中创物流股份有限公司

2019 年度

审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报表	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并股东权益变动表	9-10
— 母公司股东权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-109

信永中和 ShineWing
信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants
北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
9/F, Block A, Fu Hua Mansion, No.8, Chaoyangmen Beidajie, Dongcheng District, Beijing, 100027, P.R.China
联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288
传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告

XYZH/2020QDA20051

中创物流股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了中创物流股份有限公司（以下简称中创物流）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、合并及母公司股东权益变动表，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，公允反映了中创物流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，我们独立于中创物流，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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1. 应收账款坏账准备的估计	
关键审计事项	**审计中的应对**
相关会计期间： 2019年度 相关信息披露详见合并财务报表附注“四、12”、“六、4”。 截至2019年12月31日，合并财务报表所	2019年度财务报表审计中，执行了以下程序： 1、评估并测试管理层对应收账款账龄分析以及确定应收账款坏账准备相关的内

示应收账款原值为58,437.50万元，应收账款坏账准备为 1,633.91 万元。管理层在对应收账款的可回收性进行评估时涉及重要的判断和估计。在评估时，管理层需要综合考虑应收账款的账龄、债务人的财务状况、历史经验、债务人的行业现状、发展前景等。 由于应收账款余额重大且坏账准备的评估涉及复杂且重大的管理层判断，因此我们将其作为关键审计事项进行关注。	部控制； 2、分析中创物流应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等； 3、对于按账龄分析法计提坏账准备的应收账款，检查其计提方法，并重新计算坏账计提金额是否准确； 4、对单独计提坏账准备的应收账款，我们对管理层进行了访谈，了解了主要债务人的信息以及管理层对于其可回收性的评估，通过收集相关证据及期后实际还款情况，复核其评估的合理性； 5、我们选取样本对金额重大的应收账款余额实施了函证程序及检查期后回款情况，并将函证结果与中创物流记录的金额进行了核对。 我们获取的证据能够支持管理层在确定应收账款预计可收回金额时的估计和判断。
2. 投资性房地产、固定资产、无形资产的减值测试	
关键审计事项	**审计中的应对**
相关会计期间： 2019年度 相关信息披露详见合并财务报表附注“四、21”、“六、10”、“六、11”、“六、13”。 截至2019年12月31日，合并财务报表所示投资性房地产账面价值为8,148.19万元，固定资产账面价值为24,713.00万元，无形资产账面价值为21,072.21万元，上述资产账面价值合计53,933.40万元，占资产总额21.20%。管理层根据《企业会计准则第8号—资产减值》的规定对上述资产是否存在减值迹象进行了评估，该评估结果将直接影响管理层是否针对上述资产进行减值测试。 由于上述资产金额重大且评估结果涉及管	2019年度财务报表审计中，执行了以下程序： 1、我们了解和评估了中创物流与识别资产减值迹象和测算可回收金额相关的内部控制； 2、我们实地勘察了相关投资性房地产、固定资产、无形资产，并实施了监盘程序，以了解资产状态及使用情况等； 3、我们对相关资产所处的位置、市场价格，相关资产及资产组预期将产生的现金流量情况，集团各公司经营所处的环境以及预期是否将发生重大变化做出判断。

理层的判断和估计，这些判断和估计的不确定性，可能会对减值测试产生重大影响，因此我们将其作为关键审计事项进行关注。	我们获取的证据能够支持管理层在确定投资性房地产、固定资产、无形资产减值测试时的估计和判断。

四、 其他信息

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

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，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。

五、 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，管理层负责评估中创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，除非管理层计划清算中创物流、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中创物流财务报告过程。

六、 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：

（1） 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。

（2） 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。

（3） 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。

（4） 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中创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中创物流不能持续经营。

（5） 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。

（6） 就中创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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二〇年四月八日

合并资产负债表

2019年12月31日

编制单位：中创物流股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	476, 663, 556. 05	192, 006, 440. 02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、2	613, 830, 040. 79	
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	六、3	26, 810, 485. 22	10, 937, 740. 00
应收账款	六、4	568, 035, 830. 37	524, 629, 989. 66
应收款项融资			
预付款项	六、5	26, 239, 504. 10	21, 600, 417. 01
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、6	33, 278, 928. 57	36, 496, 922. 23
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、7	8, 322, 192. 12	7, 360, 107. 10
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	六、8	4, 170, 461. 88	2, 526, 586. 82
流动资产合计		1, 757, 350, 999. 10	795, 558, 202. 84
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
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	六、9	125, 918, 029. 76	115, 239, 581. 42
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	六、10	81, 481, 885. 96	76, 150, 046. 80
固定资产	六、11	247, 129, 978. 76	244, 011, 439. 27
在建工程	六、12	79, 968, 563. 98	25, 075, 471. 70
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、13	210, 722, 126. 30	213, 417, 691. 46
开发支出			
商誉	六、14	178, 657. 43	178, 657. 43
长期待摊费用	六、15	33, 354, 643. 19	40, 055, 273. 75
递延所得税资产	六、16	5, 415, 388. 76	6, 691, 110. 66
其他非流动资产	六、17	2, 234, 981. 14	120, 600. 00
非流动资产合计		786, 404, 255. 28	720, 939, 872. 49
资产总计		2, 543, 755, 254. 38	1, 516, 498, 075. 33

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

2019年12月31日

编制单位：中创物流股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动负债：			
短期借款	六、18		105,014,867.62
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、19	451,265,186.73	371,398,314.38
预收款项	六、20	11,361,379.03	9,909,346.13
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	六、21	21,418,631.22	20,124,584.81
应交税费	六、22	15,265,434.59	13,552,042.20
其他应付款	六、23	77,531,446.18	67,831,673.09
其中：应付利息	六、23.1		178,705.07
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	六、24		200,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		576,842,077.75	588,030,828.23
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六、25		9,800,000.00
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		15,322,676.61	1,732,724.06
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,322,676.61	11,532,724.06
负 债 合 计		592,164,754.36	599,563,552.29
股东权益：			
股本	六、26	266,666,700.00	200,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、27	896,118,166.17	43,455,054.76
减：库存股			
其他综合收益	六、28	-139,300.00	-63,700.00
专项储备	六、29	27,725,134.31	28,605,949.92
盈余公积	六、30	85,638,633.81	68,353,516.58
一般风险准备			
未分配利润	六、31	624,982,203.71	540,589,240.26
归属于母公司股东权益合计		1,900,991,538.00	880,940,061.52
少数股东权益		50,598,962.02	35,994,461.52
股东权益合计		1,951,590,500.02	916,934,523.04
负债和股东权益总计		2,543,755,254.38	1,516,498,075.33

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司资产负债表

2019年12月31日

编制单位：中创物流股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		364, 925, 534. 30	124, 334, 970. 21
交易性金融资产		613, 830, 040. 79	
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		20, 116, 774. 90	9, 737, 740. 00
应收账款	十六、1	296, 801, 053. 50	301, 178, 201. 04
应收款项融资			
预付款项		8, 168, 555. 46	5, 611, 584. 88
其他应收款	十六、2	155, 223, 954. 99	166, 246, 155. 43
其中：应收利息			
应收股利			
存货		127, 517. 72	75, 587. 07
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, 347, 528. 53	517, 353. 82
流动资产合计		1, 461, 540, 960. 19	607, 701, 592. 45
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	十六、3	352, 302, 409. 93	332, 771, 918. 85
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		79, 725, 938. 13	75, 616, 556. 40
固定资产		95, 242, 714. 88	72, 981, 904. 16
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		118, 368, 278. 80	118, 735, 175. 56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2, 792, 614. 38	4, 180, 622. 51
其他非流动资产			
非流动资产合计		648, 431, 956. 12	604, 286, 177. 48
资　产　总　计		2, 109, 972, 916. 31	1, 211, 987, 769. 93

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

2019年12月31日

编制单位：中创物流股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动负债：			
短期借款			105, 014, 867. 62
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		240, 999, 190. 21	242, 924, 747. 52
预收款项		8, 016, 885. 83	6, 696, 116. 60
合同负债			
应付职工薪酬		7, 421, 800. 34	7, 069, 240. 60
应交税费		3, 036, 787. 23	1, 638, 777. 83
其他应付款		128, 407, 006. 92	119, 439, 616. 57
其中：应付利息			178, 705. 07
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			200, 000. 00
其他流动负债			
流动负债合计		387, 881, 670. 53	482, 983, 366. 74
非流动负债：			
长期借款			9, 800, 000. 00
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		10, 782, 700. 12	454, 304. 35
其他非流动负债			
非流动负债合计		10, 782, 700. 12	10, 254, 304. 35
负 债 合 计		398, 664, 370. 65	493, 237, 671. 09
股东权益：			
股本		266, 666, 700. 00	200, 000, 000. 00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		920, 978, 870. 53	68, 349, 274. 77
减：库存股			
其他综合收益		-139, 300. 00	-63, 700. 00
专项储备		7, 415, 950. 00	6, 929, 358. 44
盈余公积		85, 638, 633. 81	68, 353, 516. 58
未分配利润		430, 747, 691. 32	375, 181, 649. 05
股东权益合计		1, 711, 308, 545. 66	718, 750, 098. 84
负债和股东权益总计		2, 109, 972, 916. 31	1, 211, 987, 769. 93

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并利润表

2019年度

编制单位：中创物流股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2019年度	2018年度
一、营业总收入	六、32	4,513,418,181.63	4,509,288,120.55
其中：营业收入	六、32	4,513,418,181.63	4,509,288,120.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,308,476,545.29	4,298,541,542.87
其中：营业成本	六、32	4,176,756,778.77	4,171,861,779.69
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	六、33	7,385,523.18	7,829,630.50
销售费用	六、34	77,526,059.63	71,138,069.87
管理费用	六、35	47,533,000.86	45,589,984.19
研发费用	六、36	3,369,483.42	2,919,335.47
财务费用	六、37	-4,094,300.57	-797,256.85
其中：利息费用		3,457,972.05	4,648,919.12
利息收入		3,223,430.33	810,670.66
加：其他收益	六、38	5,974,037.78	276,080.25
投资收益（损失以“－”号填列）	六、39	36,314,328.93	40,918,425.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		32,527,578.72	40,918,425.59
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	六、40	18,222,249.53	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、41	-2,831,947.40	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、42		550,242.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、43	740,765.55	490,276.98
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		263,361,070.73	252,981,603.07
加：营业外收入	六、44	20,215,969.42	9,852,369.50
减：营业外支出	六、45	598,076.01	239,721.29
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		282,978,964.14	262,594,251.28
减：所得税费用	六、46	57,503,881.11	53,958,681.05
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		225,475,083.03	208,635,570.23
（一）按经营持续性分类		225,475,083.03	208,635,570.23
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		225,475,083.03	208,635,570.23
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类		225,475,083.03	208,635,570.23
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		198,461,325.85	190,730,586.96
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		27,013,757.18	17,904,983.27
六、其他综合收益的税后净额	六、47	-75,600.00	-63,700.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-75,600.00	-63,700.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-75,600.00	-63,700.00
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		-75,600.00	-63,700.00
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（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
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		225,399,483.03	208,571,870.23
归属于母公司股东的综合收益总额		198,385,725.85	190,666,886.96
归属于少数股东的综合收益总额		27,013,757.18	17,904,983.27
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.81	0.95
（二）稀释每股收益（元/股）		0.81	0.95

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司利润表

2019年度

编制单位：中创物流股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2019年度	2018年度
一、营业收入	十六、4	2,629,948,064.88	2,890,163,396.00
减：营业成本	十六、4	2,518,361,233.97	2,760,785,637.42
税金及附加		3,658,596.36	3,911,737.59
销售费用		28,687,835.12	24,881,775.88
管理费用		24,941,457.17	22,377,978.15
研发费用		3,369,483.42	2,919,335.47
财务费用		-1,697,656.38	4,479,417.61
其中：利息费用		4,241,148.54	5,477,387.22
利息收入		2,786,208.70	336,480.82
加：其他收益		265,214.62	204,847.66
投资收益（损失以“－”号填列）	十六、5	116,660,162.04	130,519,621.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		18,060,995.80	23,588,756.04
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		18,222,249.53	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-8,504,032.28	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			671,622.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）		75,899.43	90,831.19
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		179,346,608.56	202,294,437.33
加：营业外收入		12,959,063.33	4,648,349.26
减：营业外支出		437,842.86	55,594.24
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		191,867,829.03	206,887,192.35
减：所得税费用		19,016,656.69	15,152,251.19
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		172,851,172.34	191,734,941.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		172,851,172.34	191,734,941.16
（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		-75,600.00	-63,700.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-75,600.00	-63,700.00
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		-75,600.00	-63,700.00
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（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		172,775,572.34	191,671,241.16
七、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）		0.71	0.96
（二）稀释每股收益（元/股）		0.71	0.96

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并现金流量表

2019年度

编制单位：中创物流股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2019年度	2018年度
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		4,436,770,057.94	4,428,423,814.99
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			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		2,647,224.72	1,791.78
收到其他与经营活动有关的现金	六、48	83,048,536.25	78,917,585.77
经营活动现金流入小计		4,522,465,818.91	4,507,343,192.54
购买商品、接受劳务支付的现金		3,940,274,825.91	3,989,920,607.46
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		195,141,733.36	187,865,720.49
支付的各项税费		63,315,879.82	90,002,020.74
支付其他与经营活动有关的现金	六、48	109,549,469.12	133,326,008.25
经营活动现金流出小计		4,308,281,908.21	4,401,114,356.94
经营活动产生的现金流量净额		214,183,910.70	106,228,835.60
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		26,707,046.03	30,819,168.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,032,318.00	1,078,592.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	六、48	5,437,284.51	
收到其他与投资活动有关的现金	六、48	1,484,485,543.71	
投资活动现金流入小计		1,527,662,192.25	31,897,760.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		63,589,681.25	50,713,428.22
投资支付的现金		4,900,000.00	50,045,097.07
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	六、48	2,079,000,000.00	
投资活动现金流出小计		2,147,489,681.25	100,758,525.29
投资活动产生的现金流量净额		-619,827,489.00	-68,860,765.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		69,906,700.00	980,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,240,000.00	980,000.00
取得借款所收到的现金		60,000,000.00	145,014,867.62
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、48	869,031,144.00	
筹资活动现金流入小计		998,937,844.00	145,994,867.62
偿还债务所支付的现金		175,014,867.62	105,482,506.62
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		119,949,061.30	91,916,610.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		16,361,947.84	7,387,900.34
支付其他与筹资活动有关的现金	六、48	14,401,548.20	
筹资活动现金流出小计		309,365,477.12	197,399,117.37
筹资活动产生的现金流量净额		689,572,366.88	-51,404,249.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		754,519.42	14,501,404.24
五、现金及现金等价物净增加额		284,683,308.00	465,225.09
加：期初现金及现金等价物余额		183,288,720.45	182,823,495.36
六、期末现金及现金等价物余额		467,972,028.45	183,288,720.45

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司现金流量表

2019年度

编制单位：中创物流股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	2019年度	2018年度
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		2,569,615,761.84	2,822,211,549.14
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		108,540,534.63	102,510,239.00
经营活动现金流入小计		2,678,156,296.47	2,924,721,788.14
购买商品、接受劳务支付的现金		2,459,581,360.14	2,718,771,247.24
支付给职工以及为职工支付的现金		41,053,394.76	39,872,803.53
支付的各项税费		11,348,940.29	34,799,851.72
支付其他与经营活动有关的现金		89,233,923.39	152,081,800.12
经营活动现金流出小计		2,601,217,618.58	2,945,525,702.61
经营活动产生的现金流量净额		76,938,677.89	-20,803,914.47
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		109,207,844.48	125,512,374.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		175,598.00	6,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		12,096,226.48	
收到其他与投资活动有关的现金		1,484,485,543.71	
投资活动现金流入小计		1,605,965,212.67	125,518,374.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,939,234.66	5,540,771.90
投资支付的现金		24,250,000.00	49,555,097.07
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		2,089,443,699.19	3,564,438.98
投资活动现金流出小计		2,146,632,933.85	58,660,307.95
投资活动产生的现金流量净额		-540,667,721.18	66,858,066.58
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		66,666,700.00	
取得借款收到的现金		60,000,000.00	145,014,867.62
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		871,624,766.79	11,579,901.96
筹资活动现金流入小计		998,291,466.79	156,594,769.58
偿还债务支付的现金		175,014,867.62	105,482,506.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		103,587,113.46	84,524,052.21
支付其他与筹资活动有关的现金		14,401,548.20	
筹资活动现金流出小计		293,003,529.28	190,006,558.83
筹资活动产生的现金流量净额		705,287,937.51	-33,411,789.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,162,138.16	10,572,686.53
五、现金及现金等价物净增加额		240,396,756.06	23,215,049.39
加：期初现金及现金等价物余额		117,287,250.64	94,072,201.25
六、期末现金及现金等价物余额		357,684,006.70	117,287,250.64

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并股东权益变动表

2019年度

编制单位：中创物流股份有限公司

单位：人民币元

项目	2019年度														
	归属于母公司股东权益														
	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	其他	小计	少数股东权益	股东权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	200,000,000.00	-	-	-	43,455,054.76	-	-63,700.00	28,605,949.92	68,353,516.58	-	540,589,240.26	-	880,940,061.52	35,994,461.52	916,934,523.04
加：会计政策变更															-
前期差错更正															-
同一控制下企业合并															-
其他															-
二、本年年初余额	200,000,000.00	-	-	-	43,455,054.76	-	-63,700.00	28,605,949.92	68,353,516.58	-	540,589,240.26	-	880,940,061.52	35,994,461.52	916,934,523.04
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	66,666,700.00	-	-	-	852,663,111.41	-	-75,600.00	-880,815.61	17,285,117.23	-	84,392,963.45	-	1,020,051,476.48	14,604,500.50	1,034,655,976.98
（一）综合收益总额							-75,600.00				198,461,325.85		198,385,725.85	27,013,757.18	225,399,483.03
（二）股东投入和减少资本	66,666,700.00	-	-	-	852,663,111.41	-	-	-	-	-	-	-	919,329,811.41	3,240,000.00	922,569,811.41
1.股东投入的普通股	66,666,700.00				852,629,595.76								919,296,295.76	3,240,000.00	922,536,295.76
2.其他权益工具持有者投入资本													-		-
3.股份支付计入股东权益的金额													-		-
4.其他					33,515.65								33,515.65		33,515.65
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	17,285,117.23	-	-117,285,130.07	-	-100,000,012.84	-16,361,947.84	-116,361,960.68
1.提取盈余公积									17,285,117.23		-17,285,117.23		-		-
2.提取一般风险准备											-100,000,012.84		-100,000,012.84	-16,361,947.84	-116,361,960.68
3.对股东的分配													-		-
4.其他													-		-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-3,216,767.67	-	-	3,216,767.67	-	-	-	-
1.资本公积转增股本													-	-	-
2.盈余公积转增股本													-		-
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	-	-	-	-	-	-	-	-3,216,767.67			3,216,767.67		-	-	-
1.本年提取								2,335,952.06	-	-			2,335,952.06	712,691.16	3,048,643.22
2.本年使用								8,287,400.07					8,287,400.07	1,712,762.30	10,000,162.37
（六）其他								5,951,448.01					5,951,448.01	1,000,071.14	6,951,519.15
四、本年年末余额	266,666,700.00	-	-	-	896,118,166.17	-	-139,300.00	27,725,134.31	85,638,633.81	-	624,982,203.71	-	1,900,991,538.00	50,598,962.02	1,951,590,500.02

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表（续）

2019年度

编制单位：中创物流股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2018年度														
	归属于母公司股东权益													少数股东权益	股东权益合计
	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	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	200,000,000.00				43,455,054.76			24,049,819.22	49,180,022.46		449,141,271.83		765,826,168.27	25,739,733.57	791,565,901.84
加：会计政策变更													-		-
前期差错更正													-		-
同一控制下企业合并													-		-
其他													-		-
二、本年年初余额	200,000,000.00	-	-	-	43,455,054.76	-	-	24,049,819.22	49,180,022.46	-	449,141,271.83	-	765,826,168.27	25,739,733.57	791,565,901.84
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-63,700.00	4,556,130.70	19,173,494.12	-	91,447,968.43	-	115,113,893.25	10,254,727.95	125,368,621.20
（一）综合收益总额											190,730,586.96		190,730,586.96	17,904,983.27	208,635,570.23
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-101,371.34	-101,371.34
1.股东投入的普通股													-	980,000.00	980,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本													-		-
3.股份支付计入股东权益的金额													-		-
4.其他													-	-1,081,371.34	-1,081,371.34
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	19,173,494.12	-	-99,173,494.12	-	-80,000,000.00	-7,658,008.39	-87,658,008.39
1.提取盈余公积									19,173,494.12		-19,173,494.12		-		-
2.提取一般风险准备													-		-
3.对股东的分配											-80,000,000.00		-80,000,000.00	-7,658,008.39	-87,658,008.39
4.其他													-		-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-63,700.00	-	-	-	-109,124.41	-	-172,824.41	109,124.41	-63,700.00
1.资本公积转增股本													-		-
2.盈余公积转增股本													-		-
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							-63,700.00				-109,124.41		-172,824.41	109,124.41	-63,700.00
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	4,556,130.70	-	-	-	-	4,556,130.70	-	4,556,130.70
1.本年提取								9,280,333.98					9,280,333.98		9,280,333.98
2.本年使用								4,724,203.28					4,724,203.28		4,724,203.28
（六）其他													-		-
四、本年年末余额	200,000,000.00	-	-	-	43,455,054.76	-	-63,700.00	28,605,949.92	68,353,516.58	-	540,589,240.26	-	880,940,061.52	35,994,461.52	916,934,523.04

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

2019年度

编制单位：中创物流股份有限公司

单位：人民币元

项目	2019年度											
	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	未分配利润	其他	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	200,000,000.00	-	-	-	68,349,274.77	-	-63,700.00	6,929,358.44	68,353,516.58	375,181,649.05	-	718,750,098.84
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年年初余额	200,000,000.00	-	-	-	68,349,274.77	-	-63,700.00	6,929,358.44	68,353,516.58	375,181,649.05	-	718,750,098.84
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	66,666,700.00	-	-	-	852,629,595.76	-	-75,600.00	486,591.56	17,285,117.23	55,566,042.27	-	992,558,446.82
（一）综合收益总额							-75,600.00			172,851,172.34		172,775,572.34
（二）股东投入和减少资本	66,666,700.00	-	-	-	852,629,595.76	-	-	-	-	-	-	919,296,295.76
1.股东投入的普通股	66,666,700.00				852,629,595.76							919,296,295.76
2.其他权益工具持有者投入资本												-
3.股份支付计入股东权益的金额												-
4.其他												-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	17,285,117.23	-117,285,130.07	-	-100,000,012.84
1.提取盈余公积									17,285,117.23	-17,285,117.23		-
2.对股东的分配										-100,000,012.84		-100,000,012.84
3.其他												-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本												-
2.盈余公积转增股本												-
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	-	-	-	-	-	-	-	486,591.56	-	-	-	486,591.56
1.本年提取								1,693,146.23				1,693,146.23
2.本年使用								1,206,554.67				1,206,554.67
（六）其他												-
四、本年年末余额	266,666,700.00	-	-	-	920,978,870.53	-	-139,300.00	7,415,950.00	85,638,633.81	430,747,691.32	-	1,711,308,545.66

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表（续）

2019年度

编制单位：中创物流股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2018年度											
	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	未分配利润	其他	股东权益　合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	200,000,000.00				68,349,274.77			5,732,814.99	49,180,022.46	282,620,202.01		605,882,314.23
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年年初余额	200,000,000.00	-	-	-	68,349,274.77	-	-	5,732,814.99	49,180,022.46	282,620,202.01	-	605,882,314.23
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-63,700.00	1,196,543.45	19,173,494.12	92,561,447.04	-	112,867,784.61
（一）综合收益总额										191,734,941.16		191,734,941.16
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股东投入的普通股												-
2.其他权益工具持有者投入资本												-
3.股份支付计入股东权益的金额												-
4.其他												-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	19,173,494.12	-99,173,494.12	-	-80,000,000.00
1.提取盈余公积									19,173,494.12	-19,173,494.12		-
2.对股东的分配										-80,000,000.00		-80,000,000.00
3.其他												-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-63,700.00	-	-	-	-	-63,700.00
1.资本公积转增股本												-
2.盈余公积转增股本												-
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							-63,700.00					-63,700.00
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	1,196,543.45	-	-	-	1,196,543.45
1.本年提取								1,302,447.81				1,302,447.81
2.本年使用								105,904.36				105,904.36
（六）其他												-
四、本年年末余额	200,000,000.00	-	-	-	68,349,274.77	-	-63,700.00	6,929,358.44	68,353,516.58	375,181,649.05	-	718,750,098.84

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

一、公司的基本情况

中创物流股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）成立于 2006 年 11 月 14 日，原名青岛中创投资发展有限公司，总部办公地址为：青岛市崂山区深圳路 169 号中创大厦 23 层，成立时注册资本 2,000.00 万元，其中：青岛远大船务有限公司出资 1,800.00 万元，出资比例 90%；冷显顺出资 200.00 万元，出资比例 10%。2006 年 12 月 3 日，本公司召开股东会，决议通过了青岛远大船务有限公司将持有的本公司 1,800.00 万元股权分别转让给葛言华 1,000.00 万元、冷显顺 400.00 万元、陈寿欣 400.00 万元。此次股权转让后，葛言华出资 1,000.00 万元，出资比例为 50%；冷显顺出资 600.00 万元，出资比例为 30%；陈寿欣出资 400.00 万元，出资比例为 20%。

2007 年 4 月 18 日，本公司召开股东会，决议通过了冷显顺将持有的本公司股权中的 260.00 万元转让给马琴娟，陈寿欣将持有本公司股权中的 100.00 万元转让给倪淑芹。此次股权转让后，葛言华出资 1,000.00 万元，出资比例为 50%；冷显顺出资 340.00 万元，出资比例为 17%；陈寿欣出资 300.00 万元，出资比例为 15%；马琴娟出资 260.00 万元，出资比例为 13%；倪淑芹出资 100.00 万元，出资比例为 5%。

2008 年 8 月 28 日，本公司召开股东会，决议通过了葛言华、冷显顺、陈寿欣、马琴娟、倪淑芹分别将其持有的本公司股权 980.00 万元、340.00 万元、300.00 万元、260.00 万元、100.00 万元转让给青岛中创联合投资发展有限公司。此次股权转让后，青岛中创联合投资发展有限公司出资 1,980.00 万元，出资比例为 99%；葛言华出资 20.00 万元，出资比例为 1%。

2008 年 9 月 17 日，本公司召开股东会，决议通过了公司类型由有限责任公司变更为股份有限公司；公司名称由青岛中创投资发展有限公司变更为中创物流股份有限公司；公司注册资本由 20,000,000.00 元增加至 50,000,000.00 元，其中 25,160,679.76 元由本公司未分配利润同比例增加，其余资金 4,839,320.24 元由青岛中创联合投资发展有限公司以货币 4,790,927.04 元和葛言华以货币 48,393.20 元出资。此次增资后，青岛中创联合投资发展有限公司出资 49,500,000.00 元，出资比例为 99%；葛言华出资 500,000.00 元，出资比例为 1%。本公司将截至 2007 年 12 月 31 日止的未分配利润中的一部分转增注册资本，其余部分以货币增资，上述过程仅体现了公司名称变更，并非有限公司以净资产进行整体折股。

2014 年 10 月 12 日，本公司召开临时股东会，决议通过了《关于公司增加注册资本的议案》：同意公司新增李松青等 28 名自然人股东，同时公司注册资本由 5,000.00 万元增加至 7,071.00 万元，青岛中创联合投资发展有限公司放弃对此次增资的认购权。此次增资后青岛中创联合投资发展有限公司出资 4,950.00 万元，出资比例为 70%；李松青、葛言华及谢立军等 29 名自然人出资 2,121.00 万元，出资比例为 30%。

2015 年 5 月 20 日，根据本公司股东青岛中创联合投资发展有限公司、李松青、葛言华及谢立军等 29 名自然人签订的《中创物流股份有限公司发起人协议书》及公司章程约定，本公司进行整体改制变更。将本公司截至 2014 年 12 月 31 日止经审计的净资产扣除专项储备及股东会决议分配的利润后，按比例折合成 200,000,000.00 股份（每股面值 1 元），余额计入资本公积。本公司章程规定，本公司申请的注册资本为人民币 200,000,000.00 元，本公司股东按原有出资比例享有折股后股本，其中青岛中创联合投资发展有限公司持股 140,000,000.00 元，持股比例为 70%；李松青、葛言华及谢立军等 29 名自然人持股 60,000,000.00 元，持股比例为 30%。

根据本公司股东大会决议、中国证券监督管理委员会“证监许可[2019]103 号文”的核准以 及章程规定，本公司向社会公开发行人民币普通股股票 6,666.67 万股（每股面值 1 元），2019 年 4 月 23 日，实际募集资金净额为人民币 919,296,295.76 元。其中新增注册资本（股本）为人民币 66,666,700.00 元，资本公积为人民币 852,629,595.76 元。此次增资后青岛中创联合投资发展有限公司持股 140,000,000.00 元，持股比例为 52.50%；李松青、葛言华及谢立军等 29 名自然人持股 60,000,000.00 元，持股比例为 22.50%；社会公众普通股持有人持股 66,666,700.00 元，持股比例为 25%。

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司股本及股权结构如下：

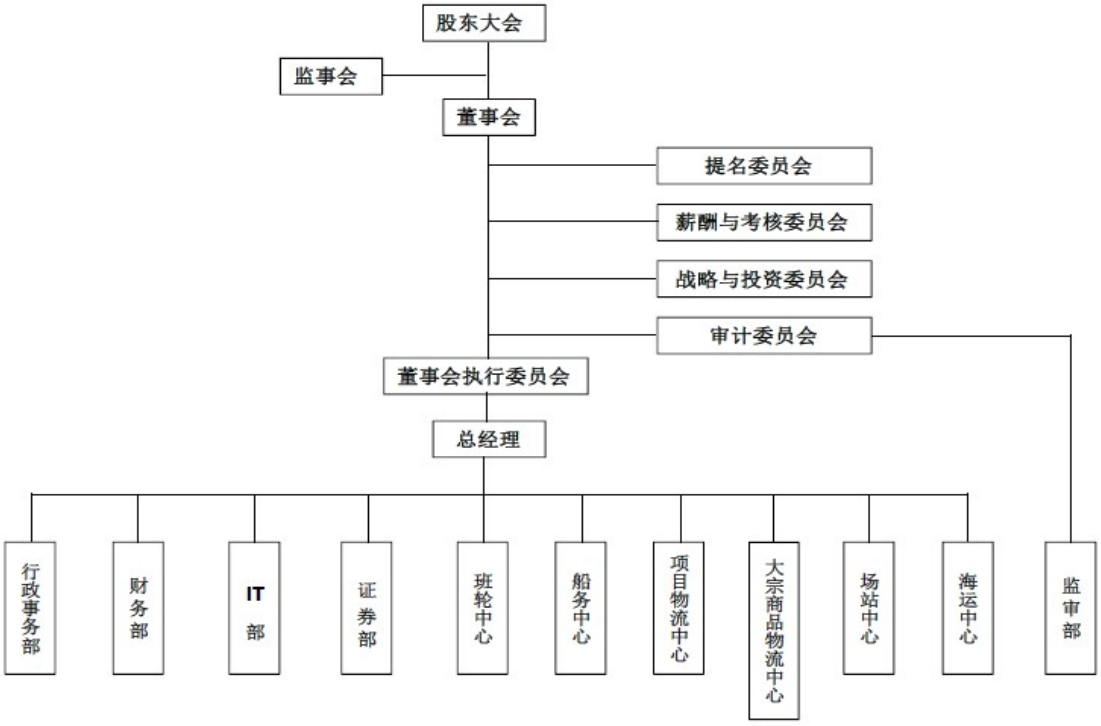
股东名称	股本	持股比例
青岛中创联合投资发展有限公司	140,000,000.00	52.50%
李松青	15,900,000.00	5.96%
葛言华	14,100,000.00	5.29%
谢立军	3,360,000.00	1.26%
于军	2,880,000.00	1.08%
冷显顺	2,160,000.00	0.81%
刘青	2,040,000.00	0.76%
高兵	1,680,000.00	0.63%
楚旭日	1,560,000.00	0.58%
邢海涛	1,560,000.00	0.58%
李闻广	1,560,000.00	0.58%
崔海涛	1,560,000.00	0.58%
曲春玲	1,560,000.00	0.58%
孙蛸金	1,200,000.00	0.45%
李涛	1,200,000.00	0.45%
李洁	960,000.00	0.36%
张培城	960,000.00	0.36%
丁仁国	840,000.00	0.31%
郑广清	720,000.00	0.27%

股东名称	股本	持股比例
李滨志	720,000.00	0.27%
陈寿欣	660,000.00	0.25%
初庆瀚	420,000.00	0.16%
姜海平	420,000.00	0.16%
李承涛	420,000.00	0.16%
于勇	360,000.00	0.13%
孙黎明	240,000.00	0.09%
罗立泽	240,000.00	0.09%
王可	240,000.00	0.09%
肖峰	240,000.00	0.09%
刘培亮	120,000.00	0.04%
朱宪茹	120,000.00	0.04%
社会公众普通股持有人	66,666,700.00	25.00%
合计	**266,666,700.00**	**100.00%**

本公司获取由青岛市工商行政管理局颁发的更新后的营业执照，统一社会信用代码为91370200794041532M，住所：山东省青岛市崂山区深圳路 169 号中创大厦 23 层，法定代表人：李松青，注册资本：贰亿陆仟陆佰陆拾陆万陆仟柒佰元整，经营范围：在大港、黄岛、机场代理报关、报检业务；普通货运；货物专用运输（集装箱）；大型货物运输（四类）；从事中华人民共和国港口货物运输的无船承运业务（报关企业登记证，道路运输许可证，无船承运业务经营资格登记证有效期限以许可证为准）。国际货物运输代理及咨询服务；国际集装箱堆场业务：集装箱及货物的仓储、装卸、集装箱维修；信息技术开发、销售、服务；计算机网络工程技术咨询及培训；货物及技术进出口；国内船舶代理，国际船舶代理；建筑工程施工、建筑劳务外包、市政工程。货物的包装、吊装及机械设备安装服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本集团属综合性现代物流行业，主营业务涵盖五大板块：货运代理、船舶代理、场站、沿海运输及项目大件物流，报告期内主营业务未发生重大变更。

本公司组织结构如下：



二、合并财务报表范围

本集团 2019 年度合并财务报表范围包括中创物流股份有限公司、青岛中创保税物流有限公司等 27 家公司。与 2018 年度相比，新设成立 1 家二级子公司中创工程物流有限公司，新设成立 3 家三级子公司济南中创供应链管理有限公司、青岛中创远铁物流有限公司和威海中创物流有限公司，因出售股权减少 1 家二级子公司青岛远达国际物流有限公司，注销 1 家二级子公司新中创物流（北京）有限公司。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

（1）编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

（2）持续经营

本集团评价了自本报告期末起 12 个月的持续经营能力，经评价，不存在影响持续经营能力的重大事项。

四、重要会计政策及会计估计

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，编制合并报表时，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；与其相关的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以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

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

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

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币财务报表折算

（1） 外币交易

本集团外币交易按交易发生当月月初的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

10. 金融资产和金融负债

本集团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。

（1） 金融资产

1） 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当

期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

2） 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及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的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（2） 金融负债

1） 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益

的金融负债，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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2） 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团金融资产和金融负债以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

（4） 金融资产和金融负债的抵销

本集团的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时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团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）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（5） 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确

认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：逾期信息、债务 人预期表现和还款行为的显著变化、预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著 变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化等。

以组合为基础的评估。对于应收票据，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用 风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照债务人类型和票据类型为共同风险特征，对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

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

本集团在资产负债表日计算应收票据预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收票据减值损失，借记“信用减值损失”，贷记 “坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收票据无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核 销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额 借记“信用减值损失”。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：逾期信息、债务 人预期表现和

还款行为的显著变化、预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著 变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化等。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照债务人类型和初始确认日期为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

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

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记 “应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

13. 其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照借款人类型、款项性质和初始确认日期为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

14. 存货

本集团存货主要包括原材料、低值易耗品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

15. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一览交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的的初始投资成本。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一览交易的，按照原持有的股权投资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。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础

进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权

对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

16. 投资性房地产

本集团投资性房地产采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5.00	4.75
土地使用权	50	0.00	2.00

17. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2,000.00 元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	5-20 年	5.00	4.75-19.00
2	机器设备	5-10 年	5.00	9.50-19.00
3	运输设备	5-20 年	5.00	4.75-19.00
4	办公设备	3-5 年	0.00-5.00	19.00-33.33

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

18. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

19. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或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，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

20. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间，本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

21. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的租入固定资产改良支出等。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊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。

23. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

24. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

25. 股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

26. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要为提供劳务收入，在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相 关的经济利益很可能流入本集团，确认劳务收入的实现。本集团主要从事货运代理、船舶代理、 场站、沿海运输及项目大件物流业务，收入具体确认政策如下：

（1）货运代理业务收入于提供货运代理服务完成时确认。本集团货运代理业务主要系出口货运代理业务：于船舶离港后，将代理成本归集完毕，依据实际服务内容与相应费率形成收入。

（2）船舶代理业务收入于提供船舶代理服务完成时确认。本集团船舶代理业务主要系登轮代理业务与舱位代理业务：

1）登轮代理业务：本集团向船舶经营人提供代理船舶事务相关服务于船舶离港后，将代理成本归集完毕，依据实际服务内容与相应费率形成收入。

2）舱位代理业务：本集团舱位代理业务主要系单证代理业务，即接受船舶经营人委托将进口货物收货人提交的提单换发为提货单给收货人的业务，于船舶靠港卸载并再次离港后，依据受托服务内容与相应费率形成收入。

（3）场站业务收入于提供与集装箱相关服务完成时确认。

（4）沿海运输业务收入于提供运输服务完成时确认。本集团提供沿海运输服务于服务完成时，将成本归集完毕，依据实际服务内容与相应费率形成收入。

（5）项目大件物流业务于资产负债表日按照完工百分比法确认收入，完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

27. 政府补助

本集团的政府补助包括产业扶持资金、上市融资补助、科研发展金等。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时 ，按照应收的金额计量；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(1 元)计量。

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，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，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。

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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

28. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

29. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

本集团作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

30. 持有待售

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企

业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(6) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2） 可收回金额。

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

31. 终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营

地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

32. 重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 3 月 31 日发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会[2017] 8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会[2017]9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了修订后的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企业自 2018 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行。	公司于 2019 年 8 月 22 日召开的第二届董事会第九次董事会会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》	本集团财务报表项目已按 照相关会计准则列报，对 财务报表不产生重大影响，不存在需追溯调整事项。
2019 年 4 月 30 日，财政部发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于执行企业会计准则的非金融企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。	公司于 2019 年 8 月 22 日召开的第二届董事会第九次董事会会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案	根据上述列报要求对比较报表数据进行相应调整。
财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《关于印发修订<企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换>的通知》（财会〔2019〕8 号）（以下简称“财会〔2019〕8 号”， 要求在所有执行企业会计准则的企业范围内实施。	公司于 2019 年 8 月 22 日召开的第二届董事会第九次董事会会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》	关于非货币性资产交换的会计政策，公司自 2019 年 6 月 10 日起施行，新政策的执行对本公司期初财务数据无影响
财政部于 2019 年 5 月 16 日发布的《关于印发修订<企业会计准则第 12 号－债务重组>的通知》（财会〔2019〕9 号）（以下简称“财会〔2019〕9 号”），要求在所有执行企业会计准则的企业范围内实施。	公司于 2019 年 8 月 22 日召开的第二届董事会第九次董事会会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》	关于非债务重组的会计政 策，公司自 2019 年 6 月 17 日起施行，新政策的执行对本公司期初财务数据无影响

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税劳务收入、应税服务收入、租赁收入、维修收入	0%、3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	16.5%、20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后的余额；从租计征的，以租金收入	1.2%、12%
土地使用税	应税面积	各公司所在地区应税单位税额

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率
中创发展（香港）有限公司	16.5%
中创物流（大连）有限公司	20%
青岛中创保税物流有限公司	20%
中创物流（陕西）有限公司	20%
荣成中创物流有限公司	20%
中创物流（日照）有限公司	20%
青岛中创瑞弗集装箱技术有限公司	20%
宁波中创瑞弗集装箱技术有限公司	20%
青岛中创物流供应链有限公司	20%
青岛中创远诚物流有限公司	20%
青岛中创远合物流有限公司	20%
郑州中创供应链管理有限公司	20%
青岛中创远志物流有限公司	20%
济南中创供应链管理有限公司	20%
龙口中创物流有限公司	20%
青岛中创远铁物流有限公司	20%
威海中创物流有限公司	20%

2. 税收优惠

根据《财政部国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财 税[2013]106 号）、《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税

试点的通知》（财 税[2016]36 号）及《国家税务总局关于国际货物运输代理服务有关增值税问题的公告》（国家税 务总局公告 2014 年第 42 号）文件的规定，本集团从事国际货物运输代理服务免征增值税。

根据《财政部国家税务总局关于继续实施物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税优 惠政策的通知》（财税[2017]33 号）第一条“自 2017 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日止，对 物流企业自有的（包括自用和出租）大宗商品仓储设施用地，减按所属土地等级适用税额标准的 50%计征城镇土地使用税。”的规定，本公司之子公司青岛中创远达物流有限公司及中创物流（天津）有限公司的仓储设施用地于报告期内享受土地使用税减半征收政策，其中青岛中创远达物流有限公司 2019 年享受该政策优惠金额 483,489.60 元；中创物流（天津）有限 公司 2019 年享受该政策优惠金额为 43,268.00 元。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2019 年 1 月 1 日，“年末”系指 2019 年 12 月 31 日，“本年”系指 2019 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年” 系指 2018 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	118,381.14	111,475.19
银行存款	467,853,647.31	183,177,245.26
其他货币资金	8,691,527.60	8,717,719.57
合计	**476,663,556.05**	**192,006,440.02**
其中：存放在境外的款项总额		

注：截至 2019 年 12 月 31 日止，其他货币资金系保函保证金 8,691,527.60 元，其中保函保证金 1,164,460.29 元自期初受限,剩余受限资金在编制现金流量表时作为其他与经营活动有关的现金流出。

2. 交易性金融资产

项目	年末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	613,830,040.79	
其中：债务工具投资		
权益工具投资		

其他	613,830,040.79	
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
混合工具投资		
其他		
合计	**613,830,040.79**	

3. 应收票据

（1）应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	14,245,085.22	9,737,740.00
商业承兑汇票	12,565,400.00	1,200,000.00
合计	**26,810,485.22**	**10,937,740.00**

（2）年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	16,898,777.28	
合计	16,898,777.28	

4. 应收账款

（1）应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	2,629,226.23	0.45	2,629,226.23	100.00		3,389,512.46	0.62	3,389,512.46	100.00	
按组合计提坏账准备	581,745,727.57	99.55	13,709,897.20	2.36	568,035,830.37	541,826,574.93	99.38	17,196,585.27	3.17	524,629,989.66
其中：账龄组合	581,745,727.57	99.55	13,709,897.20	2.36	568,035,830.37	541,826,574.93	99.38	17,196,585.27	3.17	524,629,989.66
合计	**584,374,953.80**	**100.00**	**16,339,123.43**	—	**568,035,830.37**	**545,216,087.39**	**100.00**	**20,586,097.73**	—	**524,629,989.66**

1） 按单项计提应收账款坏账准备

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
大连浦项钢板有限公司	2,629,226.23	2,629,226.23	100.00	经营异常，无法收回的可能性极大
合计	**2,629,226.23**	**2,629,226.23**	—	—

2） 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	561,267,708.26	3,928,819.79	0.70
1-2 年	15,884,125.00	5,559,443.75	35.00
2-3 年	2,481,737.70	2,109,477.05	85.00
3 年以上	2,112,156.61	2,112,156.61	100.00
合计	**581,745,727.57**	**13,709,897.20**	—

（2） 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内（含 1 年）	561,374,482.64
1-2 年	16,053,209.41
2-3 年	3,664,112.65
3 年以上	3,283,149.10
合计	**584,374,953.80**

（3） 本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	3,389,512.46	28,243.22		788,529.45		2,629,226.23
按组合计提坏账准备	17,196,585.27	3,038,429.32		6,519,715.97	5,401.42	13,709,897.20
合计	**20,586,097.73**	**3,066,672.54**		**7,308,245.42**	**5,401.42**	**16,339,123.43**

（4） 本年实际核销的应收账款

项目	核销金额
按单项计提坏账准备	788,529.45
按组合计提坏账准备	6,519,715.97

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
连云港昊林国际货运代理有限公司	运杂费	788,529.45	无可供执行财产	经公司董事会执行委员会审批	否
邹平县电力集团有限公司	运输费	3,831,501.06	破产重整	经公司董事会执行委员会审批	否
山东恒基新型材料有限公	运杂费	2,688,214.91	无可供执行财产	经公司董事会执行委员会审批	否
合计	—	**7,308,245.42**	—	—	—

（5） 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
单位 1	11,970,676.82	1 年以内	2.05	83,794.74
单位 2	11,523,770.81	1 年以内	1.97	80,666.39
单位 3	10,081,803.91	1 年以内	1.73	70,572.63
单位 4	9,452,182.35	1 年以内	1.62	66,165.28
单位 5	9,435,234.48	1 年以内	1.61	66,046.64
合计	**52,463,668.37**	—	**8.98**	**367,245.68**

5. 预付款项

（1） 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	26,198,376.85	99.84	21,376,534.05	98.96
1－2 年	38,487.25	0.15	212,314.67	0.98

2－3 年	2,640.00	0.01	3,720.00	0.02
3 年以上			7,848.29	0.04
合计	**26,239,504.10**	**100.00**	**21,600,417.01**	**100.00**

（2）按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
单位 1	6,240,000.00	1 年以内	23.78
单位 2	3,787,600.00	1 年以内	14.43
单位 3	2,624,066.63	1 年以内	10.00
单位 4	2,504,200.00	1 年以内	9.54
单位 5	1,291,326.78	1 年以内	4.92
合计	**16,447,193.41**	—	**62.67**

6. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	33,278,928.57	36,496,922.23
合计	**33,278,928.57**	**36,496,922.23**

6.1 其他应收款

（1）其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金	15,348,304.60	19,603,556.42
备用金	33,465.60	67,037.60
保证金	7,411,640.00	7,390,511.00
代结算款	10,088,120.55	7,854,838.38
往来款	471,313.88	1,889,620.03
合计	**33,352,844.63**	**36,805,563.43**

（2）其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	308,641.20			
2019 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本年	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提	-234,725.14			
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	73,916.06			

（3）其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内（含 1 年）	20,502,941.31
1-2 年	6,587,723.00
2-3 年	866,900.72
3 年以上	5,395,279.60
合计	**33,352,844.63**

（4）其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	308,641.20	-234,725.14			73,916.06
合计	**308,641.20**	**-234,725.14**			**73,916.06**

（5）按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
单位 1	押金	3,750,000.00	注 1	11.24	
单位 2	代结算款	2,471,895.80	1 年以内	7.41	17,303.27
单位 3	代结算款	2,298,003.33	1 年以内	6.89	16,086.02
单位 4	押金	1,901,155.11	3 年以上	5.70	
单位 5	押金	1,500,000.00	注 2	4.50	
合计	—	**11,921,054.24**	—	35.74	**33,389.29**

注 1：1-2 年 2,750,000.00 元、3 年以上 1,000,000.00 元。

注 2：1 年以内 1,400,000.00 元、1-2 年 100,000.00 元。

7. 存货

（1）存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,322,192.12		8,322,192.12	7,360,107.10		7,360,107.10
合计	**8,322,192.12**		**8,322,192.12**	**7,360,107.10**		**7,360,107.10**

8. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
预交增值税	33,027.52	
待抵扣进项税额		1,675.48
待认证进项税额		14,536.07
未交增值税	4,116,864.31	1,828,470.83
预缴企业所得税	20,570.05	681,904.44
合计	**4,170,461.88**	**2,526,586.82**

9. 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
大连港散货物流中心有限公司	25,181,202.66			13,087,023.96		33,515.65	16,181,202.67			22,120,539.60	
二、联营企业											
青岛空联国际物流中心有限公司	8,351,698.17			3,756,722.25			3,730,418.08			8,378,002.34	
青岛港董家口散货物流中心有限公司	57,406,311.43			4,822,804.27	-58,800.00					62,170,315.70	
青岛港联欣国际物流有限公司	18,873,115.64			7,296,601.20	-16,800.00		4,166,090.96			21,986,825.88	
福建可门港供应链管理有限公司	4,576,567.27			2,184,868.08			2,308,395.68			4,453,039.67	
日照岚桥港供应链管理有限公司	850,686.25			1,232,743.94			320,938.64			1,762,491.55	
日照港集发远达国际物流有限公司		4,900,000.00		146,815.02						5,046,815.02	
合计	**115,239,581.42**	**4,900,000.00**		**32,527,578.72**	**-75,600.00**	**33,515.65**	**26,707,046.03**			**125,918,029.76**	

10. 投资性房地产

（1） 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.年初余额	87,913,484.95	709,103.20	88,622,588.15
2.本年增加金额	20,514,234.45		20,514,234.45
（1）固定资产转入	20,514,234.45		20,514,234.45
3.本年减少金额	8,251,906.24	709,103.20	8,961,009.44
（1）转出至固定资产	8,251,906.24		8,251,906.24
（2）其他转出		709,103.20	709,103.20
4.年末余额	100,175,813.16		100,175,813.16
二、累计折旧和累计摊销			
1.年初余额	12,296,928.55	175,612.80	12,472,541.35
2.本年增加金额	7,801,555.12	15,964.80	7,817,519.92
（1）计提或摊销	4,572,930.72	15,964.80	4,588,895.52
（2）固定资产转入	3,228,624.40		3,228,624.40
3.本年减少金额	1,404,556.47	191,577.60	1,596,134.07
（1）转出至固定资产	1,404,556.47		1,404,556.47
（2）其他转出		191,577.60	191,577.60
4.年末余额	18,693,927.20		18,693,927.20
三、减值准备			
1.年初余额			
2.本年增加金额			
3.本年减少金额			
4.年末余额			
四、账面价值			
1.年末账面价值	81,481,885.96		81,481,885.96
2.年初账面价值	75,616,556.40	533,490.40	76,150,046.80

（2） 未办妥产权证书的投资性房地产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
中创大厦已出租楼层	79,725,938.13	待决算

11. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	247,129,978.76	244,011,439.27
固定资产清理		
合计	**247,129,978.76**	**244,011,439.27**

11.1 固定资产

（1） 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值					
1.年初余额	140,421,906.88	159,198,087.26	103,579,041.04	26,263,588.36	429,462,623.54
2.本年增加金额	8,251,906.24	10,944,597.63	38,819,661.59	4,530,877.41	62,547,042.87
（1）购置		10,873,009.17	38,819,661.59	4,530,877.41	54,223,548.17
（2）在建工程转入		71,588.46			71,588.46
（3）投资性房地产转入	8,251,906.24				8,251,906.24
3.本年减少金额	20,569,415.59	3,369,496.31	20,435,544.95	1,140,434.15	45,514,891.00
（1）处置或报废		3,369,496.31	20,435,544.95	1,140,434.15	24,945,475.41
（2）转入投资性房地产	20,514,234.45				20,514,234.45
（3）决算调整	55,181.14				55,181.14
4.年末余额	128,104,397.53	166,773,188.58	121,963,157.68	29,654,031.62	446,494,775.41
二、累计折旧					
1.年初余额	17,207,264.69	98,506,348.29	47,971,892.02	14,500,328.03	178,185,833.03
2.本年增加金额	7,843,621.94	15,058,390.80	5,156,710.38	3,903,320.28	31,962,043.40
（1）计提	6,439,065.47	15,058,390.80	5,156,710.38	3,903,320.28	30,557,486.93
（2）投资性房地产转入	1,404,556.47				1,404,556.47
3.本年减少金额	3,228,624.40	2,970,170.57	10,715,755.14	1,133,880.91	18,048,431.02

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
（1）处置或报废		2,970,170.57	10,715,755.14	1,133,880.91	14,819,806.62
（2）转入投资性房地产	3,228,624.40				3,228,624.40
4.年末余额	21,822,262.23	110,594,568.52	42,412,847.26	17,269,767.40	192,099,445.41
三、减值准备					
1.年初余额			7,265,351.24		7,265,351.24
2.本年增加金额					
3.本年减少金额					
4.年末余额			7,265,351.24		7,265,351.24
四、账面价值					
1.年末账面价值	106,282,135.30	56,178,620.06	72,284,959.18	12,384,264.22	247,129,978.76
2.年初账面价值	123,214,642.19	60,691,738.97	48,341,797.78	11,763,260.33	244,011,439.27

（2） 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	14,395,758.44	2,663,337.65		11,732,420.79	中创大厦部分楼层
合计	**14,395,758.44**	**2,663,337.65**		**11,732,420.79**	

（3） 截至 2019 年 12 月 31 日止，本集团通过经营租赁租出的房屋建筑物已全部结转至投资性房地产。

（4） 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
中创大厦	42,857,614.51	待决算

12. 在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	79,968,563.98	25,075,471.70
合计	**79,968,563.98**	**25,075,471.70**

12.1 在建工程

（1） 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
船舶建造	79,968,563.98		79,968,563.98	25,075,471.70		25,075,471.70
合计	**79,968,563.98**		**79,968,563.98**	**25,075,471.70**		**25,075,471.70**

（2） 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
船舶建造-BG0024A09L	12,537,735.85	30,488,581.54			43,026,317.39
船舶建造-BG0025A09L	12,537,735.85	24,404,510.74			36,942,246.59

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
合计	25,075,471.70	54,893,092.28			79,968,563.98

（续表）

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例（%）	工程进度（%）	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率（%）	资金来源
船舶建造-BG0024A09L	72,230,550.00	26.64%	59.57%				募投资金
船舶建造-BG0025A09L	72,230,550.00	26.64%	51.14%				募投资金
合计	144,461,100.00	—	—				—

13. 无形资产

（1） 无形资产明细

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.年初余额	247,326,575.95	2,854,601.17	250,181,177.12
2.本年增加金额		3,375,000.00	3,375,000.00
(1)购置		3,375,000.00	3,375,000.00
3.本年减少金额			
4.年末余额	247,326,575.95	6,229,601.17	253,556,177.12
二、累计摊销			
1.年初余额	35,360,862.54	1,402,623.12	36,763,485.66
2.本年增加金额	5,683,246.92	387,318.24	6,070,565.16
（1）计提	5,683,246.92	387,318.24	6,070,565.16
3.本年减少金额			
4.年末余额	41,044,109.46	1,789,941.36	42,834,050.82
三、减值准备			
1.年初余额			
2.本年增加金额			
3.本年减少金额			

项目	土地使用权	软件	合计
4.年末余额			
四、账面价值			
1.年末账面价值	206,282,466.49	4,439,659.81	210,722,126.30
2.年初账面价值	211,965,713.41	1,451,978.05	213,417,691.46

截至 2019 年 12 月 31 日止,本集团无通过内部研发形成的无形资产。

（2） 截至 2019 年 12 月 31 日止,本集团无未办妥产权证书的土地使用权。

14. 商誉

（1） 商誉原值

被投资单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
		企业合并形成的	处置	
青岛中创瑞弗集装箱技术有限公司	178,657.43			178,657.43
合计	**178,657.43**			**178,657.43**

（2） 说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

中创瑞弗既不存在资产销售协议又不存在资产活跃市场及无可参考同行业类似资产的最近交易价格，因此，采用以中创瑞弗整体作为资产组的预计未来现金流量的现值作为其可收回金额确定的依据，预算期内的现金流量预测根据预算期内的预期收入增长及成本费用率确定。收入增长率预算根据管理层预期确定，而成本费用率预算则根据基期成本费用率及管理层预期确定，预测期为 5 年，收入的预测期增长率 5%，折现率为 10%。

15. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
租入资产改良	5,315,170.08	575,510.00	1,269,576.76		4,621,103.32
地面硬化	34,052,363.48		5,323,275.02	408,760.99	28,320,327.47
其他	687,740.19		274,527.79		413,212.40
合计	**40,055,273.75**	**575,510.00**	**6,867,379.57**	**408,760.99**	**33,354,643.19**

16. 递延所得税资产和递延所得税负债

（1） 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额	年初余额

	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	21,558,036.65	5,389,564.01	26,569,988.89	6,642,497.25
合并抵销未实现利润	103,299.00	25,824.75	194,453.64	48,613.41
合计	**21,661,335.65**	**5,415,388.76**	**26,764,442.53**	**6,691,110.66**

（2） 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	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
固定资产一次性税前抵扣	57,460,668.31	14,365,166.41	6,930,896.07	1,732,724.06
交易性金融资产公允价值变动	3,830,040.79	957,510.20		
合计	**61,290,709.10**	**15,322,676.61**	**6,930,896.07**	**1,732,724.06**

（3） 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	32,009.73	2,603,588.37
合计	**32,009.73**	**2,603,588.37**

（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	年末金额	年初金额	备注
2020		2,127,479.68	
2021		2,124,545.81	
2022		3,291,446.37	
2023		2,870,881.60	
2024	128,038.92		
合计	**128,038.92**	**10,414,353.46**	—

17. 其他非流动资产

项目	年末金额	年初金额
预付固定资产购置款	2,018,000.00	120,600.00
预付在建工程款	216,981.14	
合计	**2,234,981.14**	**120,600.00**

18. 短期借款

（1） 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
抵押借款		30,000,000.00
保证借款		75,014,867.62
合计		**105,014,867.62**

19. 应付账款

（1） 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
运杂费	256,724,854.36	222,906,357.55
装卸款	60,505,996.73	53,270,705.07
陆运款	67,593,604.07	76,504,589.22
物料款	14,591,549.10	13,554,708.76
租赁款	2,857,763.20	1,533,522.00
在建工程和固定资产相关	48,811,419.27	2,908,431.78
其他业务相关	180,000.00	720,000.00
合计	**451,265,186.73**	**371,398,314.38**

（2） 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	2,985,135.16	未结算
单位 2	2,853,668.55	未结算
单位 3	1,976,824.87	未结算
合计	**7,815,628.58**	—

20. 预收款项

（1） 预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	10,182,569.60	9,043,150.30
1 年以上	1,178,809.43	866,195.83
合计	**11,361,379.03**	**9,909,346.13**

21. 应付职工薪酬

（1） 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	20,040,850.01	186,490,214.08	185,194,705.21	21,336,358.88
离职后福利-设定提存计划	83,734.80	11,108,030.22	11,109,492.68	82,272.34
合计	**20,124,584.81**	**197,598,244.30**	**196,304,197.89**	**21,418,631.22**

（2） 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	19,824,999.43	159,365,336.82	158,095,608.05	21,094,728.20
职工福利费		11,612,906.83	11,612,906.83	
社会保险费	9,848.58	6,740,051.19	6,735,865.17	14,034.60
其中：医疗保险费	1,948.20	5,725,213.89	5,721,829.81	5,332.28
工伤保险费	3,870.80	305,099.78	301,067.48	7,903.10
生育保险费	4,029.58	709,737.52	712,967.88	799.22
住房公积金		7,751,592.66	7,751,592.66	
工会经费和职工教育经费	206,002.00	1,020,326.58	998,732.50	227,596.08
合计	**20,040,850.01**	**186,490,214.08**	**185,194,705.21**	**21,336,358.88**

（3） 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	80,855.60	10,709,802.35	10,711,228.71	79,429.24
失业保险费	2,879.20	398,227.87	398,263.97	2,843.10
合计	**83,734.80**	**11,108,030.22**	**11,109,492.68**	**82,272.34**

22. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	1,666,328.28	2,421,274.90
企业所得税	12,065,113.70	9,461,416.85
个人所得税	212,403.90	205,351.06
城市维护建设税	55,465.54	106,893.74
房产税	961,568.42	964,997.00

项目	年末余额	年初余额
土地使用税	177,653.00	214,929.84
教育费附加	23,700.22	45,811.60
其他税费	103,201.53	131,367.21
合计	**15,265,434.59**	**13,552,042.20**

23. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		178,705.07
应付股利		
其他应付款	77,531,446.18	67,652,968.02
合计	**77,531,446.18**	**67,831,673.09**

23.1 应付利息

（1） 应付利息分类

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		21,177.08
短期借款应付利息		157,527.99
合计		**178,705.07**

（2） 截至 2019 年 12 月 31 日止，本集团无已逾期未支付的利息。

23.2 其他应付款

（1）其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
往来款	2,729,429.68	1,276,455.44
押金	65,985,841.86	58,674,090.09
保证金	919,363.94	4,709,682.44
代结算款	7,896,810.70	2,992,740.05
合计	**77,531,446.18**	**67,652,968.02**

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	1,720,000.00	合同未履行完毕

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
单位 2	600,000.00	合同未履行完毕
合计	**2,320,000.00**	—

24. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款		200,000.00
合计		**200,000.00**

25. 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款		9,800,000.00
合计		**9,800,000.00**

注：长期借款利率在基准利率上浮 7%，2018 年度年利率为 5.0825%。

26. 股本

项目	年初余额	本年变动增减（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	200,000,000.00	66,666,700.00					266,666,700.00

27. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	43,286,974.93	852,629,595.76		895,916,570.69
其他资本公积	168,079.83	33,515.65		201,595.48
合计	**43,455,054.76**	852,663,111.41		896,118,166.17

注： 2019 年 4 月，本公司于 A 股发行人民币普通股 6,666.67 万股，募集资金总额为人民币 1,021,333,844.00 元，扣除各项发行费用人民币 102,037,548.24 元，实际募集资金净额为人民币 919,296,295.76 元。其中新增注册资本（股本）为人民币 66,666,700.00 元，资本公积为人民币 852,629,595.76 元。

28. 其他综合收益

项目	年初余额	本年发生额						年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下不能转损益的其他综合收益	-63,700.00	-75,600.00				-75,600.00		-139,300.00
其他综合收益合计	**-63,700.00**	**-75,600.00**				**-75,600.00**		**-139,300.00**

29. 专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	28,605,949.92	8,287,400.07	9,168,215.68	27,725,134.31
合计	**28,605,949.92**	**8,287,400.07**	**9,168,215.68**	**27,725,134.31**

30. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	68,353,516.58	17,285,117.23		85,638,633.81
合计	**68,353,516.58**	**17,285,117.23**		**85,638,633.81**

31. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	**540,589,240.26**	**449,141,271.83**
加：年初未分配利润调整数		
本年年初余额	**540,589,240.26**	**449,141,271.83**
加：本年归属于母公司所有者的净利润	198,461,325.85	190,730,586.96
其他	3,216,767.67	-109,124.41
减：提取法定盈余公积	17,285,117.23	19,173,494.12
应付普通股股利	100,000,012.84	80,000,000.00
其他		
本年年末余额	**624,982,203.71**	**540,589,240.26**

32. 营业收入、营业成本

（1）营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,479,037,161.27	4,161,384,962.01	4,478,148,238.23	4,162,210,190.32
其他业务	34,381,020.36	15,371,816.76	31,139,882.32	9,651,589.37
合计	**4,513,418,181.63**	**4,176,756,778.77**	**4,509,288,120.55**	**4,171,861,779.69**

（2）主营业务地区分类

项目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
青岛	2,979,447,536.91	2,819,841,219.81	3,151,220,905.92	2,965,163,822.98
青岛以外	1,499,589,624.36	1,341,543,742.20	1,326,927,332.31	1,197,046,367.34

项目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
合计	**4,479,037,161.27**	**4,161,384,962.01**	**4,478,148,238.23**	**4,162,210,190.32**

（3）主营业务板块分类

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
货运代理	3,025,225,813.82	2,946,224,892.15	3,021,910,395.76	2,949,792,317.39
船舶代理	446,724,516.13	388,916,737.31	503,308,540.57	425,963,686.30
场站	613,001,681.64	473,997,825.04	609,950,287.18	483,728,369.53
沿海运输	202,608,450.22	179,046,810.91	186,848,126.71	165,852,044.88
项目大件物流	191,476,699.46	173,198,696.60	156,130,888.01	136,873,772.22
合计	**4,479,037,161.27**	**4,161,384,962.01**	**4,478,148,238.23**	**4,162,210,190.32**

33. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	999,625.35	1,196,818.68
教育费附加	428,410.75	512,898.75
地方教育附加	285,609.16	341,947.19
房产税	3,956,018.50	3,898,645.97
土地使用税	803,828.11	910,362.87
车船使用税	90,954.42	118,103.24
印花税	775,377.34	750,562.98
水利建设基金等	45,699.55	100,290.82
合计	**7,385,523.18**	**7,829,630.50**

34. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
办公通讯费	3,779,839.79	3,226,883.66
交通差旅费	6,774,250.08	6,353,444.21
业务招待费	13,735,874.60	11,258,865.44
广告宣传费	79,600.07	123,254.43
职工薪酬	48,616,161.41	46,321,968.91
折旧摊销费	1,973,259.14	1,487,184.89
租赁费	2,257,963.54	2,209,197.69
其他	309,111.00	157,270.64
合计	**77,526,059.63**	**71,138,069.87**

35. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
办公通讯费	4,010,648.47	4,007,884.00
交通差旅费	2,026,254.12	1,939,614.37
业务招待费	1,887,338.69	1,500,378.97
审计咨询诉讼费	473,978.30	295,439.41
广告宣传费	2,617,596.99	497,542.92
职工薪酬	24,534,241.45	24,888,039.99
折旧摊销费	8,989,596.62	9,460,207.57
租赁费	1,505,930.23	1,400,286.98
税费	1,190,075.69	1,189,185.98
董事会费	289,808.40	280,000.00
其他	7,531.90	131,404.00
合计	**47,533,000.86**	**45,589,984.19**

36. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
办公通讯费	305,624.31	266,897.90
交通差旅费	241,125.91	271,209.54
广告宣传费	8,000.00	73,095.00
职工薪酬	2,394,425.74	1,951,675.05
折旧摊销费	420,307.46	356,457.98
合计	**3,369,483.42**	**2,919,335.47**

37. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	3,457,972.05	4,648,919.12
减：利息收入	3,223,430.33	810,670.66
加：汇兑损失	-5,200,818.81	-5,395,598.95
其他支出	871,976.52	760,093.64
合计	**-4,094,300.57**	**-797,256.85**

38. 其他收益

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
个税手续费返还	317,961.20	276,080.25
增值税加计扣减	1,886,377.38	
政府补助	3,769,699.20	

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
合计	5,974,037.78	276,080.25

政府补助明细

项目	本年发生额	来源和依据	与资产相关/收益相关
产业扶持资金	2,809,699.20	《山东省欧亚班列省级财政补助资金使用管理办法（2019 年）》	与收益相关
集装箱补贴款	960,000.00	龙口市人民政府办公室《关于推进港口集装箱业务发展会议纪要》	与收益相关
合计	3,769,699.20		

39. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	32,527,578.72	40,918,425.59
处置长期股权投资产生的投资收益	3,786,750.21	
合计	36,314,328.93	40,918,425.59

40. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	18,222,249.53	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	18,222,249.53	
合计	18,222,249.53	

41. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	-3,066,672.54	
其他应收款坏账损失	234,725.14	
合计	-2,831,947.40	

42. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失		550,242.57
合计		550,242.57

43. 资产处置收益（损失以“－”号填列）

项目	本年 发生额	上年 发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	740,765.55	490,276.98	740,765.55
其中:未划分为持有待售的非流动资产处置收益	740,765.55	490,276.98	740,765.55
合计	**740,765.55**	**490,276.98**	**740,765.55**

44. 营业外收入

（1） 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助	19,470,187.22	9,120,242.75	19,470,187.22
其他	745,782.20	732,126.75	745,782.20
合计	**20,215,969.42**	**9,852,369.50**	**20,215,969.42**

（2） 政府补助明细

项目	本年发生额	来源和依据	与资产相关/收益相关
产业扶持资金	8,500,000.00	《青岛市崂山区财政局关于组织申报 2019 年产业扶持资金的通知》（青崂财[2019]115 号）、《关于加快新旧动能转换 打造高端新兴产业的若干政策（试行）》（崂政发〔2017〕10 号）	与收益相关
上市融资补助	4,000,000.00	《关于进一步落实支持企业上市工作政策有关问题的通知》（青金办字[2012]75 号）、《关于进一步促进青岛市财富管理金融综合改革试验区发展的政策措施》（青政办发[2018]18 号）	与收益相关
规模以上（限额以上)企业奖励金	200,000.00	关于印发《〈中共青岛市委青岛市人民政府关于 大力培育市场主体加快发展民营经济的意见〉 实施细则》的通知（青工商企发〔2018〕27 号）	与收益相关
青岛保税港区扶持资金	260,000.00	关于兑现扶持企业发展奖励政策的通知	与收益相关
企业发展金	719,359.08	天津东疆保税港区管理委员会投资促进局、天津港东疆建设开发有限公司《项目合作协议书》	与收益相关
企业发展金	134,544.00	《青岛前湾保税港区支持企业发展办法》	与收益相关

项目	本年发生额	来源和依据	与资产相关/收益相关
企业发展金	1,556,363.80	天津东疆保税港区管理委员会文件津东疆发〔2009〕11 号 关于颁布《天津东疆保税港区促进产业发展暂行规定》的通知	与收益相关
科技发展金	1,071,000.00	连云港经济技术开发区管理委员会文件 连开委[2011]71 号 连云港经济技术开发区科技发展金扶持办法	与收益相关
企业发展金	3,028,920.34	天津东疆保税港区管理委员会文件津东疆发〔2009〕11 号 关于颁布《天津东疆保税港区促进产业发展暂行规定》的通知	与收益相关
合计	**19,470,187.22**		

项目	上年发生额	来源和依据	与资产相关/收益相关
产业扶持资金	2,250,000.00	青岛市崂山区财政局《关于下达 2018 年产业扶持资金的通知》（青崂财(2018)375 号）	与收益相关
上市融资补助	2,000,000.00	《关于进一步落实支持企业上市工作政策有关问题的通知》（青金办字[2012]75 号）、《关于促进青岛市财富管理金融综合改革试验区发展的政策措施》（青政办发[2015]24 号）、《促进青岛市财富管理金融综合改革试验区发展政策措施实施细则》（青金办字[2016]151 号）	与收益相关
青岛保税港区扶持资金	89,696.00	关于兑现扶持企业发展奖励政策的通知	与收益相关
企业发展金	97,338.70	天津东疆保税港区管理委员会文件津东疆发[2009]11 号 关于颁布《天津东疆保税港区促进产业发展暂行规定》的通知	与收益相关
企业发展金	1,159,531.54	天津东疆保税港区管理委员会投资促进局、天津港东疆建设开发有限公司《项目合作协议书》	与收益相关
科技发展金	2,078,000.00	连云港经济技术开发区管理委员会文件 连开委[2011]71 号 连云港经济技术开发区科技发展金扶持办法	与收益相关
青岛保税港区扶持资金	360,000.00	关于兑现扶持企业发展奖励政策的通知	与收益相关
企业发展金	1,085,676.51	天津东疆保税港区管理委员会文件津东疆发[2009]11 号 关于颁布《天津东疆保税港区促进产业发展暂行规定》的通知	与收益相关
合计	**9,120,242.75**		

45. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
对外捐赠	415,000.00	55,000.00	415,000.00
非流动资产毁损报废损失	56,903.31	2,411.53	19,270.90
其他	126,172.70	182,309.76	126,172.70
合计	**598,076.01**	**239,721.29**	**560,443.60**

46. 所得税费用

（1） 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	42,639,557.02	51,933,099.26
递延所得税费用	14,864,324.09	2,025,581.79
合计	**57,503,881.11**	**53,958,681.05**

（2） 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	282,978,964.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	70,744,741.04
子公司适用不同税率的影响	-4,494,784.61
调整以前期间所得税的影响	-112,500.00
非应税收入的影响	-8,131,894.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,701,676.14
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,603,588.37
本年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	32,009.73
额外可扣除费用的影响	-631,778.14
所得税费用	57,503,881.11

47. 其他综合收益

详见本附注“六、28 其他综合收益”相关内容。

48. 现金流量表项目

（1） 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1） 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
押箱金、押金、保证金、备用金	35,270,851.74	37,043,343.37
代结算款	18,672,633.33	25,527,335.48
利息收入	3,223,430.33	810,670.66
政府补助	23,239,886.42	9,120,242.75
往来款	891,163.06	164,669.00
其他	1,750,571.37	6,251,324.51
合计	**83,048,536.25**	**78,917,585.77**

2） 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
押箱金、押金、保证金、备用金	26,872,312.67	32,991,854.28
代结算款	20,878,541.09	39,908,543.09
办公通讯、业务招待等成本费用	59,873,106.37	53,469,570.24
银行手续费	485,692.13	548,294.33
往来款	21,958.66	542,200.00
其他	1,417,858.20	5,865,546.31
合计	**109,549,469.12**	**133,326,008.25**

3） 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
理财产品到期收回	1,484,485,543.71	
合计	**1,484,485,543.71**	

4） 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
购买理财产品	2,079,000,000.00	
合计	**2,079,000,000.00**	

5） 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
发行股分溢价款	869,031,144.00	
合计	**869,031,144.00**	

6） 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
发行股份费用	14,401,548.20	
合计	**14,401,548.20**	

（2） 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	225,475,083.03	208,635,570.23
加：资产减值准备		-550,242.57
信用减值损失	2,831,947.40	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,146,382.45	34,755,295.90
无形资产摊销	6,070,565.16	5,926,900.08
长期待摊费用摊销	6,867,379.57	8,737,395.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-740,765.55	-490,276.98
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	56,903.31	2,411.53
公允价值变动损失（收益以“-”填列）	-18,222,249.53	
财务费用（收益以“-”填列）	2,703,452.63	-9,905,283.91
投资损失（收益以“-”填列）	-36,314,328.93	-40,918,425.59
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	1,275,721.90	292,857.73
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	13,589,952.55	1,732,724.06
存货的减少（增加以“-”填列）	-962,085.02	271,607.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-68,843,511.30	-44,760,384.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	45,249,463.03	-57,501,313.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	214,183,910.70	106,228,835.60
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		

项目	本年金额	上年金额
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	467,972,028.45	183,288,720.45
减：现金的年初余额	183,288,720.45	182,823,495.36
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	284,683,308.00	465,225.09

（3） 本年收到的处置子公司的现金净额

项目	本年金额
本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	12,096,226.48
其中：青岛远达国际物流有限公司	12,096,226.48
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	6,658,941.97
其中：青岛远达国际物流有限公司	6,658,941.97
处置子公司收到的现金净额	5,437,284.51

（4） 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	467,972,028.45	183,288,720.45
其中：库存现金	118,381.14	111,475.19
可随时用于支付的银行存款	467,853,647.31	183,177,245.26
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
年末现金和现金等价物余额	467,972,028.45	183,288,720.45
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

49. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	8,691,527.60	履约保函保证金
无形资产	42,484,782.55	1）中创物流股份有限公司以“鲁（2018）青岛市黄岛区不动产权第 0153182 号”账面原值为 8,265,937.56 元、净值为 7,274,025.18 元的子公司青岛中创远达物流有限公司的土地使用权作为抵押物与兴业银行股份有限公司青岛分行签订了最高额抵押合同（编号：兴银青借高抵字 2015-022-02

项目	年末账面价值	受限原因
		号、兴银青借高抵字 2015-022-02 号补 1）； 2) 中创物流股份有限公司以“鲁（2018）青岛市黄岛区不动产权第 0091667 号”账面原值为 44,300,900.52 元、净值为 35,210,757.37 元的子公司青岛中创远达物流有限公司的土地使用权作为抵押物与兴业银行股份有限公司青岛分行签订了最高额抵押合同（编号：兴银青借高抵字 2015-022-01 号、兴银青借高抵字 2015-022-01 号补 1）；
合计	**51,176,310.15**	—

50. 外币货币性项目

（1） 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	—	—	—
其中：美元	10,964,547.21	6.9762	76,490,874.17
港币	7,192.24	0.8958	6,442.66
应收账款	—	—	—
其中：美元	38,583,492.07	6.9762	269,164,657.44
其他应收款	—	—	—
其中：美元	160,000.00	6.9762	1,116,192.00
应付账款	—	—	
其中：美元	26,181,458.73	6.9762	182,647,092.40
其他应付款	—	—	
其中：美元	30,159.08	6.9762	210,395.77

51. 政府补助

（1） 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
产业扶持资金	8,500,000.00	营业外收入	8,500,000.00
上市融资补助	4,000,000.00	营业外收入	4,000,000.00
企业发展金	5,439,187.22	营业外收入	5,439,187.22
科技发展金	1,071,000.00	营业外收入	1,071,000.00
欧亚班列省级财政补助资金	2,809,699.20	其他收益	2,809,699.20

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
集装箱补贴款	960,000.00	其他收益	960,000.00
青岛保税港区扶持资 金	260,000.00	营业外收入	260,000.00
规模以上（限额以上)企业奖励金	200,000.00	营业外收入	200,000.00
合计	**23,239,886.42**	—	**23,239,886.42**

（2） 截至 2019 年 12 月 31 日无政府补助退回。

七、合并范围的变化

1. 处置子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
青岛远达国际物流有限公司	12,096,226.48	100.00	出售股权	2019 年 12 月 27 日	注	3,786,750.21

（续表）

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例（%）	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
青岛远达国际物流有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

青岛远达国际物流有限公司（以下简称远达国际）系由中创物流股份有限公司出资组建的有限公司，于 2007 年 5 月 23 日取得青岛市工商行政管理局经济技术开发区分局核发的 370211018025609 号企业法人营业执照，注册资本 750 万元，法定代表人：谢立军，注册地址：青岛经济技术开发区通河路 377 号一、二层。

注：丧失控制权的时点为 2019 年 12 月 31 日，确定依据为：

1）2019 年 12 月 16 日，本公司转让远达国际 100%股权事项已经本公司董事会执行委员会审议通过；

2）2019 年 12 月 24 日，本公司与青岛远洋大亚物流有限公司签订股权转让协议，远达国际召开股东会做出修改公司章程、变更股东等决议；

3）2019 年 12 月 27 日，远达国际向所属工商部门提交了变更登记申请书办理了工商变更；

4）青岛远洋大亚物流有限公司于 2019 年 12 月 27 日支付全部转让价款。

2. 其他原因的合并范围变动

（1）新设子公司

中创工程物流有限公司于 2019 年 10 月 24 日新设成立，注册资本 12,000.00 万元，中创物流股份有限公司认缴出资 12,000.00 万元，认缴比例为 100%。公司住所：上海市闵行区申长路 668 号地下一层 01D 室，经营范围：航空国际货物运输代理业务、海上国际货物运输代理业务、陆路国际货物运输代理业务，国内货运代理,道路货物运输，国际海运辅助业务，无船承运，货物装卸服务，仓储服务(除危险品)，货物或技术进出口(国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外)，供应链管理，机械设备租赁，建筑材料批发，桥梁工程施工，从事设备工程专业领域内的技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询，物流信息咨询。（依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动）

济南中创供应链管理有限公司于 2019 年 01 月 24 日新设成立，注册资本 500.00 万元，青岛中创物流供应链有限公司认缴出资 500.00 万元，认缴比例为 100%。公司住所：山东省济南市高 新区经十东路 7000 号汉峪金谷 A2-1 栋 602，经营范围：供应链管理服务；国际货运代理；国内货运代理；报关代理服务；装卸服务；仓储服务（不含危险品）；货物及技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）；计算机软件技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务以及其他按法律、法规、国务院决定等规定未禁止和不需经营许可的项目。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

青岛中创远铁物流有限公司于 2019 年 01 月 25 日新设成立，注册资本 800.00 万元，青岛中创物流供应链有限公司认缴出资 600.00 万元，认缴比例为 75%，孙明认缴出资 200.00 万元，认缴比例为 25%。公司住所：山东省青岛市崂山区深圳路 169 号中创大厦 22 层，经营范围：货物及技术的进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得许可证后方可 经营），国际、国内货运代理，代理报关报检（凭资质经营），联运服务，商务咨询，集装箱维修、改造、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

威海中创物流有限公司于 2019 年 10 月 17 日新设成立，注册资本 500.00 万元，青岛中创物流供应链有限公司认缴出资 500.00 万元，认缴比例为 100%。公司住所：山东省威海市经济技术开发区海埠路 288 号 3 号楼 2 楼，经营范围：国际、国内货运代理；国际船舶代理；仓储服务；货物装卸服务；集装箱维修；无船承运业务；供应链管理咨询；代理报关报检业务；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）；计算机软件开发、技术转让、技术咨询、技术服务。依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（2）注销子公司

新中创物流(北京)有限公司于 2007 年 3 月 30 日新设成立，注册资本 500.00 万元，中创物流股份有限公司认缴出资 500.00 万元，认缴比例 100%。公司住所：北京市朝阳区工人体育场北路甲 6 号 11 层 1108 室，经营范围：海上、航空、陆路国际货运代理；技术进出口、货物进出口、 代理进出口；销售机械电子设备（安全防范产品除外）；Ⅰ类医疗器械、五金交电（不含电动自行车）；报检；报关。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

根据公司经营战略调整，中创北京公司于 2019 年 6 月 14 日经北京市工商行政管理局朝阳分局准予注销。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

（1） 企业集团的构成

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	
青岛远达国际物流有限公司（注 1）	青岛	青岛	物流	100.00		设立
青岛中创保税物流有限公司	青岛	青岛	物流	100.00		设立
青岛中创远达物流有限公司	青岛	青岛	物流	100.00		设立
中创物流（天津）有限公司	天津	天津	物流	100.00		设立
青岛远大均胜海运有限公司	青岛	青岛	物流	100.00		设立
天津中创海运有限公司	天津	天津	物流	100.00		设立
中创物流（宁波）有限公司	宁波	宁波	物流	90.00		设立
中创物流（陕西）有限公司	西安	西安	物流	100.00		设立
新中创物流（北京）有限公司（注 1）	北京	北京	物流	100.00		设立
中创发展（香港）有限公司	香港	香港	物流	100.00		设立
中创物流（烟台）有限公司	烟台	烟台	物流	70.00		设立
中创物流（大连）有限公司（注 2）	大连	大连	物流	100.00		设立
中创物流（日照）有限公司	日照	日照	物流	85.00		设立
中创物流（连云港）有限公司	连云港	连云	物流	89.00		设立

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	
荣成中创物流有限公司	荣成	荣成	物流	100.00		设立
青岛中创瑞弗集装箱技术有限公司	青岛	青岛	物流	55.00		受让股权
宁波中创瑞弗集装箱技术有限公司	宁波	宁波	物流		55.00	设立
青岛中创物流供应链有限公司	青岛	青岛	物流	100.00		设立
青岛中创远诚物流有限公司	青岛	青岛	物流		51.00	设立
青岛中创远合物流有限公司	青岛	青岛	物流		51.00	设立
郑州中创供应链管理有限公司	郑州	郑州	物流		100.00	设立
天津港远达物流有限公司	天津	天津	物流	51.00		设立
青岛中创远志物流有限公司	青岛	青岛	物流		51.00	设立
龙口中创物流有限公司	龙口	龙口	物流		100.00	设立
济南中创供应链管理有限公司（注 1）	济南	济南	物流		100.00	设立
青岛中创远铁物流有限公司（注 1）	青岛	青岛	物流		75.00	设立
威海中创物流有限公司（注 1）	威海	威海	物流		100.00	设立
中创工程物流有限公司（注 1）	上海	上海	物流	100.00		设立

注 1：该部分公司情况参见本附注“七、合并范围的变化”。

注 2：本公司之子公司中创物流（大连）有限公司投资的大连港散货物流中心有限公司成立于 2011 年 9 月 28 日，注册资本 500.00 万元，由中创物流（大连）有限公司及大连港股份有限公司共同出资设立，其中中创物流（大连）有限公司出资 300.00 万元、出资比例为 60%；大连港股份有限公司出资 200.00 万元，出资比例为 40%。依据大连港散货物流中心有限公司章程约定，股东会作出修改公司章程、增加或者减少注册资本以及双方股权比例调整的决议、以及公司合并、分立、解散或者变更公司形式的决议，必须经全体股东一致同意，股东会会议作出其他决议，经代表三分之二以上表决权的股东通过。该公司董事会由五名董事组成，其中中创物流（大连）有限公司委派三人，大连港股份有限公司委派两人，董事会会议作出决议，必须经全体董事三分之二以上通过。中创物流（大连）有限公司表决权比例未达到决议比例，故本公司未将大连港散货物流中心有限公司纳入合并报表范围。

（2） 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
中创物流（宁波）有限公司	10.00	548,514.52	443,102.24	2,892,776.32
中创物流（烟台）有限公司	30.00	1,808,574.77	1,839,451.42	4,058,574.77
中创物流（日照）有限公司	15.00	718,870.11	517,501.24	2,593,870.11
中创物流（连云港）有限公司	11.00	1,011,396.82	1,004,070.09	1,836,396.82
青岛中创瑞弗集装箱技术有限公司	45.00	2,110,807.15	1,029,810.63	4,234,372.97
青岛中创远诚物流有限公司	49.00	371,504.49	192,708.13	2,885,804.25
青岛中创远合物流有限公司	49.00	808,598.08	537,018.72	2,828,784.41
天津港远达物流有限公司	49.00	19,007,725.83	10,687,077.34	25,648,260.51
青岛中创远志物流有限公司	49.00	372,083.24	111,208.03	1,364,439.69
青岛中创远铁物流有限公司	25.00	255,682.17		2,255,682.17
合计	—	**27,013,757.18**	**16,361,947.84**	**50,598,962.02**

（3） 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中创物流(宁波)有限公司	44,794,717.48	6,276,237.66	51,070,955.14	22,143,191.95		22,143,191.95
中创物流(烟台)有限公司	28,376,465.89	405,489.33	28,781,955.22	15,253,372.67		15,253,372.67
中创物流（日照）有限公司	19,626,792.96	10,253,502.94	29,880,295.90	11,952,787.10	635,041.38	12,587,828.48
中创物流(连云港)有限公司	51,497,150.27	608,793.59	52,105,943.86	35,357,810.10	53,617.22	35,411,427.32
青岛中创瑞弗集装箱技术有限公司	11,542,809.30	1,206,672.22	12,749,481.52	3,339,763.81		3,339,763.81
青岛中创远诚物流有限公司	21,400,065.77	100,549.21	21,500,614.98	15,611,218.55		15,611,218.55
青岛中创远合物流有限公司	31,142,190.58	423,479.67	31,565,670.25	25,713,469.03	79,171.82	25,792,640.85
青岛中创远志物流有限公司	5,955,687.40	370,497.38	6,326,184.78	3,541,613.99		3,541,613.99
青岛中创远铁物流有限公司	10,507,936.68	39,742.50	10,547,679.18	1,524,950.48		1,524,950.48
天津港远达物流有限公司	121,406,948.19	11,289,012.10	132,695,960.29	79,003,238.06	1,349,333.43	80,352,571.49

（续）

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中创物流(宁波)有限公司	43,466,882.32	6,378,712.19	49,845,594.51	22,240,854.55		22,240,854.55
中创物流(烟台)有限公司	29,449,168.72	545,063.40	29,994,232.12	16,362,727.39		16,362,727.39
中创物流（日照）有限公司	12,885,952.22	2,777,894.39	15,663,846.61	4,363,404.86	342,004.31	4,705,409.17
中创物流(连云港)有限公司	62,376,905.57	667,207.63	63,044,113.20	46,416,203.29		46,416,203.29
青岛中创瑞弗集装箱技术有限公司	8,252,215.24	1,653,955.59	9,906,170.83	2,928,856.01		2,928,856.01
青岛中创远诚物流有限公司	14,984,000.37	104,739.17	15,088,739.54	9,564,233.64		9,564,233.64
青岛中创远合物流有限公司	24,380,683.34	495,310.86	24,875,994.20	20,554,953.25	102,255.14	20,657,208.39
青岛中创远志物流有限公司	5,149,601.53	457,154.85	5,606,756.38	3,354,583.98		3,354,583.98
天津港远达物流有限公司	74,762,577.24	7,079,626.02	81,842,203.26	46,719,405.91	210,185.51	46,929,591.42

（续）

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中创物流(宁波)有限公司	137,964,615.20	5,485,145.17	5,485,145.17	6,642,376.37

子公司名称	本年发生额			
中创物流(烟台)有限公司	136,007,752.21	6,028,582.55	6,028,582.55	8,775,736.43
中创物流（日照）有限公司	45,751,926.25	4,792,467.42	4,792,467.42	10,063,745.70
中创物流(连云港)有限公司	318,296,182.30	9,194,516.54	9,194,516.54	5,245,520.54
青岛中创瑞弗集装箱技术有限公司	26,819,623.31	4,690,682.55	4,690,682.55	5,077,766.01
青岛中创远诚物流有限公司	91,329,789.36	758,172.42	758,172.42	3,551.15
青岛中创远合物流有限公司	160,601,915.35	1,650,200.17	1,650,200.17	-6,970,201.50
青岛中创远志物流有限公司	27,611,775.67	759,353.55	759,353.55	-197,022.22
青岛中创远铁物流有限公司	17,060,105.54	1,022,728.70	1,022,728.70	-3,052,857.76
天津港远达物流有限公司	690,429,570.62	38,791,277.21	38,791,277.21	48,248,338.87

（续）

子公司名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中创物流(宁波)有限公司	183,307,635.03	4,920,485.94	4,920,485.94	5,036,062.58
中创物流(烟台)有限公司	139,572,553.69	6,131,504.73	6,131,504.73	5,613,659.43
中创物流（日照）有限公司	42,366,907.15	3,450,008.28	3,450,008.28	2,416,142.97

子公司名称	上年发生额			
中创物流(连云港)有限公司	354,535,385.85	9,127,909.91	9,127,909.91	9,678,571.28
青岛中创瑞弗集装箱技术有限公司	22,269,475.12	2,744,121.45	2,744,121.45	3,016,243.83
青岛中创远诚物流有限公司	68,150,738.65	436,979.88	436,979.88	-799,263.59
青岛中创远合物流有限公司	126,063,167.56	1,217,729.53	1,217,729.53	1,985,105.05
青岛中创远志物流有限公司	8,602,213.40	252,172.40	252,172.40	-358,073.42
天津港远达物流有限公司	377,694,115.95	24,233,735.47	24,233,735.47	724,852.34

2. 在合营企业或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
大连港散货物流中心有限公司	大连	大连	物流		60.00	权益法
青岛空联国际物流中心有限公司	青岛	青岛	物流	49.00		权益法
青岛港董家口散货物流中心有限公司	青岛	青岛	物流	49.00		权益法
青岛港联欣国际物流有限公司	青岛	青岛	物流	42.00		权益法
福建可门港供应链管理有限公司	福州	福州	物流	49.00		权益法
日照岚桥港供应链管理有限公司	日照	日照	物流		49.00	权益法
日照港集发远达国际物流有限公司	日照	日照	物流		49.00	权益法
山东日日顺国际供应链管理有限公司	青岛	青岛	物流		49.00	权益法

（2）重要的合营企业的主要财务信息

项目	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
	大连港散货物流中心有限公司	大连港散货物流中心有限公司
流动资产	40,373,204.23	49,301,433.06
其中：现金和现金等价物	22,151,817.08	38,434,199.60
非流动资产	1,174,102.44	311,851.54
资产合计	41,547,306.67	49,613,284.60
流动负债	4,679,740.66	7,542,903.34
非流动负债		
负债合计	4,679,740.66	7,542,903.34
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	36,867,566.01	41,968,671.11

项目	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
	大连港散货物流中心有限公司	大连港散货物流中心有限公司
按持股比例计算的净资产份额	22,120,539.60	25,181,202.66
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	22,120,539.60	25,181,202.66
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	117,943,006.92	174,322,504.06
财务费用	-862,114.86	-157,498.91
所得税费用	7,392,027.92	9,570,818.26
净利润	21,811,706.60	28,281,638.83
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	21,811,706.60	28,281,638.83
本年度收到的来自合营企业的股利	16,181,202.67	11,465,421.68

（3）重要联营企业的主要财务信息

项目	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
	青岛空联国际物流中心有限公司	青岛空联国际物流中心有限公司
流动资产	19,354,061.98	19,272,427.92
其中：现金和现金等价物	19,156,324.74	18,805,152.50
非流动资产	325,487.71	450,055.44
资产合计	19,679,549.69	19,722,483.36
流动负债	2,581,585.73	2,678,201.38
非流动负债		
负债合计	2,581,585.73	2,678,201.38
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	17,097,963.96	17,044,281.98
按持股比例计算的净资产份额	8,378,002.34	8,351,698.17
调整事项		
--商誉		

项目	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
	青岛空联国际物流中心有限公司	青岛空联国际物流中心有限公司
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	8,378,002.34	8,351,698.17
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	19,126,700.74	19,521,357.75
财务费用	-109,916.55	-136,443.73
所得税费用	2,580,880.38	2,558,909.78
净利润	7,666,780.10	7,613,098.12
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	7,666,780.10	7,613,098.12
本年度收到的来自合营企业的股利	3,730,418.08	4,093,797.61

续

项目	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
	青岛港董家口散货物流中心有限公司	青岛港董家口散货物流中心有限公司
流动资产	28,727,311.06	37,068,358.00
其中：现金和现金等价物	3,912,274.06	8,505,523.66
非流动资产	102,515,734.34	98,480,774.86
资产合计	131,243,045.40	135,549,133.00
流动负债	4,214,850.09	18,363,394.00
非流动负债	150,000.00	30,000.00
负债合计	4,364,850.09	18,393,394.00
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	126,957,306.49	117,155,737.56
按持股比例计算的净资产份额	62,170,315.70	57,406,311.43
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	62,170,315.70	57,406,311.43

项目	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
	青岛港董家口散货物流中心有限公司	青岛港董家口散货物流中心有限公司
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	65,159,851.97	27,938,631.94
财务费用	470,885.66	-44,270.61
所得税费用	3,363,287.04	5,545,521.67
净利润	9,842,457.75	16,398,926.51
终止经营的净利润		
其他综合收益	-120,000.00	-10,000.00
综合收益总额	9,801,568.93	16,388,926.51
本年度收到的来自合营企业的股利		2,557,140.68

续

项目	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
	青岛港联欣国际物流有限公司	青岛港联欣国际物流有限公司
流动资产	52,339,941.89	47,016,608.00
其中：现金和现金等价物	15,614,636.05	8,457,943.67
非流动资产	12,398,910.74	13,670,632.22
资产合计	64,738,852.63	60,687,240.00
流动负债	11,819,267.21	15,331,251.00
非流动负债	570,000.00	420,000.00
负债合计	12,389,267.21	15,751,251.00
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	52,349,585.42	44,935,989.63
按持股比例计算的净资产份额	21,986,825.88	18,873,115.64
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	21,986,825.88	18,873,115.64
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	148,914,892.59	141,822,399.96

项目	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
	青岛港联欣国际物流有限公司	青岛港联欣国际物流有限公司
财务费用	-74,846.09	-79,453.31
所得税费用	5,893,473.36	7,399,693.35
净利润	17,372,859.97	22,042,809.29
终止经营的净利润		
其他综合收益	-40,000.00	-140,000.00
综合收益总额	17,332,859.97	21,902,809.29
本年度收到的来自合营企业的股利	4,166,090.96	11,465,421.68

续

项目	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
	福建可门港供应链管理有限公司	福建可门港供应链管理有限公司
流动资产	10,716,848.12	11,175,676.80
其中：现金和现金等价物	8,291,580.53	8,419,020.19
非流动资产	80,872.43	154,818.46
资产合计	10,797,720.55	11,330,495.26
流动负债	1,709,884.48	1,990,562.05
非流动负债		
负债合计	1,709,884.48	1,990,562.05
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	9,087,836.07	9,339,933.21
按持股比例计算的净资产份额	4,453,039.67	4,576,567.27
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	4,453,039.67	4,576,567.27
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	10,480,279.19	10,486,053.03
财务费用	-102,394.71	-592,979.68
所得税费用	1,490,568.62	1,729,373.34
净利润	4,458,914.45	5,234,457.32

项目	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
	福建可门港供应链管理有限公司	福建可门港供应链管理有限公司
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	4,458,914.45	5,234,457.32
本年度收到的来自合营企业的股利	2,308,395.68	465,148.65

续

项目	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
	日照岚桥港供应链管理有限公司	日照岚桥港供应链管理有限公司
流动资产	3,544,137.80	1,548,230.23
其中：现金和现金等价物	2,116,626.30	1,085,332.73
非流动资产	378,445.77	347,911.97
资产合计	3,922,583.57	1,896,142.20
流动负债	309,080.64	168,390.19
非流动负债		
负债合计	309,080.64	168,390.19
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	3,613,502.93	1,727,752.01
按持股比例计算的净资产份额	1,762,491.55	846,598.48
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	1,762,491.55	850,686.25
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	3,930,730.28	1,473,832.13
财务费用	7,113.22	12,733.12
所得税费用	231,979.68	90,130.64
净利润	2,524,146.33	727,752.01
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	2,524,146.33	727,752.01

项目	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
	日照岚桥港供应链管理有限公司	日照岚桥港供应链管理有限公司
本年度收到的来自合营企业的股利	320,938.64	

续

项目	年末余额 / 本年发生额
	日照港集发远达国际物流有限公司
流动资产	7,099,796.52
其中：现金和现金等价物	4,101,966.90
非流动资产	6,644,119.84
资产合计	13,743,916.36
流动负债	3,444,293.88
非流动负债	
负债合计	3,444,293.88
少数股东权益	
归属于母公司股东权益	10,299,622.48
按持股比例计算的净资产份额	5,046,815.02
调整事项	
--商誉	
--内部交易未实现利润	
--其他	
对联营企业权益投资的账面价值	5,046,815.02
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	
营业收入	5,371,052.42
财务费用	-2,405.50
所得税费用	17,198.63
净利润	299,622.48
终止经营的净利润	
其他综合收益	
综合收益总额	299,622.48
本年度收到的来自合营企业的股利	

注：日照港集发远达国际物流有限公司注册资本 1,000 万元，日照港集装箱发展有限公司及本公司之子公司中创物流（日照）有限公司以货币认缴出资，比例分别为 51%、49%。截止 2019 年 12 月 31 日，日照港集发远达国际物流有限公司实收资本 1,000 万元，

其中本公司之子公司中创物流（日照）有限公司以货币实缴出资 490 万元，日照港集装箱发展有限公司以货币实缴出资 510 万。

注：山东日日顺国际供应链管理有限公司注册资本 10,000 万元，青岛日日顺供应链有限公司及本公司之子公司青岛中创物流供应链有限公司以货币认缴出资，比例分别为 51%、49%。截止 2019 年 12 月 31 日，股东尚未实缴出资。

（4） 截至 2019 年 12 月 31 日止，本集团之合营企业及联营企业向公司转移资金的能力不存在重大限制。

3. 重要的共同经营：无

4. 未纳入合并财务报表范围的结构化主体：无

九、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1.各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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之内。

(1) 市场风险

1)汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、港币有关，本集团提供劳务与接受劳务以美元进行结算较普遍。于2019年12月31日，除下表所述资产及负债的美元余额、港币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
货币资金－ 美元	10,964,547.21	13,294,930.97

货币资金 - 港币	7,192.24	3,610.78
应收账款-美元	38,583,492.07	35,105,376.51
其它应收款-美元	160,000.00	270,013.00
应付账款-美元	26,181,458.73	24,362,646.44
其它应付款-美元	30,159.08	

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。本集团重视对汇率风险管理政策和策略的研究，伴随业务量的不断增长，若发生人民币升值等本集团不可控制的风险时，本集团将通过调整结算政策降低由此带来的风险。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款。2019年12月31日，本集团的带息债务主要为：人民币的固定利率借款合同金额合计为0.00元（2018年12月31日金额为75,014,867.62元）；人民币计价的浮动利率合同0.00元（2018年12月31日金额为40,000,000.00元）。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

3）价格风险

本集团以市场价格提供劳务，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于2019年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：52,463,668.37元。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，降低流动性风险。

本集团将银行借款作为重要资金来源之一。于2019年12月31日，本集团尚未使用的银行借款额度为137,679,769.09元（2018年12月31日额度为220,394,446.67元），其中2019年12月31日本集团尚未使用的短期银行借款额度为人民币137,679,769.09元（2018年12月31日额度为220,394,446.67元）。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2019年12月31日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	476,663,556.05				476,663,556.05
交易性金融资产	613,830,040.79				613,830,040.79
应收票据	26,810,485.22				26,810,485.22
应收账款	568,035,830.37				568,035,830.37
预付款项	26,239,504.10				26,239,504.10
其它应收款	33,278,928.57				33,278,928.57
金融负债					
应付账款	451,265,186.73				451,265,186.73
预收款项	11,361,379.03				11,361,379.03
其它应付款	77,531,446.18				77,531,446.18
应付职工薪酬	21,418,631.22				21,418,631.22

2.敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1)外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2019 年度		2018 年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	6,147,081.68	6,147,081.68	6,196,166.33	6,196,166.33
所有外币	对人民币贬值 5%	-6,147,081.68	-6,147,081.68	-6,196,166.33	-6,196,166.33

(2)利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2019 年度		2018 年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	0.00	0.00	-4,232.66	-4,232.66
浮动利率借款	减少 1%	0.00	0.00	4,232.66	4,232.66

十、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	年末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	**—**	**—**	**—**	**—**
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产		613,830,040.79		613,830,040.79
（4）其他				
持续以公允价值计量的资产总额		**613,830,040.79**		**613,830,040.79**

2. 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司交易性金融资产主要为购买的银行理财产品，根据与银行签订的结构性存款合同，产品收益将与观察日上海黄金交易所之上海金上午基准价、观察期内每日彭博“BFIX”美元/日元汇率中间价波动变化等情况挂钩，公司根据上述因素确定交易性金融资产公允价值变动。

十一、关联方及关联交易

（一）关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

（1）控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
控股股东					
青岛中创联合投资发展有限公司	青岛	投资	750 万元	52.50	52.50
最终控制方	李松青、葛言华、谢立军				

（2） 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
青岛中创联合投资发展有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00

（3） 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
青岛中创联合投资发展有限公司	140,000,000.00	140,000,000.00	52.50	70.00

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

3. 合营企业及联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、2.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。本年与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
青岛空联国际物流中心有限公司	联营企业
青岛港董家口散货物流中心有限公司	联营企业
青岛港联欣国际物流有限公司	联营企业
大连港散货物流中心有限公司	合营企业
福建可门港供应链管理有限公司	联营企业
日照岚桥港供应链管理有限公司	联营企业

合营或联营企业名称	与本公司关系
日照港集发远达国际物流有限公司	联营企业
山东日日顺国际供应链管理有限公司	联营企业

4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
李松青	董事长、董事会执行委员会委员、持股 5%以上股东
葛言华	董事、董事会执行委员会委员、总经理、持股 5%以上股东
谢立军	董事、副总经理、股东
刘青	董事、副总经理、股东
冷显顺	董事、股东
丁仁国	董事、股东
高兵	副总经理、股东
李寅飞	独立董事
栾少湖	独立董事
罗福凯	独立董事
张培城	监事会主席、股东
李闻广	监事、总监、股东
邱鹏	职工监事
于军	控股股东总经理、股东
楚旭日	财务总监、董事会秘书、股东
山东莱州市橡塑一厂（普通合伙）	董事长参股，其亲属控制的企业
联拓有限公司（香港注册）	董事长亲属控制的企业
青岛旭垣机械工程有限公司	总经理亲属控制的企业
天津港物流发展有限公司	重要子公司少数股东
青岛盈智科技有限公司	关联自然人担任董事长及董事的企业
青岛德和远航网络科技有限公司	独立董事栾少湖控制的企业
青岛城市传媒股份有限公司	独立董事任独董的上市公司
青岛国恩科技股份有限公司	独立董事任独董的上市公司

（二）关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1） 接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
青岛港联欣国际物流有限公司	代理、场站服务	52,043,686.98	38,028,615.63

青岛港董家口散货物流中心有限公司	代理		117,631.70
天津港物流发展有限公司	场站服务	3,564,456.89	58,515.92
青岛盈智科技有限公司	技术服务	3,375,000.00	2,030,464.65
日照港集发远达国际物流有限公司	场站服务	2,259,788.42	
合计	—	**61,242,932.29**	**40,235,227.90**

（2） 提供劳务、销售商品

关联方	**关联交易内容**	**本年发生额**	**上年发生额**
青岛港联欣国际物流有限公司	代理、场站服务	8,935,491.99	9,604,278.90
青岛港联欣国际物流有限公司	劳务费	293,080.86	226,415.06
青岛港董家口散货物流中心有限公司	场站服务	80,706.60	
青岛港董家口散货物流中心有限公司	劳务费	1,933,408.45	
福建可门港供应链管理有限公司	劳务费	798,113.20	754,717.00
天津港物流发展有限公司	场站服务	3,260,372.15	1,011,748.02
天津港物流发展有限公司	劳务费	112,835.04	458,858.28
日照港集发远达国际物流有限公司	代理、场站服务	1,432,101.66	
日照港集发远达国际物流有限公司	销售配件	60,159.29	
合计	—	**16,906,269.24**	**12,056,017.26**

2. 关联租赁情况

（1）出租情况

出租方名称	**承租方名称**	**租赁资产种类**	**本年确认的租赁收益**	**上年确认的租赁收益**
青岛中创远达物流有限公司	青岛港联欣国际物流有限公司	机器设备	358,727.52	383,145.12
中创物流（日照）有限公司	日照港集发远达国际物流有限公司	场站	535,168.19	
中创物流股份有限公司	青岛盈智科技有限公司	中创大厦	190,755.95	
合计			**1,084,651.66**	**383,145.12**

（2）承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
天津港物流发展有限公司	天津港远达物流有限公司	堆场	20,654,440.94	19,863,778.01
天津港物流发展有限公司	天津港远达物流有限公司	机器设备	1,063,274.71	632,328.12
合计			**21,717,715.65**	**20,496,106.13**

3. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额（连带）	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
李松青	中创物流股份有限公司	10,000,000.00	2018.11.26	2020.11.26	否
李松青（注）	中创物流股份有限公司	55,000,000.00	2019.12.25	2020.12.24	否
徐新丽（注）	中创物流股份有限公司	55,000,000.00	2019.12.25	2020.12.24	否
青岛中创远达物流有限公司	中创物流股份有限公司	100,000,000.00	2019.06.21	2020.06.21	否
青岛中创远达物流有限公司	中创物流股份有限公司	10,477,650.00	2015.01.15	2022.01.15	否
青岛中创远达物流有限公司	中创物流股份有限公司	57,414,390.00	2015.01.15	2022.01.15	否

注：李松青及徐新丽夫妇与浙商银行签署两份最高额担保合同为本集团提供 5,000.00 万元的综合授信。

4. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	**7,988,827.51**	**7,447,082.45**

（三）关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	青岛港联欣国际物流有限公司	1,427,610.92	9,993.27	1,252,259.25	
应收账款	天津港物流发展有限公司	1,792,108.64	12,544.76	417,191.12	
应收账款	日照港集发远达国际物流有限公司	897,356.85	6,281.49		
其他应收款	青岛港联欣国际物流有限公司	79,950.00	559.65	137,444.00	

2. 应付项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款	青岛港联欣国际物流有限公司	11,789,324.77	9,919,769.61
应付账款	天津港物流发展有限公司	555,665.09	233,522.00
应付账款	青岛港董家口散货物流中心有限公司		124,689.60
应付账款	青岛盈智科技有限公司	90,800.00	90,800.00
应付账款	日照港集发远达国际物流有限公司	1,187,684.74	
其他应付款	天津港物流发展有限公司	50,000.00	350,000.00
其他应付款	日照岚桥港供应链管理有限公司	676,584.88	

十二、或有事项

本集团本年内无需要披露的重大或有事项。

十三、承诺事项

本集团本年内无需要披露的重大承诺事项。

十四、资产负债表日后事项

1. 新冠肺炎疫情自 2020 年 1 月在全国爆发，疫情防控工作正在全国持续进行，目前境外多个国家的疫情呈现上升趋势，疫情防控形势严峻，将不可避免会对全球经济造成冲

击，给企业正常经营带来一些困难。本次疫情对物流行业影响较大，本公司将密切关注新冠肺炎疫情发展情况，积极应对其可能对公司财务状况、经营成果的影响。

2. 根据《关于公司 2019 年年度利润分配方案的议案》，拟以 2019 年 12 月 31 日总股本 26,666.67 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 3.75 元（含税），共计派发现金股利人民币 100,000,012.50 元，不转增股本，不送红股，剩余未分配利润结转下一年度。

十五、其他重要事项

1. 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。本集团主要提供综合性现代物流服务，主要分为五大板块：货运代理、船舶代理、场站业务、沿海运输及项目大件物流，本公司及部分子公司同时提供上述多种劳务，因此本集团内不能按照劳务类别划分经营分部，从而披露经营分部的财务状况信息，评价其业绩情况，因此本集团不呈报分部信息。

2. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

3. 除上述事项外本集团无其他需要披露的对投资者决策有影响的重要交易和事项。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

（1）应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	307,925,192.30	100.00	11,124,138.80	3.61	296,801,053.50	317,593,782.42	100.00	16,415,581.38	5.17	301,178,201.04
其中：账龄组合	276,484,328.14	89.79	11,124,138.80	4.02	265,360,189.34	277,374,914.41	87.34	16,415,581.38	5.92	260,959,333.03
合并范围内公司的款项	31,440,864.16	10.21			31,440,864.16	40,218,868.01	12.66			40,218,868.01
合计	**307,925,192.30**	**100.00**	**11,124,138.80**	**-**	**296,801,053.50**	**317,593,782.42**	**100.00**	**16,415,581.38**	**-**	**301,178,201.04**

1） 按账龄组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	256,458,401.52	1,795,154.08	0.70
1-2 年	15,884,125.00	5,559,443.75	35.00
2-3 年	2,481,737.70	2,109,477.05	85.00
3 年以上	1,660,063.92	1,660,063.92	100.00
合计	**276,484,328.14**	**11,124,138.80**	-

注：按照合并范围外公司的款项账龄情况划分。

（2） 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内（含 1 年）	287,899,265.68
1-2 年	15,884,125.00
2-3 年	2,481,737.70
3 年以上	1,660,063.92
合计	**307,925,192.30**

（3） 本年应账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	16,415,581.38	1,228,273.39		6,519,715.97	11,124,138.80
合计	**16,415,581.38**	**1,228,273.39**		**6,519,715.97**	**11,124,138.80**

（4） 本年实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	6,519,715.97

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
邹平县电力集团有限公司	运输费	3,831,501.06	破产重整	经公司董事会执行委员会审批	否
山东恒基新型材料有限公	运杂费	2,688,214.91	无可供执行财产	经公司董事会执行委员会审批	否
合计	—	**6,519,715.97**	—	—	—

（5） 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
单位 1	11,970,676.82	1 年以内	3.89	83,794.74
单位 2	11,495,178.66	1 年以内	3.73	
单位 3	11,048,853.06	1 年以内	3.59	77,341.97
单位 4	10,081,803.91	1 年以内	3.27	70,572.63
单位 5	9,452,182.35	1 年以内	3.07	66,165.28
合计	**54,048,694.80**	—	**17.55**	**297,874.62**

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	155,223,954.99	166,246,155.43
合计	**155,223,954.99**	**166,246,155.43**

2.1 其他应收款

（1） 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金	2,337,961.90	4,029,230.91
备用金	33,465.60	67,037.60
保证金	4,287,665.00	6,135,511.00
往来款	141,994,227.59	149,313,211.01
代结算款	6,616,953.59	7,008,073.51

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
合计	155,270,273.68	166,553,064.03

（2） 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	306,908.60			
2019 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本年	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提	7,275,758.89			
本年转回				
本年转销				
本年核销	7,536,348.80			
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	46,318.69			

（3） 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内（含 1 年）	29,370,158.71
1-2 年	46,962,029.14
2-3 年	66,007,186.73
3 年以上	12,930,899.10
合计	155,270,273.68

（4） 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备		7,536,348.80		7,536,348.80	
按组合计提坏账准备	306,908.60	-260,589.91			46,318.69
合计	**306,908.60**	**7,275,758.89**		**7,536,348.80**	**46,318.69**

（5） 本年度实际核销的其他应收款

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	7,536,348.80

其中重要的其他应收账款核销情况：

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
新中创（北京）物流有限公司	往来款	7,536,348.80	注销	经公司董事会执行委员会审批	否

（6） 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
单位 1	往来款	60,419,458.81	注 1	38.91	
单位 2	往来款	38,659,447.13	注 2	24.90	
单位 3	往来款	38,500,992.85	2-3 年	24.80	
单位 4	往来款	4,414,328.80	1 年以内	2.84	
单位 5	代结算款	2,298,003.33	1 年以内	1.48	16,086.02
合计	—	**144,292,230.92**	—	**92.93**	**16,086.02**

注 1：1 年以内 4,143,764.86 元、1-2 年 32,126,956.94 元、2-3 年 14,386,153.65 元、3 年以上 9,762,583.36。

注 2：1 年以内 11,731,996.42 元、1-2 年 14,296,061.20 元、2-3 年 12,631,389.51 元。

3. 长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	255,314,226.34		255,314,226.34	243,564,226.34		243,564,226.34
对联营、合营企业投资	96,988,183.59		96,988,183.59	89,207,692.51		89,207,692.51
合计	**352,302,409.93**		**352,302,409.93**	**332,771,918.85**		**332,771,918.85**

（2）对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
青岛远达国际物流有限公司	7,500,000.00		7,500,000.00			
青岛中创保税物流有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
青岛中创远达物流有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		
中创物流（天津）有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
青岛远大均胜海运有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
天津中创海运有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
中创物流（宁波）有限公司	13,500,000.00			13,500,000.00		
中创物流（陕西）有限公司	5,181,371.34			5,181,371.34		
新中创物流（北京）有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00			
中创发展（香港）有限公司	949,455.00			949,455.00		

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
中创物流（烟台）有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00		
中创物流（大连）有限公司	20,483,400.00			20,483,400.00		
中创物流（日照）有限公司	4,250,000.00	4,250,000.00		8,500,000.00		
中创物流（连云港）有限公司	4,450,000.00			4,450,000.00		
荣成中创物流有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
青岛中创瑞弗集装箱技术有限公司	1,650,000.00			1,650,000.00		
青岛中创物流供应链有限公司	10,000,000.00	20,000,000.00		30,000,000.00		
天津港远达物流有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
合计	**243,564,226.34**	**24,250,000.00**	**12,500,000.00**	**255,314,226.34**		

（3）对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业											
青岛空联国际物流中心有限公司	8,351,698.17			3,756,722.25			3,730,418.08			8,378,002.34	
青岛港董家口散货物流中心有限公司	57,406,311.43			4,822,804.27	-58,800.00					62,170,315.70	
青岛港联欣国际物流有限公司	18,873,115.64			7,296,601.20	-16,800.00		4,166,090.96			21,986,825.88	
福建可门港供应链管理有限公司	4,576,567.27			2,184,868.08			2,308,395.68			4,453,039.67	

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计	89,207,692.51			18,060,995.80	-75,600.00		10,204,904.72			96,988,183.59	

4. 营业收入、营业成本

（1）营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,609,377,074.19	2,513,626,452.93	2,867,007,648.79	2,751,980,872.26
其他业务	20,570,990.69	4,734,781.04	23,155,747.21	8,804,765.16
合计	**2,629,948,064.88**	**2,518,361,233.97**	**2,890,163,396.00**	**2,760,785,637.42**

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	99,002,939.76	106,930,865.91
权益法核算的长期股权投资收益	18,060,995.80	23,588,756.04
处置长期股权投资产生的投资收益	-403,773.52	
合计	**116,660,162.04**	**130,519,621.95**

十七、财务报告批准

本财务报告于 2019 年 4 月 8 日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	683,862.24	
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（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	25,126,263.80	
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年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得投资收益	18,222,249.53	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准		

项目	本年金额	说明
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	204,609.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	317,961.20	
小计	44,554,946.27	
减：所得税影响额	11,138,822.60	
少数股东权益影响额（税后）	2,076,401.75	
合计	**31,339,721.92**	—

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	12.66%	0.81	0.81
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	10.66%	0.68	0.68

中创物流股份有限公司

二〇二〇年四月八日

统一社会信用代码

91110101592354581W

营业执照

（副 本）(3-1)

扫描二维码登录"国家企业信用信息公示系统"了解更多登记、备案、许可、监管信息

名　　称　信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　李晓英，张克，叶韶勋，顾仁荣，谭小青

经营范围　审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期　2012年03月02日

合伙期限　2012年03月02日　至　2042年03月01日

主要经营场所　北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

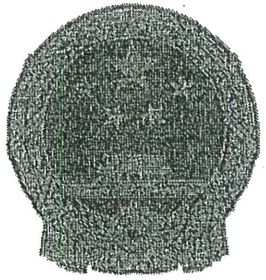
登记机关　北京市东城区市场监督管理局

2020　年　01　月　19　日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业证书

名　　称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：叶韶勋

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日

证书序号：0000186

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一八年四月二日

中华人民共和国财政部制

证书序号：000380

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：叶韶勋

证书号：16 发证时间：二〇一九年十 月十五日

证书有效期至：二〇二一年 十月 十五日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓　名 Full name　宋进军
性　别 Sex　男
出生日期 Date of birth　1975-11-27
工作单位 Working unit　信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）青岛分所
身份证号码 Identity card No.　370205197511274037

证书编号：370200200064
No. of Certificate

批准注册协会：山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2005 年 08 月 08 日
Date of Issuance /y /m /d

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

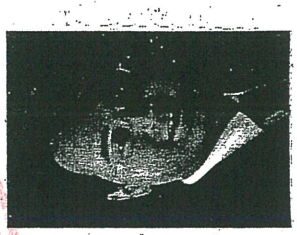
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2016 年 02 月 29 日
/y /m /d

6

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名 Full name	王科
性别 Sex	男
出生日期 Date of birth	1979-02-18
工作单位 Working unit	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）青岛分所
身份证号码 Identity card No.	370282197902185616



信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）青岛分所 1101010059573

证书编号：370200200057
No. of Certificate

批准注册协会：山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2009 年 06 月 10 日
Date of Issuance /y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2019 年 月 日
/y /m /d