



炬申物流

NEEQ : 839749

广东炬申物流股份有限公司
Guangdong Jushen Logistics Co., Ltd.



年度报告

2019

公司年度大事记



2019 年 8 月，经中国物流与采购联合会评审，炬申物流获评为 AAAA 物流企业。4A 级物流企业资质是国家 A 级物流企业中级别较高的权威性行业资质，对提升品牌知名度和市场影响力有着重要意义。这一殊荣的获得，不仅是对公司经营管理成果的肯定，同时也标志着公司在向标准化、规模化、现代化物流方向发展的道路上，迈出了跨越性的一步。



2019 年 11 月，国内有色金属权威杂志《中国有色金属》对公司进行了专题采访和报道，并刊登了《选择炬申：优势与共、赢在未来》的封面故事和《炬申物流：一路与铝相伴》的专访文章。炬申物流成为国内首家登陆该杂志封面故事的专业第三方物流企业，在较大程度上提升了公司的行业知名度和影响力。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	25
第六节	股本变动及股东情况	29
第七节	融资及利润分配情况	31
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	33
第九节	行业信息	36
第十节	公司治理及内部控制	36
第十一节	财务报告	42

释义

释义项目	指	释义
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
公司、股份公司、炬申物流、炬申股份	指	广东炬申物流股份有限公司
《公司章程》	指	最近一次经股东大会通过的《广东炬申物流股份有限公司章程》
股东大会	指	广东炬申物流股份有限公司股东大会
董事会	指	广东炬申物流股份有限公司董事会
监事会	指	广东炬申物流股份有限公司监事会
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
炬申仓储	指	广东炬申仓储有限公司
石河子炬申	指	石河子市炬申供应链服务有限公司
无锡炬申	指	无锡市炬申仓储有限公司
昌吉炬申	指	昌吉准东经济技术开发区炬申物流有限公司
三水炬申	指	佛山市三水炬申仓储有限公司
乌鲁木齐炬申	指	乌鲁木齐炬申供应链服务有限公司
主办券商	指	方正证券承销保荐有限责任公司
会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
第三方物流	指	生产经营企业为集中精力搞好主业，把原来属于自己处理的物流活动，以合同方式委托给专业物流服务企业，同时通过信息系统与物流企业保持密切联系，以达到对物流全程管理控制的一种物流运作与管理方式
吞吐量	指	一定时期内进出库并经过装卸的货物重量
货代	指	货运代理
多式联运	指	由两种及其以上的交通工具相互衔接、转运而共同完成的运输过程和方式
GPS	指	全球定位系统，英文 Global Positioning System 的简称，指利用全球定位系统定位卫星，在全球范围内实时进行定位、导航的系统
挂车	指	由汽车牵引而本身无动力驱动装置的车辆
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

【声明】

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

公司负责人雷琦、主管会计工作负责人孔洋及会计机构负责人（会计主管人员）孔洋保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
公司治理的风险	有限公司阶段，公司治理结构和内部控制不完善。股份公司成立后，公司健全了法人治理结构，制定了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等治理制度，以及适应公司现阶段生产经营的内部控制制度。股份公司成立近四年来，不断健全、完善和补充、修订各项管理制度，使之更具科学性和规范性，并能在公司治理和内部控制流程中发挥更好的作用。但治理制度的执行需要一个较长的完整经营周期的实践检验，内部控制体系也需要进一步完善。因此公司未来经营中仍然存在因治理制度不能有效执行、内部控制制度不够完善，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
公司的租赁场所未取得权属证书的风险	公司租赁的位于南海罗村街边汾江河边的土地尚未取得土地使用权证，租赁合同存在被认定为无效的风险。该场所由佛山市南海区街边工业总厂出租给雷琦，再由雷琦转租给公司，主要作为停车场使用。
公司租赁合同期限超过法定合同期限的风险	2015年2月9日，子公司炬申仓储与佛山市南海区丹灶镇土地资源开发公司签订租赁合同，承租南海区丹灶镇西城村西城股份合作经济社“沥边”地段，租赁期限为2015年2月9日至2051年8月9日。《合同法》第214条规定，租赁期限不得超过二十年。超过二十年的，超过部分无效。炬申仓储与佛山市南海区

	丹灶镇土地资源开发公司签订的租赁合同期限为 36 年零 6 个月，超过 20 年的部分无效。公司存在租赁合同期限超过法定合同期限的风险。
公司及公司负责人存在因车辆超载而被交通运输主管部门处罚的风险	报告期内，公司的车辆虽不存在重大超载违规处罚记录。但因超载行为属于公司司机的个人行为，处罚的罚款亦由公司司机自行缴纳，公司车辆仍存在超载的可能性。根据《中华人民共和国道路交通安全法》第九十二条之规定：“货运机动车超过核定载质量的，处 200 元以上 500 元以下罚款；超过核定载质量 30% 或者违反规定载客的，处 500 元以上 2,000 元以下罚款。有前两款行为的，由公安机关交通管理部门扣留机动车至违法状态消除。运输单位的车辆有本条第一款、第二款规定的情形，经处罚不改的，对直接负责的主管人员处 2,000 元以上 5,000 元以下罚款。”根据 2014 年 8 月 1 日起施行的《广东省道路货物运输源头超限超载治理办法》第五条、第八条、第十一条之规定，“交通运输主管部门向社会公布本行政区域内的货运源头单位，并与货运源头单位签订责任书，实行责任倒查机制；加强对货运源头单位货物装载环节的监管，建立货运企业及从业人员信息系统、信誉档案，并结合道路运输企业质量信誉考核制度进行源头处罚。”；“货运源头单位的装载工作人员应当按照规定装载、计重、开票，不得放行未经称重或者超限超载的车辆。”；“违反本办法第八条规定的，由县级以上交通运输主管部门按照每辆次对放行未经称重或者超限超载车辆的工作人员处 1,000 元罚款，并对货运源头单位负责人处 2,000 元罚款。”因此，公司及公司负责人存在因车辆超载而被交通运输主管部门处罚的风险。
下游行业波动风险	有色金属物流业务的发展与宏观经济运行关系密切，因此，宏观经济的发展态势，尤其是房地产等行业景气度对公司业务需求的稳定性具有较大影响。当国民经济增长处于高涨时期，对有色金属的需求将会迅速增加，从而加大物流需求；当国民经济处于增长放缓阶段，则有色金属物流需求可能会出现下降，进而对公司的业务产生负面影响。
安全事故风险	物流业务在从事货运、仓储配送等服务过程中需要严格遵守相关的业务安全条例，否则将可能发生各种安全事故。作业安全事故发生后，公司可能面临货主索赔、伤亡人员赔付、交通主管部门处罚等风险，对公司生产经营产生不同程度的影响。
人才短缺风险	随着有色金属物流业的快速发展，其所依赖的物流技术日趋复杂，大大提高了对从业人员综合素质的要求，复合型的物流战略、物流设计管理人员匮乏，特别是既有物流操作经验，又有系统的供应链管理知识的人才十分稀缺。同时，由于物流涉及到区域产业链的整合，地域差异性非常突出，因而熟悉本土特色物流管理模式的人才也十分稀少，需要在现有人员的基础上长期培养，短期内难以网罗或培养符合行业发展要求的人才。在公司规模不断扩大的同时，势必存在人力资源管理及人才储备不足的风险，影响公司的健康发展。

行业、客户过于依赖的风险	公司的主营业务为有色金属的运输、仓储及仓储增值服务，且客户主要是集中在铝、铜等领域。铝、铜等有色金属冶炼行业因受环保、出口、下游需求等因素的影响，会导致其产量增减变化，进而会影响公司吞吐量及业务收入。公司业务发展与有色金属行业特别是铝铜等有色金属行业直接相关，对上述行业存在依赖。同时，2019 年度、2018 年度、2017 年度公司前五大客户收入占当期收入总额的比例分别为 67.93%、74.20%、68.91%，对主要客户存在较大的依赖性。
大股东控制不当的风险	本公司控股股东雷琦先生直接持有本公司 52.97% 的股权，是本公司的实际控制人，若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司经营决策、人事、财务等进行不正当控制，可能损害公司利益。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

报告期内，公司消除了“公司所租赁划拨土地未经出租审批的风险”。消除的原因：广东省佛山市自然资源局于 2020 年 3 月 10 日出具相关证明文件，证明公司所租赁划拨土地的出租审批未违反《广东省人民政府办公厅关于加强征收农村集体土地留用地安置管理工作的意见》的规定。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东炬申物流股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Jushen Logistics Co., Ltd.
证券简称	炬申物流
证券代码	839749
法定代表人	雷琦
办公地址	广东省佛山市南海区丹灶镇丹灶物流中心金泰路 1 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	雷金林
职务	董事会秘书
电话	0757-85130718
传真	0757-85130720
电子邮箱	benbu.lei@jushen.co
公司网址	www.jushen.co
联系地址及邮政编码	广东省佛山市南海区丹灶镇丹灶物流中心金泰路 1 号 528216
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	广东炬申物流股份有限公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 11 月 10 日
挂牌时间	2016 年 11 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	交通运输、仓储和邮政业-道路运输业-道路货物运输-道路货物运输；交通运输、仓储和邮政业-装卸搬运和运输代理业-运输代理业-货物运输代理；交通运输、仓储和邮政业-仓储业-其他仓储业其他仓储业
主要产品与服务项目	为客户提供有色金属的运输服务（包括自营运输服务和货运代理服务）、仓储及其增值服务等综合物流服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	96,558,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	雷琦
实际控制人及其一致行动人	雷琦、雷高潮、佛山市鑫隆企业管理合伙企业（有限合伙）

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	914406045847415061	否
注册地址	佛山市南海区丹灶镇丹灶物流中心 金泰路 1 号办公楼二层 211、213 室	否
注册资本	96,558,000	是
注册资本和股本一致。		

五、 中介机构

主办券商	方正承销保荐
主办券商办公地址	北京市朝阳区北四环中路 27 号院 5 号楼
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	彭宗显、黎永键
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	796,761,286.75	442,588,286.05	80.02%
毛利率%	16.52%	14.83%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	77,537,566.41	39,181,235.18	97.89%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	78,972,302.95	36,449,298.40	116.66%
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)	47.24%	34.46%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	48.11%	32.06%	-
基本每股收益	0.80	0.42	90.48%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	286,263,091.11	227,423,801.70	25.87%
负债总计	124,157,475.84	88,996,469.87	39.51%
归属于挂牌公司股东的净资产	162,105,615.27	138,427,331.83	17.11%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.68	1.91	-12.04%
资产负债率%(母公司)	47.61%	30.86%	-
资产负债率%(合并)	43.37%	39.13%	-
流动比率	1.11	0.85	-
利息保障倍数	25.76	40.07	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	74,277,399.93	15,411,442.40	381.96%
应收账款周转率	24.14	25.98	-
存货周转率	19.69	27.21	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	25.87%	111.59%	-
营业收入增长率%	80.02%	96.56%	-
净利润增长率%	97.89%	114.46%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	96,558,000	72,600,000	33%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-1,521,076.59
计入当期损益的政府补助，但与企业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	4,149,005.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-113,178.76
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-3,998,993.41
非经常性损益合计	-1,484,243.76
所得税影响数	-49,507.22
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	-1,434,736.54

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

√会计政策变更 √会计差错更正 □其他原因 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后

应收账款		20,633,253.51	13,443,399.51	
应收票据及应收账款	20,633,253.51			13,443,399.51
应付票据		2,130,059		
应付账款		38,371,289.05	2,806,949.90	
应付票据及应付账款	40,501,348.05			2,806,949.90
应付利息			9,304.17	
其他应付款	658,878.00	598,974.66	63,034.22	72,338.39
短期借款	28,000,000.00	28,039,066.67		
一年内到期的非流动负债	1,440,000.00	1,442,660.00		
长期借款	9,840,000.00	9,858,176.67		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	7,000,000.00	840,000.00	18,340,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	4,000,000.00	11,000,000.00	10,292,769.80	27,792,769.80

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司立足于有色金属物流行业，秉承“以效率赢得客户信赖”的核心经营理念，努力打造以“梦想、责任、分享”为主题的企业文化，长期坚守“诚实守信，服务至上，安全快捷，稳健经营”的服务宗旨，不断为客户提供优质物流服务。公司凭借多年来的行业经验，一直专注于有色金属物流服务，拥有经验丰富的公司管理层和精干的运营团队。公司具体商业模式如下：

(1) 采购模式：公司的采购主要是按需采购。采购的物资包括车辆、燃料、装卸设备等。当公司运营过程中出现采购需求时，由物流管理部提出申请，人资行政部核准，财务部审核，报总经理室审批，根据所需物资性质分别采用询价、协议等方式跟供应商确定采购定价，然后按照成本最优、按需采购的原则进行统一采购。此外，在公司货运代理业务中，需要委托第三方运输公司负责承运，公司货代管理部负责第三方运输服务的采购，综合考虑委托运输服务商或代理商的信誉资质以及公司货代业务的实际需求，确定合适的第三方承运公司。

(2) 运营模式：公司的日常运营包括两大业务板块，分别为有色金属的运输服务（包括自营运输服务和货运代理服务）、仓储及其增值服务。有色金属自有运输服务是指利用公司自有运输设备为客户将有色金属货物运送到指定地点，依据运输路程和运输数量来收取相应的运费。公司采用公路运输和铁路运输，业务流程通常包括调度、装卸、客户签收、结算等环节。有色金属货运代理是指通过第三方运输公司的运输设备为客户提供有色金属的运输服务，根据服务内容收取相应的代理费用。业务流程通常包括安排第三方运输公司承运、现场核查装车、客户签收、结算等环节。有色金属仓储服务是指为客户提供有色金属货物的堆存和装卸，根据有色金属货物实际的堆存时间和堆存吨数收取相应的堆存费用。业务流程通常包括调度、分类称重入库、日常保管维护、出库、结算等环节。在有色金属货运代理服务中，公司通常委托第三方运输公司负责承运，并与其签订外协合同。公司在选择委托运输服务商或代理商时，会综合考虑其车辆位置、信誉资质等信息，目前，与公司合作的委托运输服务商均具有相应的运营资质。

(3) 销售模式：公司主要通过直销的方式，包括业务经理或业务员登门拜访直接与客户进行洽谈、有色金属贸易商和老客户的介绍引荐、公司管理人员参加行业重要会议维系老客户开发新客户等。销售结算方面，公司对客户设定结算期限，公司将货物运抵客户指定目的地后索取相关签收回单，并在次月凭签收回单与客户进行对账，客户确认相关运费后确认收入，并在结算周期内收取运费（一般是月结）。此外，对于短期、临时客户，公司采用货到付款的结算方式；对于长期合作且有良好信用的客户，公司也可视情况采用季度结算的方式。

未来，物流方面，公司将拓宽物流服务种类，积极探索供应链物流服务方向；仓储方面，继续以炬申仓储、石河子炬申、无锡炬申、三水炬申等全资子公司为载体，联络上下游客户，为上下游客户提供多方位仓储服务。公司在保持现有业务竞争力的基础上逐步将有色金属物流、仓储业务拓展到全国范围，成为华南地区有色金属物流行业的领先企业和具有一定行业影响力的国内主要物流企业。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司管理层根据已制定的经营目标，积极拓展主营业务发展。

报告期内，公司实现营业收入 79,676.13 万元，同比增长 80.02%，主要是因为公司本期结合多种运输方式拓宽市场发展空间，增强运输服务水平，提高了运输的货运量，同时公司配有仓储服务，也增加了运输品类的数量，且公司积极开拓新客户新业务，尤其是在新疆大力发展业务，导致本期公司与大客户的合作力度大幅增加。报告期内实现净利润 7,753.76 万元，同比增长 97.89%，主要是业务收入大幅增加所致。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为 7,427.74 万元，较上年同期变动 381.96%，主要是公司业务发展，本期业绩大幅上升，同时货款顺利回笼所致。投资活动产生的现金流量金额为-4,828.83 万元，较上年同期变动 28.79%，主要原因为公司上期购买土地及房产用于生产经营产生大额投资支出所致。筹资活动现金产生的现金流量金额为-156.60 万元，较上年同期变动-104.15%，主要原因为本期取得银行贷款 9000 万及归还部分到期贷款和支付股东现金红利所致。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司总资产为 28,626.31 万元，较期初增长 25.87%，公司总负债为 12,415.75 万元，较期初增长 39.51%，归属于挂牌公司股东的净资产为 16,210.56 万元，较期初增长 17.11%，从各项指标来看，公司经营情况良好。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	29,938,749.25	10.46%	7,021,683.15	3.09%	326.38%
应收票据					
应收账款	45,388,863.09	15.86%	20,633,253.51	9.07%	119.98%
存货	40,339,992.04	14.09%	27,207,184.30	11.96%	48.27%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	29,450,500.47	10.29%	30,683,766.41	13.49%	-4.02%
在建工程	7,886,714.47	2.76%	3,788,174.65	1.67%	108.19%
短期借款	90,127,317.07	31.48%	28,039,066.67	12.33%	221.43%
长期借款	8,415,516.67	2.94%	9,858,176.67	4.33%	-14.63%
资产总计	286,263,091.11		227,423,801.70		25.87%

资产负债项目重大变动原因：

(1) 货币资金较期初增加 326.38%，主要原因为年底取得新增银行借款及应收账款资金回笼所致。

(2) 期末应收账款较期初增加 119.98%，主要原因为本期公司营业收入大幅上升 80.02%，收入所对应的应收款项因结算周期暂未收回所致。

(3) 存货主要为已发生但未完成的运输成本，货物运输服务完成后结转成本，存货较期初增加 48.27%，主要原因为公司业务大幅上升，年末订单量较多，向供应商采购的运输成本金额增加，导致年末未完成的运输业务较 2018 年末增加较多，存货余额因业务规模增长而增长。

(4) 短期借款较期初上升 221.43%，主要原因为公司正处于经营发展期，需筹集资金购买经营用地及支付运费等日常经营开支，本期新增与广东南海农村商业银行股份有限公司丹灶支行的借款 7000 万。

2. 营业情况分析**(1) 利润构成**

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	796,761,286.75	-	442,588,286.05	-	80.02%
营业成本	665,107,580.39	83.48%	376,953,770.44	85.17%	76.44%
毛利率	16.52%	-	14.83%	-	-
销售费用	7,370,959.10	0.93%	4,270,709.99	0.96%	72.59%
管理费用	16,480,905.59	2.07%	8,221,264.87	1.86%	100.47%
研发费用	588,249.75	0.07%	605,442.94	0.14%	-2.84%
财务费用	4,247,623.56	0.53%	1,267,645.64	0.29%	235.08%
信用减值损失	-1,389,112.96	-0.17%	0.00		
资产减值损失	0.00		-445,366.89	-0.10%	
其他收益	4,421,080.66	0.55%	3,639,378.20	0.82%	21.48%
投资收益	0.00		0.00		
公允价值变动收益	0.00		0.00		
资产处置收益	95,902.48	0.01%	55,168.75	0.01%	73.83%
汇兑收益	0.00		0.00		
营业利润	104,021,105.31	13.06%	53,117,909.91	12.00%	95.83%
营业外收入	165,342.08	0.02%	45,160.93	0.01%	266.12%
营业外支出	1,895,499.91	0.24%	94,572.26	0.02%	1,904.29%
净利润	77,537,566.41	9.73%	39,181,235.18	8.85%	97.89%

项目重大变动原因：

(1) 本期营业收入较上期增加 80.02%，主要原因为公司本期结合多种运输方式拓宽市场发展空间，增强运输服务水平，提高了运输的货运量。同时基于公司所在行业资源集中的特性，公司不仅有运输，同时配有仓储服务，通过不断增加运输品类、积极开拓新客户新业务，导致本期公司与大客户的合作力度大幅增加，对本期业绩的大幅上升产生了巨大的影响。

(2) 本期营业成本较上期增加 76.44%，主要原因为公司业务发展，导致需支付的运费等成本也相应增加所致。

(3) 本期净利润较上期增加 97.89%，营业利润相比上期增加了 95.83%，主要系公司的营业收入业绩的大幅上升，虽同时相关的成本费用均有增加，但收入的增加仍然是本期净利润及营业利润大幅上升的主要原因。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	796,761,286.75	442,588,286.05	80.02%
其他业务收入	0.00	0.00	0.00%
主营业务成本	665,107,580.39	376,953,770.44	76.44%
其他业务成本	0.00	0.00	0.00%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
运输服务	722,557,969.02	90.69%	399,906,128.44	90.36%	80.68%
仓储综合服务	74,203,317.73	9.31%	42,682,157.61	9.64%	73.85%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
华南	142,583,832.06	17.90%	96,965,277.22	21.91%	47.05%
华东	204,469,887.28	25.66%	66,975,009.56	15.13%	205.29%
西南	28,733,882.11	3.61%	6,927,059.21	1.57%	314.81%
西北	376,960,206.18	47.31%	252,350,905.36	57.02%	49.38%
华中	4,553,880.56	0.57%	9,135,684.11	2.06%	-50.15%
华北	30,452,482.76	3.82%	8,303,524.37	1.88%	266.74%
东北	9,007,115.80	1.13%	1,930,826.22	0.44%	366.49%

收入构成变动的原因：

按产品类别划分，本期各项收入相比上期均有大幅上升，但各类收入的收入占比相比上期变动不大。

按区域划分，华南、西北、华东与华北地区与上期相比有大幅度上升，主要在于公司大力开拓新疆及上海等地区客户资源，同时基于公司的服务质量，与客户友好的合作关系，公司与原有的重要客户在本期也加大了合作力度，销售订单额也大幅增加。华中地区收入相比上年同期下降，主要系部分客户运输需求量下降，订单额下降，导致该地区总体收入较上年同期下降。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	新疆生产建设兵团第八师天山铝业股份有限公司及其关联公司	352,603,344.45	44.25%	否
2	厦门海翼物流有限公司	70,598,581.37	8.86%	否
3	嘉能可有限公司	45,388,157.94	5.70%	否
4	广州象屿速传物流有限公司及其关联公司	40,571,632.01	5.09%	否
5	佛山市畅远物流有限公司	32,070,027.18	4.03%	否
合计		541,231,742.95	67.93%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	中国铁路乌鲁木齐局集团有限公司奎屯货运中心	408,123,203.56	62.89%	否
2	中储南京智慧物流科技有限公司及其关联企业	64,892,602.60	10.00%	否
3	新疆连桥物流有限责任公司	34,314,726.57	5.29%	否
4	中铝物流集团有限公司新疆分公司	29,464,874.29	4.54%	否
5	乌准铁路有限责任公司	24,288,567.96	3.74%	否
合计		561,083,974.98	86.46%	-

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	74,277,399.93	15,411,442.40	381.96%
投资活动产生的现金流量净额	-48,288,330.05	-67,811,432.67	28.79%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,565,954.91	37,735,152.17	-104.15%

现金流量分析：

(1) 经营活动产生的现金流量净额为 7,427.74 万元，上年同期净流入为 1,541.14 万，主要是本期公司业务发展，业绩大幅上升，同时货款顺利回笼所致。

(2) 投资活动产生的现金流量金额为净流出 4,828.83 万元，上年同期净流出为 6,781.14 万，主要原因为公司上期购买土地设备的大额支出导致构建长期资产的资金流出较多所致。

(3) 筹资活动现金产生的现金流量金额为净流出-156.60 万元，上年同期净流入为 3,773.52 万，主要原因为本期归还部分到期贷款和支付股东现金红利较上期增加所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期末，公司共有 6 家子公司，子公司正常运营。

1、全资子公司广东炬申仓储有限公司由佛山市南海区市场监督管理局核发营业执照。注册地址：佛山市南海区丹灶镇丹灶物流中心金泰路 1 号办公楼首层 111、113 室，法定代表人：雷琦，注册资本为人民币 6200 万元，经营范围：普通货物仓储理货、堆存、货运代理、装卸、搬运；物业租赁。报告期内，炬申仓储实现营业收入 6,347.55 万元，净利润 2,501.05 万元。

2、全资子公司石河子市炬申供应链服务有限公司由石河子工商行政管理局核发营业执照。注册地址：新疆石河子开发区北工业园区经七路 42 号中国诚通物流园综合办公楼一楼 1-01/1-02 号（2020 年 1 月 17 日变更为：新疆石河子开发区东七路 63 小区 3 号），法定代表人：雷金林，注册资本为人民币 1000 万元，经营范围：货物仓储（危险化学品和易燃易爆物品除外）；货运代理；装卸搬运服务。报告期内，石河子炬申实现营业收入 2,248.57 万元，净利润 602.22 万元。

3、全资子公司无锡市炬申仓储有限公司由无锡市惠山区市场监督管理局核发营业执照。注册地址：无锡市惠山区天港路 2 号 209 室（西站物流园区），法定代表人：雷金林，注册资本为人民币 3300 万元，经营范围：仓储服务（不含危险品），装卸搬运，货运代理，道路普通货物运输。报告期内，无锡炬申实现营业收入 530.41 万元，净利润 60.78 万元。

4、全资子公司昌吉准东经济技术开发区炬申物流有限公司由昌吉州工商行政管理局新疆准东经济技术开发区分局核发营业执照。注册地址：新疆昌吉州准东经济技术开发区五彩湾准东汽车城九洲物流园 9 号楼 3-17 号，法定代表人：雷金林，注册资本为人民币 300 万元，经营范围：普通道路货物运输活动；货物运输代理；装卸搬运；其他仓储业；集装箱道路运输活动；大型货物道路运输活动。报告期内，昌吉炬申实现营业收入 5,305.01 万元，净利润 215.98 万元。

5、全资子公司佛山市三水炬申仓储有限公司由佛山市三水区市场监督管理局核发营业执照。注册地址：佛山市三水区白坭镇西岸码头侧 F2（住所申报），法定代表人：雷金林，注册资本为人民币 10000 万元，经营范围：普通货物仓储理货、堆存、装卸搬运服务，货运代理，道路普通货物运输。报告期内，三水炬申实现营业收入 855.99 万元，净利润 264.04 万元。

6、全资子公司乌鲁木齐炬申供应链服务有限公司由乌鲁木齐经济技术开发区（乌鲁木齐市头屯河区）市场监督管理局核发营业执照。注册地址：新疆乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）北站二路附 2 号（东一巷 226 号有色物资公司办公楼一层 1-103），法定代表人：秦强，注册资本为人民币 3100 万元，经营范围：仓储服务；装卸、搬运服务；物流服务；货运代理；普通道路货物运输、集装箱道路运输。报告期内，乌鲁木齐炬申实现营业收入 0.00 万元，净利润-30.80 万元。

报告期内，公司新增 1 家子公司乌鲁木齐炬申供应链服务有限公司。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1、会计政策变更

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和

金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	20,633,253.51	应收票据	
		应收账款	20,633,253.51
应付票据及应付账款	40,501,348.05	应付票据	2,130,059.00
		应付账款	38,371,289.05

(2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

1) 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则 调整影响	2019 年 1 月 1 日
短期借款	28,000,000.00	39,066.67	28,039,066.67
其他应付款	658,878.00	-59,903.34	598,974.66
一年内到期的非流动负债	1,440,000.00	2,660.00	1,442,660.00
长期借款	9,840,000.00	18,176.67	9,858,176.67

2) 2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本(贷款和应收款项)	7,021,683.15	摊余成本	7,021,683.15
应收账款	摊余成本(贷款和应收款项)	20,633,253.51	摊余成本	20,633,253.51
其他应收款	摊余成本(贷款和应收款项)	3,377,980.27	摊余成本	3,377,980.27
短期借款	摊余成本(其他金融负债)	28,000,000.00	摊余成本	28,039,066.67
应付票据	摊余成本(其他金融负债)	2,130,059.00	摊余成本	2,130,059.00
应付账款	摊余成本(其他金融负债)	38,371,289.05	摊余成本	38,371,289.05
其他应付款	摊余成本(其他金	658,878.00	摊余成本	598,974.66

	融负债)			
一年内到期的非流动负债	摊余成本(其他金融负债)	1,440,000.00	摊余成本	1,442,660.00
长期借款	摊余成本(其他金融负债)	9,840,000.00	摊余成本	9,858,176.67

(3) 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值 (2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值 (2019 年 1 月 1 日)
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金	7,021,683.15			7,021,683.15
应收账款	20,633,253.51			20,633,253.51
其他应收款	3,377,980.27			3,377,980.27
以摊余成本计量的总金融资产	31,032,916.93			31,032,916.93
B. 金融负债				
a. 摊余成本				
短期借款				
按原 CAS22 列示的余额	28,000,000.00			
增：自其他应付款(应付利息)转入		39,066.67		
按新 CAS22 列示的余额				28,039,066.67
应付票据	2,130,059.00			2,130,059.00
应付账款	38,371,289.05			38,371,289.05
其付应付款				
按原 CAS22 列示的余额	658,878.00			
减：转入短期借款/一年内到期的非流动负债(应付利息)		-59,903.34		
按新 CAS22 列示的余额				598,974.66

一年内到期的非流动负债				
按原 CAS22 列示的余额	1,440,000.00			
增：自其他应付款（应付利息）转入		2,660.00		
按新 CAS22 列示的余额				1,442,660.00
长期借款				
按原 CAS22 列示的余额	9,840,000.00			
增：自其他应付款（应付利息）转入		18,176.67		
按新 CAS22 列示的余额				9,858,176.67
以摊余成本计量的总金融负债	80,440,226.05			80,440,226.05

(4) 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债 (2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备 (2019 年 1 月 1 日)
应收账款	1,292,259.02			1,292,259.02
其他应收款	177,788.43			177,788.43

2、本期无会计估计变更

3、前期会计差错更正

会计差错更正的内容	受影响的比较期间报表项目名称	2018 年影响数
第三方资金拆借	收到其他与筹资活动有关的现金	7,000,000.00
	支付其他与筹资活动有关的现金	7,000,000.00

详见第三节“八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况”。

三、持续经营评价

报告期内，公司各项业务发展顺利，业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的独立

性和自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标良好，全年完成营业收入 7.96 亿元，相比上年同期业绩大幅上升。经营管理层、业务骨干团队稳定，公司和全体员工没有发生违法违规行；公司持续经营状况良好。

报告期内公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、 公司治理的风险

有限公司阶段，公司治理结构和内部控制不完善。股份公司成立后，公司健全了法人治理结构，制定了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等治理制度，以及适应公司现阶段生产经营的内部控制制度。股份公司成立近四年来，不断健全、完善和补充、修订各项管理制度，使之更具科学性和规范性，并能在公司治理和内部控制流程中发挥更好的作用。但治理制度的执行需要一个较长的完整经营周期的实践检验，内部控制体系也需要进一步完善。因此公司未来经营中仍然存在因治理制度不能有效执行、内部控制制度不够完善，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司在未来将继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，保证股东能充分行使知情权、参与权、质询权及表决权；通过发挥监事会的作用，以督促股东、董事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚地履行义务，进一步加强公司的规范化管理，保证公司股东的合法权益。

2、 公司的租赁场所未取得权属证书的风险

公司租赁的位于南海罗村街边汾江河边的土地尚未取得土地使用权证，租赁合同存在被认定为无效的风险。该场所由佛山市南海区街边工业总厂出租给雷琦，再由雷琦转租给公司，主要作为停车场使用。

应对措施：对于公司租赁的位于南海罗村街边汾江河边的土地，由于当地政府兴修防洪建筑的需要，上述租赁的土地归属于佛山市南海区水利局，但实际由佛山市南海区街边工业总厂使用。2016 年 6 月 30 日，佛山市南海区街边工业总厂出具情况说明，上述合同中 4.1 亩的地块在上个世纪七十年代已经作为码头和煤场由佛山市南海区街边工业总厂使用，不属于农用地性质，也不属于违法用地。由于该土地作为停车场使用，可替代性强，公司可在短时间内寻找到替代土地且搬迁成本低，因此对公司持续经营能力不会产生重大影响。

3、 公司租赁合同期限超过法定合同期限的风险

2015 年 2 月 9 日，子公司炬申仓储与佛山市南海区丹灶镇土地资源开发公司签订租赁合同，承租南海区丹灶镇西城村西城股份合作经济社“沥边”地段，租赁期限为 2015 年 2 月 9 日至 2051 年 8 月 9 日。《合同法》第 214 条规定，租赁期限不得超过二十年。超过二十年的，超过部分无效。炬申仓储与佛山市南海区丹灶镇土地资源开发公司签订的租赁合同期限为 36 年零 6 个月，超过 20 年的部分无效。

应对措施：虽然该租赁合同期限超过法定合同期限，但是并不导致该租赁合同整体无效，只是超过法定合同期限部分无效。炬申仓储所租赁的南海区丹灶镇西城村西城股份合作经济社“沥边”地段作为仓储用地使用。目前该租赁合同处于正常履行的状态，双方对该租赁合同的履行不存在纠纷或者潜在纠纷。因此，子公司炬申仓储与佛山市南海区丹灶镇土地资源开发公司的租赁合同期限超过法定合同期限不会对炬申物流的日常经营产生重大不利影响。

4、 公司及公司负责人存在因车辆超载而被交通运输主管部门处罚的风险

报告期内，公司的车辆虽不存在重大超载违规处罚记录，但因超载行为属于公司司机的个人行为，处罚的罚款亦由公司司机自行缴纳，公司车辆仍存在超载的可能性。根据《中华人民共和国道路交通安全法》第九十二条之规定：“货运机动车超过核定载质量的，处 200 元以上 500 元以下罚款；超过核定载质量 30% 或者违反规定载客的，处 500 元以上 2,000 元以下罚款。有前两款行为的，由公安机关交通管理部门扣留机动车至违法状态消除。运输单位的车辆有本条第一款、第二款规定的情形，经处罚不改的，

对直接负责的主管人员处 2,000 元以上 5,000 元以下罚款。根据 2014 年 8 月 1 日起施行的《广东省道路货物运输源头超限超载治理办法》第五条、第八条、第十一条之规定，“交通运输主管部门向社会公布本行政区域内的货运源头单位，并与货运源头单位签订责任书，实行责任倒查机制；加强对货运源头单位货物装载环节的监管，建立货运企业及从业人员信息系统、信誉档案，并结合道路运输企业质量信誉考核制度进行源头处罚。”；“货运源头单位的装载工作人员应当按照规定装载、计重、开票，不得放行未经称重或者超限超载的车辆。”；“违反本办法第八条规定的，由县级以上交通运输主管部门按照每辆次对放行未经称重或者超限超载车辆的工作人员处 1,000 元罚款，并对货运源头单位负责人处 2,000 元罚款。”因此，公司及公司负责人存在因车辆超载而被交通运输主管部门处罚的风险。

应对措施：就公司上述因车辆超载而存在被交通运输主管部门给予行政处罚的风险对公司经营可能产生的影响，公司实际控制人雷琦出具承诺函，如应有权部门要求或根据其决定，公司因车辆超载而被交通运输主管部门给予行政处罚的，本人愿意在无需公司支付任何对价的情况下承担相关金钱赔付义务和责任。此外，公司将采取以下措施：一、完善相关工作制度，对各部门、各岗位的职责进行明确；二、定期对地磅等计量设备进行检测，防止出现故障；三、加强对司机的管理和技术培训，定期进行安全、职业教育和业务知识的培训；四、教育司机遵章守纪，提高其安全防范意识，确保安全行车，避免出现因超载而被处罚的情况。

5、下游行业波动风险

有色金属物流业务的发展与宏观经济运行关系密切，因此，宏观经济的发展态势，尤其是房地产行业景气度对公司业务需求的稳定性具有较大影响。当国民经济增长处于高涨时期，对有色金属的需求将会迅速增加，从而加大物流需求；当国民经济处于增长放缓阶段，则有色金属物流需求可能会出现下降，进而对公司的业务产生负面影响。

应对措施：当下游行业波动时，公司采用变动服务价格来应对风险，避免风险造成的负面影响。

6、安全事故风险

物流业务在从事货运、仓储配送等服务过程中需要严格遵守相关的业务安全条例，否则将可能发生各种安全事故。作业安全事故发生后，公司可能面临货主索赔、伤亡人员赔付、交通主管部门处罚等风险，对公司生产经营产生不同程度的影响。

应对措施：公司制定了严格的安全管理制度，建立安全生产责任体系、安全管理生产体系、安全生产监督体系、事故应急救援体系四大安全生产责任体系，层层制定安全生产岗位责任制，认真履行安全生产职责。此外公司还通过购买车辆保险、货物保险进行风险转嫁以应对安全事故风险。

7、人才短缺风险

随着有色金属物流业的快速发展，其所依赖的物流技术日趋复杂，大大提高了对从业人员综合素质的要求，复合型的物流战略、物流设计管理人员匮乏，特别是既有物流操作经验，又有系统的供应链管理知识的人才十分稀缺。同时，由于物流涉及到区域产业链的整合，地域差异性非常突出，因而熟悉本土特色物流管理模式的人才也十分稀少，需要在现有人员的基础上长期培养，短期内难以网罗或培养符合行业发展要求的人才。在公司规模不断扩大的同时，势必存在人力资源管理及人才储备不足的风险，影响公司的健康发展。

应对措施：一是在人才引进与招聘方面狠下功夫：（1）借力当地政府的人才引进政策，依靠政府招聘平台招贤纳士；（2）借助国内主流人才招聘网站，在全国范围内网罗人才；2019 年招聘硕士学历人才 2 人，大专、本科学历人员若干名，较好地改善了员工教育程度结构。（3）继续采取校企合作方式招聘专业人才，已与省内多家知名院校建立合作关系，保障人才需求。二是在内部员工培训与继续教育方面花大力气：（1）内训和外训相结合，建立层级培训体系，针对高层管理者开展专题培训或高端论坛活动，提升战略决策和业务布局能力；针对中层管理人员开展行业论坛交流和内部管理沟通活动，提升综合管理能力；针对现场技术员工开展操作技能培训和信息技术培训，提升信息系统操作和设备操作能力。（2）鼓励员工进行继续教育，通过自学考试、电视大学、网络教育等形式，进一步提高全员的文化素质、专业技术水平和管理能力。三是在完善绩效管理体系和薪酬体系方面竭尽所能；公司

建立薪酬、绩效和经营业绩挂钩的动态薪酬体系，通过绩效管理充分调动员工的主观能动性，并建立双通道晋升体系，结合员工个人职业生涯规划，使员工从管理和专业通道获得晋升，从而保证专业队伍队伍的稳定性。

8、行业、客户过于依赖的风险

公司的主营业务为有色金属的运输、仓储及仓储增值服务，且客户主要是集中在铝、铜、锌等领域。铝、铜、锌等有色金属冶炼行业因受环保、出口、下游需求等因素的影响，会导致其产量增减变化，进而会影响公司吞吐量及业务收入。公司业务发展与有色金属行业特别是铝、铜等有色金属行业直接相关，对上述行业存在依赖。2019 年度、2018 年度、2017 年度公司前五大客户收入占当期收入总额的比例分别为 67.93%、74.20%、68.91%，对主要客户存在较大的依赖性。

应对措施：公司将继续在有色金属物流及仓储这一细分行业深挖潜力，专注于有色金属运输和仓储服务，以专业的服务技能和优质的服务水平来保证公司在华南乃至全国范围内的声誉，以吸引有色金属相关客户与公司开展合作，实现双赢。同时，近年来公司不断调整发展战略，以打破区域发展为突破口，逐步向广东地区以外延伸服务功能，争取为更广泛的客户提供有色金属物流、仓储及供应链服务。

9、大股东控制不当的风险

本公司控股股东雷琦先生直接持有本公司 52.97%的股权，是本公司的实际控制人，若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司经营决策、人事、财务等进行不正当控制，可能损害公司利益。

应对措施：公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行“三会”议事规则、《关联交易管理制度》的规定，保障“三会”决议的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。公司也将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在股权激励事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		

5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	251,520.00	234,285.72

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
雷琦、武静、雷高潮	为公司银行贷款提供担保	90,000,000.00	90,000,000.00	已事前及时履行	2019年10月29日
上海沃能金属资源有限公司	公司的全资子公司为其提供仓储服务	11,182.44	11,182.44	已事后补充履行	2020年5月14日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

对于上述关联交易，（1）雷琦、武静、雷高潮为公司提供的关联担保主要是为满足公司经营和业务发展的需要，增强公司现金支付能力；且关联方未收取公司相关费用，不存在损害公司和其他股东利益的情形，对公司的财务状况、经营成果、业务完整和独立性无重大影响；（2）炬申仓储与上海沃能金属资源有限公司的关联交易系公司的全资子公司为关联方提供正常的仓储服务，按区域行业收费标准收取相关服务费用，不存在损害公司和其他股东利益的情形，对公司的财务状况、经营成果、业务完整和独立性无重大影响。

(四) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资（设立全资子公司）		2019年4月10日		全资子公司100%股权	现金	31,000,000	否	否
对外投资（对全资子公司增资）		2019年12月4日		广东炬申仓储有限公司	现金	30,000,000	否	否
对外投资（对全资子公司增资）		2019年12月4日		佛山市三水炬申仓储有限公司	现金	70,000,000	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

2019年5月6日，公司2018年年度股东大会审议通过了《关于拟在新疆乌鲁木齐市投资设立全资子公司的议案》，公司拟投资人民币3100万元在新疆乌鲁木齐市设立全资子公司。2019年5月15日，

新投资设立的全资子公司乌鲁木齐炬申供应链服务有限公司完成工商注册登记。

2019 年 12 月 19 日，公司 2019 年第五次临时股东大会审议通过了《关于对全资子公司增资的议案》，公司拟对全资子公司三水炬申和炬申仓储分别增资 7000 万元和 3000 万元，增资后，三水炬申和炬申仓储的注册资本分别为 10000 万元和 6200 万元。2019 年 12 月 24 日、2019 年 12 月 27 日，三水炬申和炬申仓储分别完成了工商变更登记。

公司在新疆乌鲁木齐设立全资子公司乌鲁木齐炬申供应链服务有限公司，是公司拓展新疆区域乃至西北地区业务的又一举措，对进一步打通有色金属从西北到华南的物流运输线起到关键作用，符合公司长远发展规划及利益。对公司业务连续性、管理层稳定性等都将产生积极影响。

同时，公司对两个全资子公司的增资，更加充实了其资本实力，较好地满足了全资子公司的经营发展需要，提高了公司的利润增长点，增强了公司的可持续发展能力和市场竞争力，也为实现公司总体规划奠定了坚实基础。

（五） 股权激励情况

为进一步完善公司法人治理结构，健全公司中长期激励约束机制，形成良好均衡的价值分配体系；有效调动公司中高层管理人员和员工的积极性和创造性，吸引和保留管理人才和业务骨干，确保公司发展战略和经营目标的实现；深化公司与个人共同持续发展的理念，激励长期价值的创造，促进公司长期稳定的发展；实现股东、公司和员工个人价值最大化，根据《公司法》及其他有关法律、行政法规和《公司章程》的相关规定，2019 年 12 月 3 日，公司第二届董事会第四次会议、公司第二届监事会第四次会议审议通过了《关于公司股权激励计划的议案》；2019 年 12 月 19 日，公司 2019 年第五次临时股东大会审议通过上述议案，具体内容详见公司 2019 年 12 月 4 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《广东炬申物流股份有限公司股权激励计划》（公告编号：2019-044）。

（六） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2016 年 9 月 9 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016 年 9 月 9 日		挂牌	其他承诺	关于减少并规范关联交易及资金往来的承诺函	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 9 月 9 日		挂牌	其他承诺	关于公司社会保险和公积金缴纳的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 9 月 9 日		挂牌	其他承诺	关于公司租赁场所的承诺函	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 9 月 9 日		挂牌	其他承诺	关于补缴个人所得税的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 9 月 9 日		挂牌	其他承诺	关于公司租赁土地的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 9 月 9 日		挂牌	其他承诺	关于车辆超载的承诺函	正在履行中
实际控制人	2016 年 9 月 9 日		挂牌	其他承诺	关于商标转让的	正在履行中

或控股股东					承诺函	
公司	2017年3月27日		发行	其他承诺	关于股票发行募集资金不用于房地产及相关产业的承诺	已履行完毕
公司	2018年7月3日		发行	其他承诺	关于股票发行募集资金不用于房地产及相关产业的承诺	已履行完毕

承诺事项详细情况：

董事、监事、高级管理人员向公司作出《关于避免同业竞争的承诺》、《关于减少并规范关联交易及资金往来的承诺函》。控股股东及实际控制人雷琦向公司作出《关于公司社会保险和公积金缴纳的承诺》、《关于公司租赁场所的承诺函》、《关于补缴个人所得税的承诺》、《关于公司租赁土地的承诺》、《关于车辆超载的承诺函》、《关于商标转让的承诺函》。公司在 2017 年第一次股票发行过程中做出了《关于本次股票发行募集资金不用于房地产及其相关产业的承诺》。在 2018 年第一次股票发行过程中做出了《关于本次股票发行募集资金不用于房地产及其相关产业的承诺》。

上述承诺均继续履行，未有违反情形。

(七) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
银行承兑汇票保证金	货币资金	质押	624,010.13	0.22%	银行承兑汇票保证金
建筑物及构筑物	固定资产	抵押	5,840,603.33	2.04%	银行借款抵押
土地	无形资产	抵押	73,685,197.85	25.74%	银行借款抵押
总计	-	-	80,149,811.31	28.00%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	42,630,000	58.72%	14,067,900	56,697,900	58.72%	
	其中：控股股东、实际控制人	9,990,000	13.76%	1,295,700	11,285,700	11.69%	
	董事、监事、高管	9,990,000	13.76%	-9,990,000	0	0%	
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	29,970,000	41.28%	9,890,100	39,860,100	41.28%	
	其中：控股股东、实际控制人	29,970,000	41.28%	9,890,100	39,860,100	41.28%	
	董事、监事、高管	29,970,000	41.28%	-29,970,000	0	0%	
	核心员工						
总股本		72,600,000	-	23,958,000	96,558,000	-	
普通股股东人数							7

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	雷琦	39,960,000	11,185,800	51,145,800	52.9690%	39,860,100	11,285,700
2	雷高潮	26,640,000	5,791,200	32,431,200	33.5873%		32,431,200
3	上海聚升资产管理有限公司-宁波海益投资合伙企业（有限合伙）	2,000,000	3,660,000	5,660,000	5.8618%		5,660,000
4	上海聚升资产管理有限公司-宁波保润资产管理合伙企业（有限合伙）	4,000,000	1,320,000	5,320,000	5.5096%		5,320,000
5	佛山市鑫隆企业管理合伙企	0	1,000,000	1,000,000	1.0356%		1,000,000

	业（有限合伙）						
6	佛山盛茂企业管理合伙企业（有限合伙）	0	1,000,000	1,000,000	1.0356%		1,000,000
7	张春颖	0	1,000	1,000	0.0010%		1,000
合计		72,600,000	23,958,000	96,558,000	100.00%	39,860,100	56,697,900

普通股前十名股东间相互关系说明：

（1）公司股东之间，雷高潮与雷琦系父子关系；

（2）雷琦系佛山市鑫隆企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

雷琦为公司的控股股东、实际控制人，直接持有公司 51,145,800 股股份，占总股本的 52.9690%。雷琦的基本情况如下：

雷琦，男，1977 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1995 年 11 月至 1999 年 11 月，于中国人民解放军兰州军区华山基地服役，历任战士、班长；1999 年 11 月至 2006 年 8 月，在广东佛山从事物流运输业（个体运输）；2006 年 9 月至 2016 年 1 月，于佛山市南海区炬申运输服务部任负责人；2009 年 5 月至 2016 年 1 月，于佛山市南海海纳物流有限公司任监事；2011 年 11 月至 2016 年 6 月，任炬申物流执行董事兼经理；2011 年 12 月至今，于炬申仓储历任监事、执行董事兼经理；2016 年 6 月至今，任股份公司董事长兼总经理。

报告期内控股股东及实际控制人未有变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数
1	2018年5月3日	2018年8月15日	5.00	6,000,000		30,000,000	0	0	0	0	2

2、存续至报告期的募集资金使用情况

□适用 √不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、债券融资情况

□适用 √不适用

四、可转换债券情况

□适用 √不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率%
					起始日期	终止日期	
1	短期借款	南海农商行丹灶支行	银行借款	15,000,000.00	2019年1月9日	2020年1月8日	5.22%
2	短期借款	南海农商行丹	银行借款	15,000,000.00	2019年1月16日	2020年1月15日	5.22%

		灶支行					
3	短期借款	南海农商行丹灶支行	银行借款	15,000,000.00	2019年1月25日	2020年1月7日	5.22%
4	短期借款	南海农商行丹灶支行	银行借款	10,000,000.00	2019年11月25日	2020年11月24日	5.22%
5	短期借款	南海农商行丹灶支行	银行借款	10,000,000.00	2019年11月26日	2020年11月25日	5.22%
6	短期借款	南海农商行丹灶支行	银行借款	10,000,000.00	2019年11月28日	2020年11月27日	5.22%
7	短期借款	南海农商行丹灶支行	银行借款	5,000,000.00	2019年11月28日	2020年11月27日	5.22%
8	短期借款	南海农商行丹灶支行	银行借款	5,000,000.00	2019年12月6日	2020年12月5日	5.22%
9	短期借款	南海农商行丹灶支行	银行借款	5,000,000.00	2019年12月6日	2020年12月5日	5.22%
10	长期借款	中国银行佛山分行	银行借款	12,000,000.00	2018年2月9日	2021年2月8日	6.65%
合计	-	-	-	102,000,000.00	-	-	-

公司 2018 年 2 月从中国银行佛山分行取得一笔三年期的长期借款，借款本金为 12,000,000.00 元，每 1 个季度归还 360,000.00 元，截止 2019 年 12 月 31 日，该笔借款合同待还本金为 9,840,000.00 元。

六、 权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 6 月 21 日	2.75	0.00	0.00
2019 年 12 月 3 日	5.25	0.00	3.30
合计	8.00		3.30

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

（二）权益分派预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
雷琦	董事长、总经理	男	1977 年 8 月	大专	2016 年 6 月 18 日	2022 年 6 月 17 日	是
赵虎林	董事、副总经理	男	1975 年 8 月	本科	2017 年 12 月 21 日	2022 年 6 月 17 日	是
陈彪	董事	男	1988 年 9 月	大专	2016 年 6 月 18 日	2022 年 6 月 17 日	是
陈升	董事	男	1989 年 10 月	中专	2016 年 6 月 18 日	2022 年 6 月 17 日	是
方新国	独立董事	男	1966 年 9 月	博士研究生	2019 年 12 月 19 日	2022 年 6 月 17 日	是
申桂树	独立董事	男	1971 年 1 月	本科	2019 年 12 月 19 日	2022 年 6 月 17 日	是
刘国庆	独立董事	男	1971 年 9 月	本科	2019 年 12 月 19 日	2022 年 6 月 17 日	是
曾勇发	监事会主席	男	1977 年 10 月	本科	2017 年 11 月 28 日	2022 年 6 月 17 日	是
刘舰	监事	男	1972 年 2 月	硕士研究生	2019 年 6 月 18 日	2022 年 6 月 17 日	是
周小颖	监事	女	1973 年 9 月	本科	2016 年 6 月 18 日	2022 年 6 月 17 日	是
夏飞群	副总经理	女	1976 年 10 月	硕士	2019 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 17 日	是
雷金林	董事会秘书	男	1970 年 12 月	大专	2016 年 6 月 18 日	2022 年 6 月 17 日	是
孔洋	财务负责人	男	1986 年 6 月	本科	2018 年 11 月 30 日	2022 年 6 月 17 日	是
董事会人数：							7
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事会秘书雷金林与公司控股股东、董事长兼总经理雷琦系叔侄关系；公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
雷琦	董事长、总经理	39,960,000	11,185,800	51,145,800	52.9690%	0
合计	-	39,960,000	11,185,800	51,145,800	52.9690%	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

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
武静	董事	离任	无	个人原因
丁一快	监事会主席	换届	无	监事会换届
方新国	无	新任	独立董事	完善公司治理结构
申桂树	无	新任	独立董事	完善公司治理结构
刘国庆	无	新任	独立董事	完善公司治理结构
刘舰	营销二部总监	换届	监事	监事会换届
夏飞群	总经理助理	新任	副总经理	完善公司治理结构

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 不适用

1. 方新国，男，中国国籍，1966年9月出生，无境外永久居留权。博士研究生学历，教授。1990年7月至1999年9月在西北轻工业学院（陕西科技大学）任机械工程系教研室主任；1991年9月至2003年8月在上海交通大学机械工程学院攻读博士研究生；2003年8月至今，在佛山科学技术学院工业设计与陶瓷艺术学院任系主任、副院长；2017年12月至今，在佛山市本质品牌策略有限公司任研发部顾问；2019年4月至今，在广东宏柯智能设备科技有限公司任监事。2019年12月至今，在广东炬申物流股份有限公司任独立董事。

2. 申桂树，男，中国国籍，1971年1月出生，无境外永久居留权。本科学历。1993年7月至1996年7月在中国银行佛山市顺德支行任科员，1996年8月至1998年7月在中国银行佛山分行任科员，1998年8月至今，在广东广立信律师事务所任律师、合伙人；2019年12月至今，在广东炬申物流股份有限公司任独立董事。

3. 刘国庆，男，中国国籍，1971年9月出生，无境外永久居留权。本科学历。1992年8月至1997年3月在佛山纺机厂任会计；1997年4月至1998年9月在中国平安保险公司佛山中心支公司任会计；1998年10月至1999年12月在佛山市审计事务所任审计员；2000年1月至今在佛山大诚会计师事务所有限公司历任审计经理、副总经理、总经理；2006年8月至今在佛山大诚房地产土地估价与资产评估有

限公司历任评估部经理、总经理、董事长；2002 年 11 月至今在佛山君诚税务师事务所有限公司任税务部经理、董事；2008 年 1 月至今在佛山大诚管理咨询有限公司任董事；2019 年 8 月至今在京非（佛山）管理咨询有限公司任监事；2019 年 12 月至今，在广东炬申物流股份有限公司任独立董事。

4. 刘舰，男，中国国籍，1972 年 2 月出生，无境外永久居留权。硕士研究生学历。2001 年 8 月至 2006 年 2 月，在乌鲁木齐市环铁有限责任公司任经理；2006 年 3 月至 2009 年 9 月，在新疆铁路金运粮油物流有限公司任总经理；2009 年 10 月至 2018 年 2 月，在中铁特货运输有限责任公司任经理；2018 年 3 月至 2019 年 4 月，个人自主创业；2019 年 5 月至 2019 年 12 月，在广东炬申物流股份有限公司任营销二部总监；2019 年 6 月至今在广东炬申物流股份有限公司任监事。

5. 夏飞群，女，中国国籍，1976 年 10 月出生，无境外永久居留权。硕士学历。1996 年 11 月至 2002 年 12 月，在广州市永勤税务师事务所任会计、审计经理；2003 年 1 月至 2006 年 10 月，在佛山市南海区桂城帝雅娱乐保健有限公司任财务经理；2006 年 11 月至 2012 年 12 月，在佛山市南海环球旅游用品有限公司任财务总监；2013 年 1 月至 2016 年 1 月，在广东东成立亿集团有限公司财务中心任税务副总监；2016 年 2 月至 2019 年 2 月，在广东侨骏实业发展有限公司任董事长助理兼首席财务官；2019 年 3 月至 2019 年 12 月，在广东炬申物流股份有限公司任总经理助理；2019 年 12 月至今在广东炬申物流股份有限公司任副总经理。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	10	17
生产人员	81	93
销售人员	17	24
技术人员	87	91
财务人员	14	17
员工总计	209	242

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	2
本科	14	16
专科	62	37
专科以下	133	187
员工总计	209	242

（二） 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。报告期内，公司完善了独立董事治理结构，设立了董事会专门委员会，建立了《独立董事工作制度》及专门委员会工作实施细则等制度。同时，公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，并严格履行了信息披露义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护股东的利益。公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规规定，公司全体董事熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任，勤勉尽责，认真出席董事会会议；董事会表决过程遵守相关法律、法规和公司制度。

公司监事会的人数和人员构成符合法律法规规定，全体监事依据《公司章程》和《监事会议事规则》赋予的监督职责，本着对股东负责的精神，积极对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督检查。

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，按照法律法规和公司章程的规定和要求，力求做到准确、真实、完整、及时地披露有关信息。公司一贯严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护股东的利益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司的重大决策事项均严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规的要求规范运作，在程序的完整性和合规性方面不存在重大缺陷。

4、 公司章程的修改情况

为进一步完善公司治理结构，促进公司规范运作；同时鉴于公司注册资本增加，公司于 2019 年 12 月 19 日召开的 2019 年第五次临时股东大会审议通过了《关于增加公司注册资本的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》等议案，同意公司注册资本由 72,600,000 元变更为 96,558,000 元，并对《公司章程》部分条款进行了修订。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	<p>1. 2019 年 1 月 7 日，公司召开第一届董事会第十九次会议，审议通过了《关于公司拟与方正证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》《关于公司与方正证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》《关于公司拟与中国民族证券有限责任公司签订持续督导协议的议案》《关于提请股东大会授权董事会全权处理解除持续督导后续事项的议案》《关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务报告审计机构的议案》《关于提请召开 2019 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2. 2019 年 4 月 9 日，公司召开第一届董事会第二十次会议，审议通过了《关于公司 2018 年年度报告及其摘要的议案》《关于<2018 年度董事会工作报告>的议案》《关于<2018 年度总经理工作报告>的议案》《关于<公司 2018 年度财务决算报告>的议案》《关于<公司 2019 年度财务预算报告>的议案》《关于 2018 年年度权益分派预案的议案》《关于拟在新疆乌鲁木齐市投资设立全资子公司的议案》《关于申请办理银行承兑汇票的议案》《关于<募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》《关于提请召开 2018 年年度股东大会的议案》。</p> <p>3. 2019 年 6 月 3 日，公司召开第一届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于选举公司第二届董事会董事的议案》《关于选举公司第二届监事会非职工代表监事的议案》《关于提请召开 2019 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>4. 2019 年 6 月 21 日，公司召开第二届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》《关于聘任公司高级管理人员的议案》。</p> <p>5. 2019 年 8 月 8 日，公司召开第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于公司 2019 年半</p>

		<p>年度报告的议案》《关于修订<对外担保管理制度>的议案》《关于提请召开公司 2019 年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>6. 2019 年 10 月 29 日，公司召开第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于公司 2019 年三季度报告的议案》《关于 2019 年三季度权益分派预案的议案》《关于拟向银行申请贷款暨关联交易的议案》《关于提请召开公司 2019 年第四次临时股东大会的议案》。</p> <p>7. 2019 年 12 月 3 日，公司召开第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于增加公司注册资本的议案》《关于对全资子公司增资的议案》《关于预计 2020 年日常性关联交易的议案》《关于公司股权激励计划的议案》《关于提请股东大会授权董事会及董事会获授权人士全权办理本次股权激励及工商变更登记相关事宜的议案》《关于变更会计师事务所的议案》《关于修订<公司章程>的议案》《关于聘任公司副总经理的议案》《关于制订<独立董事工作制度>的议案》《关于制订<独立董事津贴制度>的议案》《关于提名独立董事的议案》《关于设立董事会专门委员会及制定相关实施细则的议案》《关于提请召开 2019 年第五次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	5	<p>1. 2019 年 4 月 9 日，公司召开第一届监事会第六次会议，审议通过了《关于<2018 年度监事会工作报告>的议案》《关于公司 2018 年年度报告及其摘要的议案》《关于<公司 2018 年度财务决算报告>的议案》《关于<公司 2019 年度财务预算报告>的议案》《关于 2018 年年度权益分派预案的议案》《关于<募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》。</p> <p>2. 2019 年 6 月 21 日，公司召开第二届监事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司第二届监事会主席的议案》。</p> <p>3. 2019 年 8 月 8 日，公司召开第二届监事会第二次会议，审议通过了《关于公司 2019 年半年度报告的议案》。</p> <p>4. 2019 年 10 月 29 日，公司召开第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于公司 2019 年三季度报告的议案》《关于 2019 年三季度权益分派预案的议案》。</p> <p>5. 2019 年 12 月 3 日，公司召开第二届监事会第四次会议，审议通过了《关于公司股权激励</p>

股东大会	6	<p>计划的议案》。</p> <p>1. 2019 年 1 月 22 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司拟与方正证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》《关于公司与方正证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》《关于公司拟与中国民族证券有限责任公司签订持续督导协议的议案》《关于提请股东大会授权董事会全权处理解除持续督导后续事项的议案》《关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务报告审计机构的议案》。</p> <p>2. 2019 年 5 月 6 日，公司召开 2018 年年度股东大会，会议审议通过了《关于公司 2018 年年度报告及其摘要的议案》《关于<2018 年度董事会工作报告>的议案》《关于<2018 年度监事会工作报告>的议案》《关于<公司 2018 年度财务决算报告>的议案》《关于<公司 2019 年度财务预算报告>的议案》《关于 2018 年年度权益分派预案的议案》《关于拟在新疆乌鲁木齐市投资设立全资子公司的议案》。</p> <p>3. 2019 年 6 月 18 日，公司召开 2019 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于选举公司第二届董事会董事的议案》《关于选举公司第二届监事会非职工代表监事的议案》。</p> <p>4. 2019 年 8 月 23 日，公司召开 2019 年第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于修订<对外担保管理制度>的议案》。</p> <p>5. 2019 年 11 月 15 日，公司召开 2019 年第四次临时股东大会，会议审议通过了《关于 2019 年三季度权益分派预案的议案》《关于拟向银行申请贷款暨关联交易的议案》。</p> <p>6. 2019 年 12 月 19 日，公司召开 2019 年第五次临时股东大会，会议审议通过了《关于增加公司注册资本的议案》《关于对全资子公司增资的议案》《关于预计 2020 年日常性关联交易的议案》《关于公司股权激励计划的议案》《关于提请股东大会授权董事会及董事会获授权人士全权办理本次股权激励及工商变更登记相关事宜的议案》《关于变更会计师事务所的议案》《关于修订<公司章程>的议案》《关于制订<独立董事工作制度>的议案》《关于制订<独立董事津贴制度>的议案》《关于提名独立董事的议案》。</p>
------	---	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司三会的召集、召开、表决程序等均严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规的规定执行，决议内容及签署合法合规、真实有效。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，公司治理合法合规，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均具有独立性，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力；具体情况如下：

(一) 业务独立：公司主营业务收入来自有色金属运输服务收入和仓储及其增值服务收入。按照主营业务收入所处行业来划分，公司所属行业属于第三方物流服务行业。公司拥有独立完整的业务体系，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易，公司业务独立。

(二) 资产独立：公司对其拥有的所有资产包括机器设备、运输工具、电子设备、商标等资产具有完全的控制支配权，并完全独立运营。为了防止出现公司资产被股东及其控制的企业占用或者为其担保的情形，公司制定了《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等专项制度以防范。

(三) 人员独立：公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东违规干预公司人事任免的情形。公司董事、监事、高级管理人员的任职均符合《公司法》关于公司董事、监事和高级管理人员任职的有关规定。公司总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司专职工作并领取薪酬，未在公司股东及其控制的其他企业中兼任除董事、监事以外的职务。

(四) 财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制订了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司内部控制完整、有效。

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

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司根据自身实际发展需要，严格按照《公司法》、《公司章程》和国家规定有关法律法规的规定，建立起较为完善的内部控制制度，符合现代企业制度的要求，在合法合规性和完整性方面不存在重大缺陷。

1. 会计核算体系：报告期内，公司从实际情况出发，严格按照国家法律法规关于会计核算相关规定，制定会计核算制度，并按照要求进行独立核算，保证公司合法合规开展会计核算工作。

2. 财务管理体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规的有关规定开展财务工作，财务管理体系不存在重大缺陷；在国家政策及制度引领下，继续完善财务制度、管理办法和操作程序。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2017 年 4 月 25 日公司召开第一届董事会第七次会议，审议通过了《关于年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》，2017 年 4 月 27 日，披露了《年度报告重大差错责任追究制度》，公司将进一步强化信息披露责任意识，增强年报信息披露的质量和透明度。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	天健审〔2020〕7-404 号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
审计报告日期	2020 年 6 月 5 日
注册会计师姓名	彭宗显、黎永键
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1
会计师事务所审计报酬	200,000.00

审计报告正文：

审 计 报 告

天健审〔2020〕7-404 号

广东炬申物流股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广东炬申物流股份有限公司（以下简称炬申物流）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了炬申物流 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于炬申物流，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们

获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

炬申物流管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估炬申物流的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

炬申物流治理层（以下简称治理层）负责监督炬申物流的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：彭宗显

中国 杭州 中国注册会计师：黎永键

二〇二〇年六月五日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	五（一）、1	29,938,749.25	7,021,683.15
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（一）、2	45,388,863.09	20,633,253.51
应收款项融资			
预付款项	五（一）、3	3,611,227.18	5,150,598.78
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（一）、4	4,838,747.33	3,377,980.27
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（一）、5	40,339,992.04	27,207,184.30
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（一）、6	3,320,663.77	4,073,445.13
流动资产合计		127,438,242.66	67,464,145.14
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（一）、7	29,450,500.47	30,683,766.41
在建工程	五（一）、8	7,886,714.47	3,788,174.65

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（一）、9	73,685,197.85	76,245,238.13
开发支出			
商誉	五（一）、10	184,192.30	184,192.30
长期待摊费用	五（一）、11	46,834,477.43	47,881,601.16
递延所得税资产	五（一）、12	729,705.93	1,097,383.91
其他非流动资产	五（一）、13	54,060.00	79,300.00
非流动资产合计		158,824,848.45	159,959,656.56
资产总计		286,263,091.11	227,423,801.70
流动负债：			
短期借款	五（一）、14	90,127,317.07	28,039,066.67
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据	五（一）、15	620,196.87	2,130,059.00
应付账款	五（一）、16	7,673,916.97	38,371,289.05
预收款项	五（一）、17	3,908,220.02	681,305.88
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（一）、18	4,180,230.25	3,417,870.00
应交税费	五（一）、19	5,917,029.41	4,457,067.94
其他应付款	五（一）、20	1,316,481.24	598,974.66
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（一）、21	1,442,660.00	1,442,660.00
其他流动负债			
流动负债合计		115,186,051.83	79,138,293.20
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五（一）、22	8,415,516.67	9,858,176.67
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五（一）、12	555,907.34	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,971,424.01	9,858,176.67
负债合计		124,157,475.84	88,996,469.87
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（一）、23	96,558,000.00	72,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）、24	5,160,014.44	25,118,014.44
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五（一）、25	1,101,401.54	880,684.51
盈余公积	五（一）、26	10,369,401.01	5,075,116.06
一般风险准备			
未分配利润	五（一）、27	48,916,798.28	34,753,516.82
归属于母公司所有者权益合计		162,105,615.27	138,427,331.83
少数股东权益			
所有者权益合计		162,105,615.27	138,427,331.83
负债和所有者权益总计		286,263,091.11	227,423,801.70

法定代表人：雷琦

主管会计工作负责人：孔洋

会计机构负责人：孔洋

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		16,180,833.78	4,782,604.47
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十四（一）、1	39,509,965.28	18,361,912.59
应收款项融资			
预付款项		1,278,129.66	3,516,191.17

其他应收款	十四（一）、2	56,712,792.53	52,425,788.25
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		31,745,867.97	26,607,925.18
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		2,197,401.90	2,730,957.55
流动资产合计		147,624,991.12	108,425,379.21
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十四（一）、3	88,000,000.00	68,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		5,122,690.12	7,450,293.60
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		586,185.81	432,498.84
其他非流动资产		54,060.00	0.00
非流动资产合计		93,762,935.93	75,882,792.44
资产总计		241,387,927.05	184,308,171.65
流动负债：			
短期借款		90,127,317.07	28,039,066.67
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据		620,196.87	2,130,059.00
应付账款		5,167,756.19	3,354,080.55
预收款项		2,857,167.42	475,452.69
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		1,511,856.70	1,516,496.48
应交税费		4,464,352.92	3,536,786.53
其他应付款		329,140.14	6,524,416.25
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,442,660.00	1,442,660.00
其他流动负债			
流动负债合计		106,520,447.31	47,019,018.17
非流动负债：			
长期借款		8,415,516.67	9,858,176.67
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,415,516.67	9,858,176.67
负债合计		114,935,963.98	56,877,194.84
所有者权益：			
股本		96,558,000.00	72,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,520,985.22	24,478,985.22
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		995,967.74	837,830.99
盈余公积		10,369,401.01	5,075,116.06
一般风险准备			
未分配利润		14,007,609.10	24,439,044.54
所有者权益合计		126,451,963.07	127,430,976.81
负债和所有者权益合计		241,387,927.05	184,308,171.65

法定代表人：雷琦

主管会计工作负责人：孔洋

会计机构负责人：孔洋

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		796,761,286.75	442,588,286.05
其中：营业收入	五（二）、1	796,761,286.75	442,588,286.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		695,868,051.62	392,719,556.20
其中：营业成本	五（二）、1	665,107,580.39	376,953,770.44
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二）、2	2,072,733.23	1,400,722.32
销售费用	五（二）、3	7,370,959.10	4,270,709.99
管理费用	五（二）、4	16,480,905.59	8,221,264.87
研发费用	五（二）、5	588,249.75	605,442.94
财务费用	五（二）、6	4,247,623.56	1,267,645.64
其中：利息费用		4,131,545.31	1,358,447.00
利息收入		193,693.61	151,555.12
加：其他收益	五（二）、7	4,421,080.66	3,639,378.20
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
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）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）、8	-1,389,112.96	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）、9	0.00	-445,366.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（二）、10	95,902.48	55,168.75
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		104,021,105.31	53,117,909.91
加：营业外收入	五（二）、11	165,342.08	45,160.93
减：营业外支出	五（二）、12	1,895,499.91	94,572.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		102,290,947.48	53,068,498.58

减：所得税费用	五（二）、 13	24,753,381.07	13,887,263.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		77,537,566.41	39,181,235.18
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）		77,537,566.41	39,181,235.18
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		77,537,566.41	39,181,235.18
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		77,537,566.41	39,181,235.18
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		77,537,566.41	39,181,235.18
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.80	0.42
（二）稀释每股收益（元/股）		0.80	0.42

法定代表人：雷琦

主管会计工作负责人：孔洋

会计机构负责人：孔洋

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业收入	十四(二)、1	685,047,236.10	400,014,536.95
减：营业成本	十四(二)、1	611,832,779.19	355,439,536.93
税金及附加		1,309,345.48	885,250.34
销售费用		4,569,142.28	2,910,425.28
管理费用		10,435,690.35	4,286,489.36
研发费用		136,792.42	363,207.46
财务费用		4,229,597.43	1,255,253.18
其中：利息费用		4,131,545.31	1,358,447.00
利息收入		159,739.86	131,498.22
加：其他收益		3,981,255.04	3,636,776.35
投资收益（损失以“-”号填列）	十四(二)、2	11,600,000.00	6,900,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
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）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,138,425.55	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0.00	-400,114.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）		37,801.24	51,719.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		67,014,519.68	45,062,755.10
加：营业外收入		28,850.97	45,156.42
减：营业外支出		55,309.90	81,770.06
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		66,988,060.75	45,026,141.46
减：所得税费用		14,045,211.24	9,805,880.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		52,942,849.51	35,220,261.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		52,942,849.51	35,220,261.01
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			

(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		52,942,849.51	35,220,261.01
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：雷琦

主管会计工作负责人：孔洋

会计机构负责人：孔洋

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		845,190,134.44	477,064,447.36
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）、1	9,783,313.01	5,223,286.65
经营活动现金流入小计		854,973,447.45	482,287,734.01
购买商品、接受劳务支付的现金		701,931,804.57	414,569,433.28
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		27,138,868.24	17,736,999.21
支付的各项税费		35,244,845.81	20,803,660.04
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）、2	16,380,528.90	13,766,199.08
经营活动现金流出小计		780,696,047.52	466,876,291.61
经营活动产生的现金流量净额		74,277,399.93	15,411,442.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		149,322.34	85,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		149,322.34	85,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		48,437,652.39	67,896,932.67
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		48,437,652.39	67,896,932.67
投资活动产生的现金流量净额		-48,288,330.05	-67,811,432.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			30,000,000.00
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		90,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三）、3	0.00	7,000,000.00
筹资活动现金流入小计		90,000,000.00	77,000,000.00
偿还债务支付的现金		29,440,000.00	5,720,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		62,125,954.91	22,544,847.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三）、4	0.00	11,000,000.00
筹资活动现金流出小计		91,565,954.91	39,264,847.83
筹资活动产生的现金流量净额		-1,565,954.91	37,735,152.17
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		24,423,114.97	-14,664,838.10
加：期初现金及现金等价物余额		4,891,624.15	19,556,462.25
六、期末现金及现金等价物余额		29,314,739.12	4,891,624.15

法定代表人：雷琦

主管会计工作负责人：孔洋

会计机构负责人：孔洋

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		728,834,370.09	432,341,776.19
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,246,731.76	3,956,337.77
经营活动现金流入小计		737,081,101.85	436,298,113.96
购买商品、接受劳务支付的现金		661,491,079.75	410,473,395.12
支付给职工以及为职工支付的现金		10,134,827.25	6,824,983.24
支付的各项税费		22,526,216.60	14,280,309.90
支付其他与经营活动有关的现金		9,668,782.12	6,725,019.74
经营活动现金流出小计		703,820,905.72	438,303,708.00
经营活动产生的现金流量净额		33,260,196.13	-2,005,594.04
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		11,600,000.00	6,900,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		74,100.00	75,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		12,377,260.85	11,314,076.62
投资活动现金流入小计		24,051,360.85	18,289,576.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		182,958.38	3,661,538.05
投资支付的现金		20,000,000.00	30,000,000.00
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		16,141,400.00	39,112,027.75
投资活动现金流出小计		36,324,358.38	72,773,565.80
投资活动产生的现金流量净额		-12,272,997.53	-54,483,989.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			30,000,000.00
取得借款收到的现金		90,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	13,519,963.71
筹资活动现金流入小计		90,000,000.00	83,519,963.71
偿还债务支付的现金		29,440,000.00	5,720,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		62,125,954.91	22,544,847.83
支付其他与筹资活动有关的现金		6,516,965.51	7,000,000.00
筹资活动现金流出小计		98,082,920.42	35,264,847.83
筹资活动产生的现金流量净额		-8,082,920.42	48,255,115.88
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		12,904,278.18	-8,234,467.34
加：期初现金及现金等价物余额		2,652,545.47	10,887,012.81
六、期末现金及现金等价物余额		15,556,823.65	2,652,545.47

法定代表人：雷琦

主管会计工作负责人：孔洋

会计机构负责人：孔洋

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	72,600,000.00				25,118,014.44			880,684.51	5,075,116.06		34,753,516.82	0.00	138,427,331.83
加：会计政策变更	0.00				0.00			0.00	0.00		0.00		0.00
前期差错更正													
同一控制下企业合并 其他													
二、本年期初余额	72,600,000.00				25,118,014.44			880,684.51	5,075,116.06		34,753,516.82	0.00	138,427,331.83
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）	23,958,000.00				-19,958,000.00			220,717.03	5,294,284.95		14,163,281.46		23,678,283.44
（一）综合收益总额											77,537,566.41		77,537,566.41
（二）所有者投入和减少资 本					4,000,000.00								4,000,000.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投 入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				4,000,000.00								4,000,000.00
(三) 利润分配								5,294,284.95	-63,374,284.95			-58,080,000.00
1. 提取盈余公积								5,294,284.95	-5,294,284.95			0.00
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-58,080,000.00		-58,080,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	23,958,000.00			-23,958,000.00								0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	23,958,000.00			-23,958,000.00								0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								220,717.03				220,717.03
1. 本期提取								267,568.32				267,568.32
2. 本期使用								46,851.29				46,851.29
(六) 其他												
四、本年期末余额	96,558,000.00			5,160,014.44			1,101,401.54	10,369,401.01	48,916,798.28			162,105,615.27

项目	2018 年											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		
优先股		永续债	其他									
一、上年期末余额	60,000,000.00				7,509,589.56		744,657.21	1,553,089.96		20,331,307.74	4,208,424.88	94,347,069.35
加：会计政策变更	0.00				0.00		0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	60,000,000.00				7,509,589.56		744,657.21	1,553,089.96		20,331,307.74	4,208,424.88	94,347,069.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	12,600,000.00				17,608,424.88		136,027.30	3,522,026.10		14,422,209.08	-4,208,424.88	44,080,262.48
（一）综合收益总额										39,181,235.18		39,181,235.18
（二）所有者投入和减少资本	6,000,000.00				24,208,424.88						-4,208,424.88	26,000,000.00
1. 股东投入的普通股	6,000,000.00				24,000,000.00							30,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有												

者权益的金额													
4. 其他				208,424.88								-4,208,424.88	-4,000,000.00
(三) 利润分配								3,522,026.10	-24,759,026.10				-21,237,000.00
1. 提取盈余公积								3,522,026.10	-3,522,026.10				0.00
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-21,237,000.00				-21,237,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	6,600,000.00			-6,600,000.00									0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	6,600,000.00			-6,600,000.00									0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备							136,027.30						136,027.30
1. 本期提取							189,549.28						189,549.28
2. 本期使用							53,521.98						53,521.98
(六) 其他													
四、本年期末余额	72,600,000.00			25,118,014.44			880,684.51	5,075,116.06	34,753,516.82		0.00		138,427,331.83

法定代表人：雷琦

主管会计工作负责人：孔洋

会计机构负责人：孔洋

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	72,600,000.00				24,478,985.22			837,830.99	5,075,116.06		24,439,044.54	127,430,976.81
加：会计政策变更	0.00				0.00			0.00	0.00		0.00	0.00
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	72,600,000.00				24,478,985.22			837,830.99	5,075,116.06		24,439,044.54	127,430,976.81
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	23,958,000.00				-19,958,000.00			158,136.75	5,294,284.95		-10,431,435.44	-979,013.74
(一) 综合收益总额											52,942,849.51	52,942,849.51
(二) 所有者投入和减少资本					4,000,000.00							4,000,000.00
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他				4,000,000.00						4,000,000.00
(三) 利润分配								5,294,284.95	-63,374,284.95	-58,080,000.00
1. 提取盈余公积								5,294,284.95	-5,294,284.95	0.00
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-58,080,000.00	-58,080,000.00
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转	23,958,000.00			-23,958,000.00						0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	23,958,000.00			-23,958,000.00						0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备							158,136.75			158,136.75
1. 本期提取							203,288.04			203,288.04
2. 本期使用							45,151.29			45,151.29
(六) 其他										
四、本年期末余额	96,558,000.00			4,520,985.22			995,967.74	10,369,401.01	14,007,609.10	126,451,963.07

项目	2018 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	60,000,000.00				7,078,985.22			744,657.21	1,553,089.96		13,977,809.63	83,354,542.02
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	60,000,000.00				7,078,985.22			744,657.21	1,553,089.96		13,977,809.63	83,354,542.02
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	12,600,000.00				17,400,000.00			93,173.78	3,522,026.10		10,461,234.91	44,076,434.79
(一) 综合收益总额											35,220,261.01	35,220,261.01
(二) 所有者投入和减少资本	6,000,000.00				24,000,000.00							30,000,000.00
1. 股东投入的普通股	6,000,000.00				24,000,000.00							30,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									3,522,026.10		-24,759,026.10	-21,237,000.00
1. 提取盈余公积									3,522,026.10		-3,522,026.10	0.00
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的											-21,237,000.00	-21,237,000.00

分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转	6,600,000.00			-6,600,000.00							0.00
1.资本公积转增资本（或股本）	6,600,000.00			-6,600,000.00							0.00
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备						93,173.78					93,173.78
1. 本期提取						146,695.76					146,695.76
2. 本期使用						53,521.98					53,521.98
（六）其他											
四、本年期末余额	72,600,000.00			24,478,985.22		837,830.99	5,075,116.06		24,439,044.54	127,430,976.81	

法定代表人：雷琦

主管会计工作负责人：孔洋

会计机构负责人：孔洋

广东炬申物流股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

广东炬申物流股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经佛山市禅城区工商行政管理局批准，由雷琦、雷高潮以货币出资共同发起设立，于 2011 年 11 月 10 日广东省佛山市禅城区工商行政管理局登记注册，取得注册号为 440602000245503 的企业法人营业执照。公司成立时注册资本 1,000.00 万元。公司以 2016 年 3 月 31 日为评估基准日，整体变更为股份有限公司，于 2016 年 7 月 1 日在广东省佛山市工商行政管理局完成整体变更的工商登记手续，总部位于广东省佛山市。公司现持有统一社会信用代码为 914406045847415061 的营业执照，注册资本 96,558,000.00 元，股份总数 96,558,000 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：39,860,100 股；无限售条件的流通股：56,697,900 股。公司股票已于 2016 年 11 月 15 日在全国中小企业股转系统挂牌交易。

本公司属交通运输、仓储行业。主要经营活动系普通货运（凭有效的《道路运输经营许可证》经营）；货物运输代理，货物装卸搬运服务。提供的劳务包括运输服务和仓储综合服务。

本财务报表业经公司 2020 年 6 月 5 日第二届董事会第十一次会议批准对外报出。

本公司将广东炬申仓储有限公司、石河子市炬申供应链服务有限公司、无锡市炬申仓储有限公司、昌吉准东经济技术开发区炬申物流有限公司、佛山市三水炬申仓储有限公司和乌鲁木齐炬申供应链服务有限公司等六家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交

易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用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。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）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，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用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。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。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。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；

除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、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外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金

额，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，公司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。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收合并范围内关联方往来组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来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
其他应收款——应收押金保证金组合		
其他应收款——账龄组合	账龄	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方往来组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收票据——商业承兑汇票预期信用损失率(%)	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5.00	5.00
1-2年	20.00	20.00
2-3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(八) 存货

1. 存货的分类

存货包括处于运输过程已经提供的劳务成本、提供劳务过程中耗用的材料和物料等，主要包括周转材料、劳务成本等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。未完成服务，在提供劳务过程中以该服务的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要继续提供劳务的服务，在提供劳务过程中以服务的估计售价减去至完成时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项未完成服务中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 周转材料的摊销方法

周转材料按照一次转销法进行摊销。

(九) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后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确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和

的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前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的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

(十) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	直线法	30	5	3.17
机械设备	直线法	3-10	5	31.67-10
电子及办公设备	直线法	3-10	5	31.67-10
运输工具	直线法	2-5	5	47.5-19

(十一) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十二) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十三) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	30

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使

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

(十四) 部分长期资产减值

对固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十五) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十六) 职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新

计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十七) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应

地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（十八）收入

1. 收入确认原则

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量）。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

2. 收入确认的具体方法

本公司主要从事货物运输、仓储综合服务。公司按照与客户事先达成的合同，根据实际提供业务量计算货物运输、仓储综合服务收入，生成业务账单后提交客户确认，依据客户确认后的账单开具发票给客户，即确认提供劳务收入的实现。

（十九）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(二十) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十一) 租赁

经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十二) 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，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。

(二十三) 重要会计政策变更

1. 企业会计准则变化引起的会计政策变更

(1) 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	20,633,253.51	应收票据	
		应收账款	20,633,253.51
应付票据及应付账款	40,501,348.05	应付票据	2,130,059.00
		应付账款	38,371,289.05

(2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定, 对可比期间信息不予调整, 首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式, 确定了三个主要的计量类别: 摊余成本; 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益; 以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式, 以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益, 但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益, 但股利收入计入当期损益), 且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”, 适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

1) 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则 调整影响	2019 年 1 月 1 日
短期借款	28,000,000.00	39,066.67	28,039,066.67
其他应付款	658,878.00	-59,903.34	598,974.66
一年内到期的非流动负债	1,440,000.00	2,660.00	1,442,660.00
长期借款	9,840,000.00	18,176.67	9,858,176.67

2) 2019 年 1 月 1 日, 公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表:

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本(贷款和应收款项)	7,021,683.15	摊余成本	7,021,683.15
应收账款	摊余成本(贷款和应收款项)	20,633,253.51	摊余成本	20,633,253.51
其他应收款	摊余成本(贷款和应收款项)	3,377,980.27	摊余成本	3,377,980.27
短期借款	摊余成本(其他金融负债)	28,000,000.00	摊余成本	28,039,066.67
应付票据	摊余成本(其他金融负债)	2,130,059.00	摊余成本	2,130,059.00
应付账款	摊余成本(其他金融负债)	38,371,289.05	摊余成本	38,371,289.05
其他应付款	摊余成本(其他金融负债)	658,878.00	摊余成本	598,974.66
一年内到期的非流动负债	摊余成本(其他金融负债)	1,440,000.00	摊余成本	1,442,660.00
长期借款	摊余成本(其他金融负债)	9,840,000.00	摊余成本	9,858,176.67

3) 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则 列示的账面价值(2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列 示的账面价值(2019 年 1 月 1 日)
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金	7,021,683.15			7,021,683.15
应收账款	20,633,253.51			20,633,253.51
其他应收款	3,377,980.27			3,377,980.27
以摊余成本计量的总 金融资产	31,032,916.93			31,032,916.93
B. 金融负债				
a. 摊余成本				
短期借款				
按原 CAS22 列示的余 额	28,000,000.00			
增：自其他应付款(应 付利息)转入		39,066.67		
按新 CAS22 列示的余 额				28,039,066.67
应付票据	2,130,059.00			2,130,059.00
应付账款	38,371,289.05			38,371,289.05

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）
其付应付款				
按原 CAS22 列示的余额	658,878.00			
减：转入短期借款/一年内到期的非流动负债（应付利息）		-59,903.34		
按新 CAS22 列示的余额				598,974.66
一年内到期的非流动负债				
按原 CAS22 列示的余额	1,440,000.00			
增：自其他应付款（应付利息）转入		2,660.00		
按新 CAS22 列示的余额				1,442,660.00
长期借款				
按原 CAS22 列示的余额	9,840,000.00			
增：自其他应付款（应付利息）转入		18,176.67		
按新 CAS22 列示的余额				9,858,176.67
以摊余成本计量的总金融负债	80,440,226.05			80,440,226.05

4) 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债（2018 年 12 月 31 日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019 年 1 月 1 日）

应收账款	1,292,259.02			1,292,259.02
其他应收款	177,788.43			177,788.43

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、10%、9%、6%、5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴	1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
无锡市炬申仓储有限公司	20%
昌吉准东经济技术开发区炬申物流有限公司	20%
佛山市三水炬申仓储有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号文），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。2019 年度无锡市炬申仓储有限公司、昌吉准东经济技术开发区炬申物流有限公司、佛山市三水炬申仓储有限公司按 20.00% 税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	6,373.00	
银行存款	29,308,366.12	4,891,624.15

其他货币资金	624,010.13	2,130,059.00
合 计	29,938,749.25	7,021,683.15

(2) 其他说明

期末其他货币资金 624,010.13 元为票据保证金，使用受限。

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	47,990,885.32	100.00	2,602,022.23	5.42	45,388,863.09
合 计	47,990,885.32	100.00	2,602,022.23	5.42	45,388,863.09

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	21,925,512.53	100.00	1,292,259.02	5.89	20,633,253.51
合 计	21,925,512.53	100.00	1,292,259.02	5.89	20,633,253.51

2) 采用组合组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	47,756,155.36	2,387,807.77	5.00
1-2年	384.13	76.83	20.00
2-3年	40,416.40	20,208.20	50.00
3年以上	193,929.43	193,929.43	100.00
小 计	47,990,885.32	2,602,022.23	5.42

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,292,259.02	1,309,763.21						2,602,022.23
小 计	1,292,259.02	1,309,763.21						2,602,022.23

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
广州象屿速传物流有限公司及其关联公司	18,762,231.65	39.10	938,111.58
新疆生产建设兵团第八师天山铝业股份有限公司及其关联公司	9,471,971.62	19.74	473,598.58
贵州锦兴轻合金装备制造制造有限公司	3,084,952.82	6.43	154,247.64
佛山市畅远物流有限公司	2,867,514.63	5.98	143,375.73
厦门海翼物流有限公司	2,788,343.64	5.81	139,417.18
小 计	36,975,014.36	77.06	1,848,750.71

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1 年以内	3,609,364.75	99.95		3,609,364.75	5,150,598.78	100.00		5,150,598.78
1-2 年	1,862.43	0.05		1,862.43				
合 计	3,611,227.18	100.00		3,611,227.18	5,150,598.78	100.00		5,150,598.78

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
佛山市南海区丹灶镇土地资源开发公司	1,494,123.97	41.37
贵州盐业（集团）有限责任公司	661,634.00	18.32
中储南京智慧物流科技有限公司金湖分公司	459,483.33	12.72
新疆有色金属工业集团物资有限公司	300,000.00	8.31
中国铁路南宁局集团有限公司南昆货运中心安龙营业部	118,316.00	3.28
小 计	3,033,557.30	84.00

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	5,095,885.51	100.00	257,138.18	5.05	4,838,747.33

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
其中：其他应收款	5,095,885.51	100.00	257,138.18	5.05	4,838,747.33
合 计	5,095,885.51	100.00	257,138.18	5.05	4,838,747.33

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	3,555,768.70	100.00	177,788.43	5.00	3,377,980.27
其中：其他应收款	3,555,768.70	100.00	177,788.43	5.00	3,377,980.27
合 计	3,555,768.70	100.00	177,788.43	5.00	3,377,980.27

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收押金保证金组合	4,746,843.03	237,342.15	5.00
账龄组合	349,042.48	19,796.03	5.67
其中：1 年以内	333,416.44	16,670.82	5.00
1-2 年	15,626.04	3,125.21	20.00
小 计	5,095,885.51	257,138.18	5.05

(2) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
期初数	177,788.43			177,788.43
期初数在本期				
--转入第二阶段	-781.30	781.30		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	77,005.84	2,343.91		79,349.75
本期收回				
本期转回				
本期核销				

项 目	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)	
其他变动				
期末数	254,012.97	3,125.21		257,138.18

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	4,746,843.03	3,282,047.45
应收暂付款	349,042.48	273,721.25
合 计	5,095,885.51	3,555,768.70

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应 收款余额 的比例(%)	坏账准备
新疆东方希望有色金属 有限公司	押金保证金	1,000,000.00	1 年以内	19.62	50,000.00
佛山市南海区丹灶镇土 地资源开发公司	押金保证金	1,000,000.00	3 年以上	19.62	50,000.00
河南神火运输有限公司	押金保证金	500,000.00	1 年以内	9.81	25,000.00
中国铁路乌鲁木齐局集 团有限公司奎屯货运中 心	押金保证金	300,000.00	1 年以内	5.89	15,000.00
北方联合铝业（深圳） 有限公司	押金保证金	200,000.00	3 年以上	3.92	10,000.00
上海期货交易所	押金保证金	200,000.00	2-3 年	3.92	10,000.00
玛纳斯县通远商务服 务有限公司	押金保证金	200,000.00	1 年以内	3.92	10,000.00
贵州锦兴轻合金装备制 造有限公司	押金保证金	200,000.00	1-2 年	3.92	10,000.00
小 计		3,600,000.00		70.62	180,000.00

5. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价 准备	账面价值	账面余额	跌 价 准备	账面价值
周转材料	194,800.45		194,800.45	125,225.42		125,225.42
未完成服务	40,145,191.59		40,145,191.59	27,081,958.88		27,081,958.88
合 计	40,339,992.04		40,339,992.04	27,207,184.30		27,207,184.30

6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税	3,299,864.66	4,073,445.13
预缴所得税	20,799.11	
合 计	3,320,663.77	4,073,445.13

7. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	运输工具	机械设备	电子及办公设备	合 计
账面原值					
期初数	9,661,364.44	18,133,751.98	13,629,748.38	975,520.49	42,400,385.29
本期增加金额		3,136,363.75	2,760,456.14	664,194.90	6,561,014.79
1) 购置		3,136,363.75	2,760,456.14	664,194.90	6,561,014.79
本期减少金额	1,651,970.67	555,480.00	147,709.40	1,327.43	2,356,487.50
1) 处置或报废	1,651,970.67	555,480.00	147,709.40	1,327.43	2,356,487.50
期末数	8,009,393.77	20,714,635.73	16,242,495.12	1,638,387.96	46,604,912.58
累计折旧					
期初数	23,973.75	8,043,353.68	3,210,454.06	438,837.39	11,716,618.88
本期增加金额	306,765.27	3,652,485.63	1,916,729.80	264,939.15	6,140,919.85
1) 计提	306,765.27	3,652,485.63	1,916,729.80	264,939.15	6,140,919.85
本期减少金额	34,991.60	527,706.01	140,323.92	105.09	703,126.62
1) 处置或报废	34,991.60	527,706.01	140,323.92	105.09	703,126.62
期末数	295,747.42	11,168,133.30	4,986,859.94	703,671.45	17,154,412.11
账面价值					
期末账面价值	7,713,646.35	9,546,502.43	11,255,635.18	934,716.51	29,450,500.47
期初账面价值	9,637,390.69	10,090,398.30	10,419,294.32	536,683.10	30,683,766.41

8. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
丹灶货场改造	2,121,687.38		2,121,687.38			
太阳庙货场工程				1,912,572.83		1,912,572.83
三水货场工程	5,765,027.09		5,765,027.09	1,875,601.82		1,875,601.82

合 计	7,886,714.47		7,886,714.47	3,788,174.65		3,788,174.65
-----	--------------	--	--------------	--------------	--	--------------

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入长期待摊费用	其他减少	期末数
太阳庙货场工程	200 万	1,912,572.83	81,000.00	1,993,572.83		
三水货场工程	950 万	1,875,601.82	3,889,425.27			5,765,027.09
丹灶货场改造	890 万		2,121,687.38			2,121,687.38
小 计		3,788,174.65	6,092,112.65	1,993,572.83		7,886,714.47

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
太阳庙货场工程	100.00	100.00				自有资金
三水货场工程	60.68	60.00				自有资金
丹灶货场改造	23.84	23.00				自有资金
小 计						

9. 无形资产

项 目	土地使用权	合 计
账面原值		
期初数	76,801,207.37	76,801,207.37
本期增加金额		
1) 计提		
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	76,801,207.37	76,801,207.37
累计摊销		
期初数	555,969.24	555,969.24
本期增加金额	2,560,040.28	2,560,040.28
1) 计提	2,560,040.28	2,560,040.28
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	3,116,009.52	3,116,009.52

项 目	土地使用权	合 计
账面价值		
期末账面价值	73,685,197.85	73,685,197.85
期初账面价值	76,245,238.13	76,245,238.13

10. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他	
广东炬申仓储有限公司	184,192.30				184,192.30
合 计	184,192.30				184,192.30

(2) 商誉减值测试过程

1) 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	广东炬申仓储有限公司资产组包含的资产、负债
资产组或资产组组合的账面价值	57,134,018.86
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	184,192.30
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	57,318,211.16
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

2) 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率，现金流量预测使用的折现率 12%。减值测试中采用的其他关键数据包括：服务预计售价、过户量、出入库量、营业成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

11. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
丹灶货场	47,686,601.11	435,833.61	3,528,038.15	44,594,396.57
场地租金	195,000.05		51,999.96	143,000.09

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
太阳庙货场工程		1,993,572.83	199,357.26	1,794,215.57
办公室装修费		348,639.50	45,774.30	302,865.20
合 计	47,881,601.16	2,778,045.94	3,825,169.67	46,834,477.43

12. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,859,062.62	684,678.76	1,404,796.21	350,763.59
费用/成本暂时性差异			2,724,877.71	680,457.43
内部交易未实现利润	180,108.68	45,027.17	264,651.56	66,162.89
合 计	3,039,171.30	729,705.93	4,394,325.48	1,097,383.91

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产一次性折旧暂时性差异	4,411,734.16	555,907.34		
合 计	4,411,734.16	555,907.34		

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	97.79	65,251.24
可抵扣亏损	307,979.98	1,721,017.04
小 计	308,077.77	1,786,268.28

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2023 年		1,721,017.04	
2024 年	307,979.98		
小 计	307,979.98	1,721,017.04	

13. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

预付设备、工程款	54,060.00	79,300.00
合 计	54,060.00	79,300.00

14. 短期借款

项 目	期末数	期初数[注]
保证借款	20,028,292.68	
质押及保证借款		8,012,966.67
抵押及保证借款	70,099,024.39	20,026,100.00
合 计	90,127,317.07	28,039,066.67

[注]：期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(二十三)1(2)1)之说明。

15. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	620,196.87	2,130,059.00
合 计	620,196.87	2,130,059.00

16. 应付账款

项 目	期末数	期初数
运输装卸费	6,797,911.91	3,606,684.53
长期资产款	441,985.24	34,340,907.43
费用	99,475.08	216,531.57
其他	334,544.74	207,165.52
合 计	7,673,916.97	38,371,289.05

17. 预收款项

项 目	期末数	期初数
运输、仓储综合服务	3,908,220.02	681,305.88
合 计	3,908,220.02	681,305.88

18. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	3,403,137.11	26,678,145.86	25,908,277.08	4,173,005.89

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利—设定提存计划	14,732.89	1,259,212.15	1,266,720.68	7,224.36
辞退福利		6,000.00	6,000.00	
合 计	3,417,870.00	27,943,358.01	27,180,997.76	4,180,230.25

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	3,003,287.10	24,275,865.46	23,170,951.92	4,108,200.64
职工福利费		582,888.56	582,888.56	
社会保险费	7,770.25	761,674.05	765,613.20	3,831.10
其中：医疗保险费	6,656.72	621,520.08	624,849.19	3,327.61
工伤保险费	671.77	47,757.60	48,276.10	153.27
生育保险费	441.76	92,396.37	92,487.91	350.22
住房公积金	359,782.00	728,023.88	1,087,805.88	
工会经费和职工教育经费	32,297.76	329,693.91	301,017.52	60,974.15
小 计	3,403,137.11	26,678,145.86	25,908,277.08	4,173,005.89

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	14,354.95	1,227,151.91	1,234,501.42	7,005.44
失业保险费	377.94	32,060.24	32,219.26	218.92
小 计	14,732.89	1,259,212.15	1,266,720.68	7,224.36

19. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	1,132,844.04	356,845.88
企业所得税	4,552,888.12	3,971,802.99
代扣代缴个人所得税	60,225.94	18,096.42
城市维护建设税	79,004.34	24,979.19
房产税		35,791.44
土地使用税		14,584.24
教育费附加	56,431.67	17,846.28
印花税	35,635.30	17,121.50
合 计	5,917,029.41	4,457,067.94

20. 其他应付款

项 目	期末数	期初数[注]
押金保证金	855,209.25	482,272.98
应付暂收款	461,271.99	116,701.68
合 计	1,316,481.24	598,974.66

[注]：期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(二十三)1(2)1之说明。

21. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数[注]
一年内到期的长期借款	1,442,660.00	1,442,660.00
合 计	1,442,660.00	1,442,660.00

[注]：期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(二十三)1(2)1之说明。

22. 长期借款

项 目	期末数	期初数
质押及保证借款	8,415,516.67	9,858,176.67
合 计	8,415,516.67	9,858,176.67

[注 1]：质押物系雷琦于 2018 年 1 月 23 日质押给中国银行股份有限公司佛山分行的 2400 万股本公司的股票；于 2020 年 3 月 3 日解除了该笔质押

[注 2]：期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(二十三)1(2)1之说明

23. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	72,600,000.00			23,958,000.00		23,958,000.00	96,558,000.00
合 计	72,600,000.00			23,958,000.00		23,958,000.00	96,558,000.00

(2) 其他说明

2019 年 11 月，公司召开股东大会，决议将股本由 7,260.00 万元增加至 9,655.80 万元。增加的 2,395.80 万元股本由截至 2019 年 9 月 30 日止公司资本公积转增。本次增资情况经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2019〕7-114

号)。

24. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	25,118,014.44	4,000,000.00	23,958,000.00	5,160,014.44
合 计	25,118,014.44	4,000,000.00	23,958,000.00	5,160,014.44

(2) 其他说明

1) 2019 年资本公积减少 2,395.80 万元，是 2019 年 11 月以资本公积向全体股东每 10 股转增 3.30 股导致。

2) 2019 年股本溢价增加 400.00 万元，是 2019 年股权激励费用，详见本财务报表附注十之说明。

25. 专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	880,684.51	267,568.32	46,851.29	1,101,401.54
合 计	880,684.51	267,568.32	46,851.29	1,101,401.54

26. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,075,116.06	5,294,284.95		10,369,401.01
合 计	5,075,116.06	5,294,284.95		10,369,401.01

(2) 其他说明

盈余公积的变动为按母公司净利润的 10% 提取法定盈余公积。

27. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	34,753,516.82	20,331,307.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	77,537,566.41	39,181,235.18
减：提取法定盈余公积	5,294,284.95	3,522,026.10
应付普通股股利	58,080,000.00	21,237,000.00
期末未分配利润	48,916,798.28	34,753,516.82

(2) 其他说明：

1) 2019 年 5 月 6 日, 本公司召开 2018 年股东大会, 以现有总股份 7,260.00 万股为基数, 以截至 2018 年 12 月 31 日的未分配利润向全体在册股东每 10 股派发现金 2.75 元进行分配。

2) 2019 年 11 月 15 日, 本公司召开 2019 年第四次临时股东大会, 以现有总股份 7,260.00 万股为基数, 以截至 2019 年 9 月 30 日的未分配利润向全体在册股东每 10 股派发现金 5.25 元进行分配。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	796,761,286.75	665,107,580.39	442,588,286.05	376,953,770.44
合 计	796,761,286.75	665,107,580.39	442,588,286.05	376,953,770.44

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	748,252.17	465,771.64
教育费附加	534,461.86	332,698.04
印花税	393,893.90	293,581.40
车船税	26,198.84	20,131.21
房产税	223,312.79	119,803.76
土地使用税	146,613.67	168,736.27
合 计	2,072,733.23	1,400,722.32

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,438,962.42	1,821,899.28
业务招待费	3,012,710.18	1,827,328.44
差旅费	551,477.32	520,567.58
广告及业务宣传费	271,262.53	46,468.70
办公费	53,646.65	47,842.22
其他费用	42,900.00	6,603.77
合 计	7,370,959.10	4,270,709.99

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	6,667,597.97	4,253,899.16
股权激励费用	4,000,000.00	
中介机构服务费用	1,848,412.79	715,586.90
办公费	1,060,069.03	757,745.27
业务招待费	1,016,262.63	838,250.30
折旧及摊销	891,195.13	784,797.58
差旅费	807,832.84	652,282.76
其他费用	189,535.20	218,702.90
合 计	16,480,905.59	8,221,264.87

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
委外服务费	351,132.02	368,207.46
职工薪酬	190,891.11	192,016.36
其他费用	46,226.62	45,219.12
合 计	588,249.75	605,442.94

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	4,131,545.31	1,358,447.00
减：利息收入	193,693.61	151,555.12
银行手续费	309,771.86	60,753.76
合 计	4,247,623.56	1,267,645.64

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助[注]	4,149,005.00	3,639,378.20	4,149,005.00
代扣个人所得税手续费返还	1,006.59		1,006.59
进项税加计抵减	271,069.07		
合 计	4,421,080.66	3,639,378.20	4,150,011.59

[注]：本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3 之说明。

8. 信用减值损失

项 目	本期数
坏账损失	-1,389,112.96
合 计	-1,389,112.96

9. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失		-445,366.89
合 计		-445,366.89

10. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	95,902.48	55,168.75	95,902.48
合 计	95,902.48	55,168.75	95,902.48

11. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
违约金	70,150.00	45,155.67	70,150.00
其他	95,192.08	5.26	95,192.08
合 计	165,342.08	45,160.93	165,342.08

12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失 [注]	1,616,979.07		1,616,979.07
对外捐赠	1,600.00	1,000.00	1,600.00
其他	276,920.84	93,572.26	276,920.84
合 计	1,895,499.91	94,572.26	1,895,499.91

[注]：子公司佛山市三水炬申仓储有限公司 2018 年购买旧工业厂房作为货场，公司的业务主要是仓储综合服务，为了能获取更大的场地面积发展业务，公司于 2019 年拆除部分无产权的房屋建筑物。

13. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	23,829,795.75	13,999,311.18
递延所得税费用	923,585.32	-112,047.78
合 计	24,753,381.07	13,887,263.40

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	102,290,947.48	53,068,498.58
按母公司适用税率计算的所得税费用	25,572,736.87	13,267,124.65
子公司适用不同税率的影响	-1,065,993.50	234,884.28
调整以前期间所得税的影响	-45,446.20	-32,984.87
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	341,244.53	350,020.75
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-64,958.79	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	15,399.00	68,218.59
税率变化对所得税的影响	399.16	
所得税费用	24,753,381.07	13,887,263.40

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到的政府补助	4,149,005.00	3,639,378.20
收回票据保证金	3,755,196.49	
收到的利息收入	193,693.61	151,555.12
其他	1,685,417.91	1,432,353.33
合 计	9,783,313.01	5,223,286.65

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的营业成本租金	3,356,341.74	4,108,371.25
支付的各项期间费用	8,879,478.35	5,802,448.94
支付票据保证金	2,249,147.62	2,130,059.00
营业外支出	278,520.84	94,572.26

项 目	本期数	上年同期数
其他	1,617,040.35	1,630,747.63
合 计	16,380,528.90	13,766,199.08

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
第三方资金拆借	0.00	7,000,000.00
合 计	0.00	7,000,000.00

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
第三方资金拆借	0.00	7,000,000.00
购买少数股东权益	0.00	4,000,000.00
合 计	0.00	11,000,000.00

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	77,537,566.41	39,181,235.18
加：资产减值准备	1,389,112.96	445,366.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,140,919.85	3,987,880.02
无形资产摊销	2,560,040.28	555,969.24
长期待摊费用摊销	3,825,169.67	3,582,779.20
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)	-95,902.48	-55,168.75
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,616,979.07	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	4,131,545.31	1,358,447.00
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	367,677.98	-112,047.78
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	555,907.34	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-13,132,807.74	-26,710,741.78

补充资料	本期数	上年同期数
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-24,107,287.76	-16,447,051.96
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	9,267,762.01	9,488,747.84
其他	4,220,717.03	136,027.30
经营活动产生的现金流量净额	74,277,399.93	15,411,442.40
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	29,314,739.12	4,891,624.15
减：现金的期初余额	4,891,624.15	19,556,462.25
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	24,423,114.97	-14,664,838.10
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	29,314,739.12	4,891,624.15
其中：库存现金	6,373.00	
可随时用于支付的银行存款	29,308,366.12	4,891,624.15
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	29,314,739.12	4,891,624.15
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		
(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额		
项 目	本期数	上期数

背书转让的商业汇票金额	30,000.00	1,820,000.00
其中：支付货款	30,000.00	1,820,000.00

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	624,010.13	票据保证金
固定资产	5,840,603.33	银行借款抵押
无形资产	73,685,197.85	银行借款抵押
合 计	80,149,811.31	

2. 政府补助

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
2017 年促进货运业装备提升补助资金（区级）	1,749,918.00	其他收益	《佛山市交通运输局、佛山市财政局关于印发佛山市促进货运业装备提升资金管理的通知》（佛交〔2016〕167 号）
新三板再融资奖励	1,000,000.00	其他收益	《佛山市南海区人民政府关于印发佛山市南海区促进优质企业上市和发展扶持办法（2017 年修订）的通知》（南府〔2017〕8 号）
2018 年佛山市促进货运业装备提升资金补助（区级、市级）	681,087.00	其他收益	《佛山市交通运输局、佛山市财政局关于印发佛山市促进货运业装备提升资金管理的通知》（佛交〔2016〕167 号）
2017 年省级工业和信息化专项资金（促进民营经济发展）	500,000.00	其他收益	《广东省经济和信息化委员会 广东省财政厅关于下达 2017 年省级工业和信息化专项资金（促进民营经济发展）项目计划的通知》（粤经信民营〔2017〕318 号）
2018 年佛山市扶持商贸流通业创新发展专项资金	168,000.00	其他收益	《佛山市财政局关于下达 2018 年佛山市扶持商贸流通业创新发展专项资金的通知》（佛财工〔2018〕198 号）
佛山市南海区经济促进局 2019 年“四上”企业培育奖励资金	50,000.00	其他收益	《佛山市南海区人民政府办公室关于印发佛山市南海区“四上”企业培育奖励扶持办法（2019 年修订）的通知》（南府办〔2019〕21 号）

小 计	4,149,005.00		
-----	--------------	--	--

六、合并范围的变更

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
乌鲁木齐炬申供应链服务有限公司	设立	2019 年 5 月	20,000,000.00	100%

七、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广东炬申仓储有限公司	佛山	佛山	仓储综合服务	100.00		非同一控制下企业合并
石河子市炬申供应链服务有限公司	石河子	石河子	仓储综合服务	100.00		设立
无锡市炬申仓储有限公司	无锡	无锡	运输、仓储综合服务	100.00		设立
昌吉准东经济技术开发区炬申物流有限公司	昌吉	昌吉	运输、仓储综合服务	100.00		设立
佛山市三水炬申仓储有限公司	佛山	佛山	仓储综合服务	100.00		设立
乌鲁木齐炬申供应链服务有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	运输、仓储综合服务	100.00		设立

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、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公司的还款能力产生重大不利影响等；
- 3) 上限标准为债务人合同付款(包括本金和利息)逾期超过 90 天。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 定量标准

债务人在合同付款日后逾期超过 90 天仍未付款；

2) 定性标准

- ① 债务人发生重大财务困难；
- ② 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- ③ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ④ 债权人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。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)4 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 77.02% 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类：

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	99,985,493.74	102,859,635.96	93,880,410.00	8,979,225.96	
应付票据	620,196.87	620,196.87	620,196.87		
应付账款	7,673,916.97	7,673,916.97	7,673,916.97		
其他应付款	1,316,481.24	1,316,481.24	1,316,481.24		
小 计	109,596,088.82	112,470,231.04	103,491,005.08	8,979,225.96	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	39,339,903.34	41,849,535.05	30,692,502.48	11,157,032.57	
应付票据	2,130,059.00	2,130,059.00	2,130,059.00		
应付账款	38,371,289.05	38,371,289.05	38,371,289.05		
其他应付款	598,974.66	598,974.66	598,974.66		
小 计	80,440,226.05	82,949,857.76	71,792,825.19	11,157,032.57	

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。

市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。截至资产负债表日，本公司银行借款均以固定利率计息，利率的变动将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司最终控制方的情况。

本公司最终控制方为雷琦，雷琦直接持有本公司 52.97% 股权；此外雷琦还持有本公司股东佛山市鑫隆企业管理合伙企业（有限合伙）（持有本公司 1.03% 股权）39.00% 股权。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
雷高潮	雷琦之父亲
张桂萍	雷琦之母亲
武静	雷琦之妻子
上海沃能金属资源有限公司	雷琦之妹雷瑛瑛控制的公司
佛山飞瑞企业管理合伙企业（有限合伙）	雷高潮为执行事务合伙人、雷琦为有限合伙人

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
上海沃能金属资源有限公司	仓储综合服务	11,182.44	2,399.42
小 计		11,182.44	2,399.42

2. 关联租赁情况

(1) 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上年同期确认的租赁收入
佛山飞瑞企业管理合伙企业（有限合伙）	租赁房产	5,257.14	5,257.14
小 计		5,257.14	5,257.14

(2) 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上年同期确认的租赁费
雷琦	租赁土地	234,285.72	234,285.72
小 计		234,285.72	234,285.72

3. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
雷琦、雷高潮、武静、张桂萍	9,840,000.00	2018.2.9	2021.2.8	否
雷琦、雷高潮、武静	15,000,000.00	2019.1.9	2020.1.8	否
	15,000,000.00	2019.1.16	2020.1.15	否
	15,000,000.00	2019.1.25	2020.1.7	否
	10,000,000.00	2019.11.25	2020.11.24	否
	10,000,000.00	2019.11.26	2020.11.25	否
	15,000,000.00	2019.11.28	2020.11.27	否
	10,000,000.00	2019.12.6	2020.12.5	否

4. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	2,441,453.93	2,036,909.92

(三) 关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项					
	雷琦			117,142.86	
小 计				117,142.86	

十、股份支付

(一) 股份支付总体情况

1. 明细情况

公司本期授予的各项权益工具总额	4,000,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	4,000,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	

公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

2. 其他说明

根据公司 2019 年 12 月召开的 2019 年第五次临时股东大会，会议审议通过《关于公司股权激励计划的议案》，同意激励对象分别通过受让佛山市鑫隆企业管理合伙企业（有限合伙）、佛山盛茂企业管理合伙企业（有限合伙）的出资份额，间接持有公司股份不超过 300 万股，授予价格 5 元/股。佛山市鑫隆企业管理合伙企业（有限合伙）、佛山盛茂企业管理合伙企业（有限合伙）通过股转系统以特定事项协议转让的方式受让雷琦持有的本公司 200 万股，授予价格 5 元/股。

2019 年 12 月，雷高潮分两次通过盘后协议转让的方式转让合计 300 万股本公司股份，受让方为宁波海益投资合伙企业（有限合伙）。本次转让价格为 7 元/股，因此公允价值确定为 7 元/股。

(二) 以权益结算的股份支付情况

1. 明细情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	详见其他说明
可行权权益工具数量的确定依据	2,000,000.00 股
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,000,000.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,000,000.00

2. 其他说明

2019 年 12 月，雷高潮分两次通过盘后协议转让的方式转让合计 300 万股炬申股份股权，受让方为宁波海益投资合伙企业（有限合伙）。本次转让价格为 7 元/股，因此公允价值确定为 7 元/股。根据公司授予激励对象的 200 万股，以及授予价格与公允价值之间的差额（2 元/股）确认股权激励费用 400 万元，计入本公司 2019 年度管理费用和资本公积。

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

租赁方	承租方	用途	面积 (m ²)	租赁起始日	资产负债表日后 1 年以内金额	资产负债表日后 1-3 年金额	资产负债表日后 3 年以上金额

佛山市南海区丹灶镇土地资源开发公司	广东炬申仓储有限公司	仓储用地	104,772.40	2016.8.10至2051.8.9	2,357,400.00	5,814,920.00	228,428,161.17
玛纳斯县凉州户镇太阳庙村民委员会	石河子市炬申供应链服务有限公司	仓储用地	17,333.42	2017.10.1至2029.9.30	52,000.00	104,000.00	383,500.00
新疆有色金属工业集团物资有限公司	广东炬申仓储有限公司	仓储用地	28,000.00	2019.5.1至2024.4.30	819,840.00	1,635,200.00	1,037,440.00
佛山市三水区白坭镇富景社区	佛山市三水炬申仓储有限公司	仓储用地	12,473.40	2019.1.1至2038.12.31	187,100.00	374,200.00	4,086,264.00
小计			162,579.22		3,416,340.00	7,928,320.00	233,935,365.17

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1. 新型冠状病毒感染的肺炎疫情的影响

新型冠状病毒感染的肺炎疫情(以下简称新冠疫情)于 2020 年 1 月在全国爆发。为防控新冠疫情，全国各地政府均出台了新冠疫情防控措施。新冠疫情及相应的防控措施对公司的正常生产经营造成了一定的影响，具体情况如下：

受影响的具体情况	对财务状况和经营成果的影响
(1) 对生产的影响 公司主要生产经营地位于广东省、新疆省，受新冠疫情影响，公司春节后复工时间由原 2020 年 2 月 1 日延迟至 2020 年 2 月 15 日。	2020 年第一季度销售收入与去年同期相比保持稳定
(2) 对销售的影响 新冠疫情对湖北等省市以及全国整体经济运行造成一定影响，从而可能在一定程度上影响公司有色金属仓储及辅助服务的提供。	

本公司将继续密切关注新冠疫情发展情况，积极应对其对本公司财务状况、经营成果产生的不利影响。

2. 购买宗地国有土地使用权

2020 年 1 月 3 日，公司第二届董事会第五次会议审议通过《关于公司购买国有土地使用权的议案》，拟以不高于 20,000,000.00 元购买位于广西钦州港保税区二号路东面、中石油库区南面、东海路西面的宗地国有土地使用权，该土地使用权面积 49,274.22 平方米。公司最终以 17,117,910.00 元竞价购得该宗地国有土地使用权。

3. 成立全资子公司

2020 年 3 月 31 日，公司第二届董事会第七次会议审议通过《关于拟投资设立全资子公司的议案》，拟在广西钦州保税港区设立子公司广西钦州保税港区炬申国际物流有限公司(以下简称钦州炬申)。2020 年 4 月 9 日，钦州炬申经广西钦州保税港区工商行政管理局核准登记注册，并取得统一社会信用代码为 91450001MA5PD5NR0E 的营业执照，注册资本为人民币 20,000,000.00 元。

十三、其他重要事项业务

(一) 前期会计差错更正

1. 追溯重述法

会计差错更正的内容	受影响的比较期间报表项目名称	2018 年影响数
第三方资金拆借	收到其他与筹资活动有关的现金	7,000,000.00
	支付其他与筹资活动有关的现金	7,000,000.00

本项差错经公司第二届董事会第十四次会议审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。

(二) 分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，本公司亦未对各项业务设立专门的内部组织结构、管理要求和内部报告制度，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
运输服务	722,557,969.01	638,266,871.56
仓储综合服务	74,203,317.74	26,840,708.83
小 计	796,761,286.75	665,107,580.39

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	41,777,899.83	100.00	2,267,934.55	5.43	39,509,965.28
合 计	41,777,899.83	100.00	2,267,934.55	5.43	39,509,965.28

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	19,518,940.80	100.00	1,157,028.21	5.93	18,361,912.59
合 计	19,518,940.80	100.00	1,157,028.21	5.93	18,361,912.59

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	41,569,323.24	2,078,466.16	5.00
2-3 年	38,216.40	19,108.20	50.00
3 年以上	170,360.19	170,360.19	100.00
小 计	41,777,899.83	2,267,934.55	5.43

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,157,028.21	1,110,906.34						2,267,934.55
小 计	1,157,028.21	1,110,906.34						2,267,934.55

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
广州象屿速传物流有限公司及其关联公司	18,752,168.77	44.89	937,608.44
新疆生产建设兵团第八师天山铝业股份有限公司及其关联公司	9,471,971.62	22.67	473,598.58
贵州锦兴轻合金装备制造有限公司	3,084,952.82	7.38	154,247.64
佛山市畅远物流有限公司	2,867,514.63	6.86	143,375.73
厦门海翼物流有限公司	2,788,343.64	6.67	139,417.18

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
小 计	36,964,951.48	88.47	1,848,247.57

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	56,789,601.20	100.00	76,808.67	0.14	56,712,792.53
其中：其他应收款	56,789,601.20	100.00	76,808.67	0.14	56,712,792.53
合 计	56,789,601.20	100.00	76,808.67	0.14	56,712,792.53

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	52,475,077.71	100.00	49,289.46	0.09	52,425,788.25
其中：其他应收款	52,475,077.71	100.00	49,289.46	0.09	52,425,788.25
合 计	52,475,077.71	100.00	49,289.46	0.09	52,425,788.25

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收合并范围内关联往来组合	55,253,427.75		
应收押金保证金组合	1,473,000.00	73,650.00	5.00
账龄组合	63,173.45	3,158.67	5.00
其中：1 年以内	63,173.45	3,158.67	5.00
小 计	56,789,601.20	76,808.67	0.14

(2) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已 发生信用减值)	
期初数	49,289.46			49,289.46
期初数在本期				
--转入第二阶段				

项 目	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)	
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	27,519.21			27,519.21
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	76,808.67			76,808.67

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
应收暂付款	73,077.87	65,789.11
押金保证金	1,463,095.58	920,000.00
拆借款	55,253,427.75	51,489,288.60
合 计	56,789,601.20	52,475,077.71

(4) 重要的其他应收款金额情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
佛山市三水炬申仓储有限公司	拆借款	35,821,400.00	1 年以内	80.46	
		9,870,000.00	1-2 年		
昌吉准东经济技术开发区炬申物流有限公司	拆借款	9,562,027.75	1 年以内	16.84	
中国铁路乌鲁木齐集团有限公司奎屯货运中心	押金保证金	300,000.00	1 年以内	0.53	15,000.00
贵州锦兴轻合金装备制造有限公司	押金保证金	200,000.00	1-2 年	0.35	10,000.00
北方联合铝业（深圳）有限公司	押金保证金	200,000.00	3 年以上	0.35	10,000.00
玛纳斯县通远商务服务有限公司	押金保证金	200,000.00	1 年以内	0.35	10,000.00
小 计		56,153,427.75		98.88	45,000.00

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	88,000,000.00		88,000,000.00	68,000,000.00		68,000,000.00
合 计	88,000,000.00		88,000,000.00	68,000,000.00		68,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
广东炬申仓储有限公司	32,000,000.00			32,000,000.00		
石河子市炬申供应链服务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
无锡市炬申仓储有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
昌吉准东经济技术开发区炬申物流有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
佛山市三水炬申仓储有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
乌鲁木齐炬申供应链服务有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
小 计	68,000,000.00	20,000,000.00		88,000,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	685,047,236.10	611,832,779.19	400,014,536.95	355,439,536.93
合 计	685,047,236.10	611,832,779.19	400,014,536.95	355,439,536.93

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	11,600,000.00	6,900,000.00
合 计	11,600,000.00	6,900,000.00

十五、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
-----	----	----

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,521,076.59	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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）	4,149,005.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-113,178.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-3,998,993.41	
小 计	-1,484,243.76	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	-49,507.22	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-1,434,736.54	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	47.24	0.80	0.80
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	48.11	0.82	0.82

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	77,537,566.41	
非经常性损益	B	-1,434,736.54	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	78,972,302.95	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	138,427,331.83	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G1	19,965,000.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H1	6	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产[2]	G2	38,115,000.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数[2]	H2	1	
其他	专项储备增减变动	I1	220,717.03
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
	股权激励费用引起的资本公积变动	I2	4,000,000.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	
报告月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K + I \times J/K$	164,147,723.55	
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	47.24%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	48.11%	

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	77,537,566.41
非经常性损益	B	-1,434,736.54

项 目	序号	本期数
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	78,972,302.95
期初股份总数	D	72,600,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	23,958,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	96,558,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.80
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.82

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

广东炬申物流股份有限公司

二〇二〇年九月三日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

广东炬申物流股份有限公司董事会办公室