

江苏新宁现代物流股份有限公司

审计报告及财务报表

2017 年度

# 江苏新宁现代物流股份有限公司

## 审计报告及财务报表

(2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日止)

|    | 目录                    | 页次    |
|----|-----------------------|-------|
| 一、 | 审计报告                  | 1-7   |
| 二、 | 财务报表                  |       |
|    | 合并资产负债表和公司资产负债表       | 1-4   |
|    | 合并利润表和公司利润表           | 5-6   |
|    | 合并现金流量表和公司现金流量表       | 7-8   |
|    | 合并所有者权益变动表和公司所有者权益变动表 | 9-12  |
|    | 财务报表附注                | 1-140 |

# 审计报告

信会师报字[2018]第 ZA13419 号

江苏新宁现代物流股份有限公司全体股东：

## 一、 审计意见

我们审计了江苏新宁现代物流股份有限公司（以下简称“新宁物流公司”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 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，公允反映了新宁物流公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 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，我们独立于新宁物流公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、 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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

| 关键审计事项                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 该事项在审计中是如何应对的                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| (一) 商誉减值                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <p>商誉及其减值的会计政策详情及分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释（五）和（十七）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”注释（十八）的表格与说明。</p> <p>截至 2017 年 12 月 31 日，新宁物流公司商誉的账面原值为人民币 49,083.58 万元，相应的减值准备余额为人民币 10,290.63 万元。</p> <p>管理层每年评估商誉可能出现减值的情况。商誉的减值评估结果由管理层依据其聘任外部评估师编制的估值报告进行确定。减值评估是依据外部评估师所编制的折现现金流预测而估计商誉的使用价值。折现现金流预测的编制涉及运用重大判断和估计，特别是确定收入增长率、永续增长率、成本上涨，以及确定所应用的风险调整折现率时均存在固有不确定性和可能受到管理层偏好的影响。</p> <p>由于商誉的减值预测和折现未来现金流量涉及固有不确定性，以及管理层在选用假设和估计时可能出现偏好的风险，我们将评估商誉的减值视为新宁物流公司的关键审计事项。</p> | <p>与商誉减值有关的审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、我们评估及测试了与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性，包括关键假设的采用及减值计提金额的复核及审批；</li> <li>2、评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；</li> <li>3、通过参考行业惯例，评估了管理层进行现金流量预测时使用的估值方法的适当性；</li> <li>4、通过将收入增长率、永续增长率和成本上涨等关键输入值与过往业绩进行比较，审慎评价编制折现现金流预测中采用的关键假设及判断；</li> <li>5、对预测收入和采用的折现率等关键假设进行敏感性分析，以评价关键假设的变化对减值评估结果的影响以及考虑对关键假设的选择是否存在管理层偏向的迹象；</li> <li>6、通过对比上一年度的预测和本年度的业绩进行追溯性审核，以评估管理层预测过程的可靠性和历史准确性。</li> </ol> |

| 关键审计事项                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 该事项在审计中是如何应对的                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| (二) 收入确认                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <p>收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释（二十一）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（三十九）。</p> <p>2017 年度，新宁物流公司确认的主营业务收入为人民币 90,194.29 万元，其中：仓储业务及相关配套物流服务业务收入为人民币 58,368.82 万元、卫星导航定位设备销售与服务及软件业务收入为人民币 29,139.46 万元、贸易代理业务收入为人民币 2,686.01 万元。</p> <p>新宁物流公司对于销售商品收入是在商品控制权和损失风险都转移给了客户，相关经济利益能够可靠计量并且在应收账款的收回得到合理保证的情况下确认的，通常以商品已经交付给客户并开具销售凭证作为销售收入的确认时点。</p> <p>新宁物流公司对于提供劳务收入是在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，以劳务已提供完毕、委托方已最终确认、与交易相关的经济利益很可能流入企业、相关的收入与成本能够可靠计量时，确认提供劳务收入。</p> <p>由于收入是新宁物流公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将新宁物流公司收入确认识别为关键审计事项。</p> | <p>与评价收入确认相关的审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</li> <li>2、选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</li> <li>3、结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；</li> <li>4、对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同及出库凭证、交付记录或验收报告，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；</li> <li>5、对仓储物流收入确认的依据收费清单计量的期间、记录的出入库单据、送货车辆使用表、报关报检明细表进行了抽查；并对抽查的出入库单据与物流信息系统进行了核对；</li> <li>6、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库凭证及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</li> </ol> |

| 关键审计事项                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 该事项在审计中是如何应对的                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| (三) 诉讼索赔                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <p>预计负债的会计政策详情及分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释（二十）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（三十一）的表格与说明及“十一、承诺及或有事项”注释（二）所述诉讼情况。</p> <p>截至 2017 年 12 月 31 日，新宁物流公司的全资子公司深圳市新宁现代物流有限公司因 2015 年 12 月火灾事故引发仓储合同纠纷、保险公司代位求偿及财产损害赔偿等未决诉讼案件有 6 起，涉及诉讼请求金额人民币 6,165.78 万元；未裁决仲裁案件有 1 起，涉及诉讼请求金额人民币 261.49 万元；已裁决仲裁案件有 1 起，支付款项及承担相关费用人民币 546.15 万元。</p> <p>新宁物流公司管理层咨询了独立律师意见及了解诉讼进展后对深圳市新宁现代物流有限公司火灾事故产生的影响累计已计提预计负债人民币 802.87 万元。</p> <p>我们将新宁物流公司所遭受的诉讼索赔识别为关键审计事项，是因为有关诉讼索赔计提金额是否充足需要依赖管理层使用的估计及作出的判断，并且涉及的金额重大。</p> | <p>与诉讼索赔相关的审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、通过向管理层及新宁物流公司的内部法律顾问询问了解诉讼索赔的背景、进展及潜在风险；</li> <li>2、审阅与案件相关的文件及管理层自新宁物流公司独立律师获得的相关法律意见，包括独立律师对每宗诉讼及仲裁索赔的可能结果及潜在风险程度的意见；</li> <li>3、利用收集的资料及证据评价管理层对预计负债的估计是否合理、充分；</li> <li>4、评估新宁物流公司的财务报表是否已充分披露诉讼索赔事项。</li> </ol> |

## 四、 其他信息

新宁物流公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括新宁物流公司 2017 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，管理层负责评估新宁物流公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新宁物流公司的财务报告过程。

## 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。

（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，就可能导致对新宁物流公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致新宁物流公司不能持续经营。

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

（6）就新宁物流公司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。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：郑 斌  
(项目合伙人)

中国注册会计师：王雄平

中国•上海

二〇一八年四月二十五日

**江苏新宁现代物流股份有限公司**  
**合并资产负债表**  
**2017年12月31日**  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 资产                     | 附注五   | 期末余额                    | 年初余额                    |
|------------------------|-------|-------------------------|-------------------------|
| <b>流动资产：</b>           |       |                         |                         |
| 货币资金                   | （一）   | 193,616,718.33          | 227,792,643.02          |
| 结算备付金                  |       |                         |                         |
| 拆出资金                   |       |                         |                         |
| 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                   | （二）   | 13,160,000.00           | 23,653,044.03           |
| 应收账款                   | （三）   | 483,006,619.69          | 350,142,552.41          |
| 预付款项                   | （四）   | 46,574,396.80           | 29,337,874.73           |
| 应收保费                   |       |                         |                         |
| 应收分保账款                 |       |                         |                         |
| 应收分保合同准备金              |       |                         |                         |
| 应收利息                   | （五）   | 337.50                  | 337.50                  |
| 应收股利                   | （六）   | 730,697.67              |                         |
| 其他应收款                  | （七）   | 135,074,248.11          | 121,929,635.15          |
| 买入返售金融资产               |       |                         |                         |
| 存货                     | （八）   | 47,154,930.83           | 33,606,948.25           |
| 持有待售资产                 |       |                         |                         |
| 一年内到期的非流动资产            | （九）   | 39,966,164.28           |                         |
| 其他流动资产                 | （十）   | 96,581,127.61           | 152,584,969.81          |
| <b>流动资产合计</b>          |       | <b>1,055,865,240.82</b> | <b>939,048,004.90</b>   |
| <b>非流动资产：</b>          |       |                         |                         |
| 发放贷款和垫款                |       |                         |                         |
| 可供出售金融资产               | （十一）  | 55,340,000.00           | 147,860,800.00          |
| 持有至到期投资                |       |                         |                         |
| 长期应收款                  | （十二）  | 90,106,501.97           | 64,190,343.09           |
| 长期股权投资                 | （十三）  | 64,666,716.59           | 40,093,778.86           |
| 投资性房地产                 |       |                         |                         |
| 固定资产                   | （十四）  | 172,865,845.39          | 193,545,915.45          |
| 在建工程                   | （十五）  | 55,601,355.97           |                         |
| 工程物资                   |       |                         |                         |
| 固定资产清理                 |       |                         |                         |
| 生产性生物资产                |       |                         |                         |
| 油气资产                   |       |                         |                         |
| 无形资产                   | （十六）  | 90,874,414.72           | 74,650,146.56           |
| 开发支出                   | （十七）  | 13,057,791.89           | 17,274,391.85           |
| 商誉                     | （十八）  | 387,929,502.27          | 387,929,502.27          |
| 长期待摊费用                 | （十九）  | 49,828,188.30           | 44,988,559.03           |
| 递延所得税资产                | （二十）  | 11,462,543.08           | 8,428,270.45            |
| 其他非流动资产                | （二十一） | 77,204,871.00           | 77,204,871.00           |
| <b>非流动资产合计</b>         |       | <b>1,068,937,731.18</b> | <b>1,056,166,578.56</b> |
| <b>资产总计</b>            |       | <b>2,124,802,972.00</b> | <b>1,995,214,583.46</b> |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：王雅军

主管会计工作负责人：马汝柯

会计机构负责人：马汝柯

**江苏新宁现代物流股份有限公司**  
**合并资产负债表（续）**  
**2017 年 12 月 31 日**  
**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

| 负债和所有者权益               | 附注五   | 期末余额             | 年初余额             |
|------------------------|-------|------------------|------------------|
| <b>流动负债：</b>           |       |                  |                  |
| 短期借款                   | (二十二) | 256,000,000.00   | 170,816,977.00   |
| 向中央银行借款                |       |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放              |       |                  |                  |
| 拆入资金                   |       |                  |                  |
| 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                   | (二十三) | 299,112,554.43   | 293,519,380.90   |
| 预收款项                   | (二十四) | 16,237,701.56    | 24,973,970.24    |
| 卖出回购金融资产款              |       |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |       |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | (二十五) | 32,163,164.33    | 26,272,829.27    |
| 应交税费                   | (二十六) | 10,338,901.21    | 18,960,032.20    |
| 应付利息                   | (二十七) | 440,141.83       | 322,662.93       |
| 应付股利                   |       |                  |                  |
| 其他应付款                  | (二十八) | 50,957,905.95    | 40,390,376.05    |
| 应付分保账款                 |       |                  |                  |
| 保险合同准备金                |       |                  |                  |
| 代理买卖证券款                |       |                  |                  |
| 代理承销证券款                |       |                  |                  |
| 持有待售负债                 |       |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |       |                  |                  |
| 其他流动负债                 | (二十九) | 1,936,125.16     | 489,426.27       |
| <b>流动负债合计</b>          |       | 667,186,494.47   | 575,745,654.86   |
| <b>非流动负债：</b>          |       |                  |                  |
| 长期借款                   | (三十)  | 41,830,000.00    | 48,000,000.00    |
| 应付债券                   |       |                  |                  |
| 其中：优先股                 |       |                  |                  |
| 永续债                    |       |                  |                  |
| 长期应付款                  |       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬               |       |                  |                  |
| 专项应付款                  |       |                  |                  |
| 预计负债                   | (三十一) | 2,567,207.94     | 5,721,486.64     |
| 递延收益                   | (三十二) | 12,766,904.99    | 13,827,622.57    |
| 递延所得税负债                | (二十)  | 1,485,608.59     | 2,242,841.94     |
| 其他非流动负债                | (三十三) | 1,176,217.61     | 1,326,610.46     |
| <b>非流动负债合计</b>         |       | 59,825,939.13    | 71,118,561.61    |
| <b>负债合计</b>            |       | 727,012,433.60   | 646,864,216.47   |
| <b>所有者权益：</b>          |       |                  |                  |
| 股本                     | (三十四) | 297,791,410.00   | 297,791,410.00   |
| 其他权益工具                 |       |                  |                  |
| 其中：优先股                 |       |                  |                  |
| 永续债                    |       |                  |                  |
| 资本公积                   | (三十五) | 905,307,440.19   | 903,452,313.69   |
| 减：库存股                  |       |                  |                  |
| 其他综合收益                 | (三十六) | 139,396.26       | 92,687,901.49    |
| 专项储备                   |       |                  |                  |
| 盈余公积                   | (三十七) | 18,425,538.18    | 9,780,503.76     |
| 一般风险准备                 |       |                  |                  |
| 未分配利润                  | (三十八) | 151,232,168.94   | 18,841,760.10    |
| 归属于母公司所有者权益合计          |       | 1,372,895,953.57 | 1,322,553,889.04 |
| 少数股东权益                 |       | 24,894,584.83    | 25,796,477.95    |
| <b>所有者权益合计</b>         |       | 1,397,790,538.40 | 1,348,350,366.99 |
| <b>负债和所有者权益总计</b>      |       | 2,124,802,972.00 | 1,995,214,583.46 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：王雅军

主管会计工作负责人：马汝柯

会计机构负责人：马汝柯

**江苏新宁现代物流股份有限公司**  
**资产负债表**  
**2017 年 12 月 31 日**  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 资产                     | 附注十四 | 期末余额                    | 年初余额                    |
|------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                         |                         |
| 货币资金                   |      | 26,580,952.69           | 55,051,925.45           |
| 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                   |      | 250,000.00              | 267,112.00              |
| 应收账款                   | （一）  | 85,126,372.60           | 49,122,097.76           |
| 预付款项                   |      | 2,085,948.62            | 2,153,487.44            |
| 应收利息                   |      |                         |                         |
| 应收股利                   |      | 730,697.67              |                         |
| 其他应收款                  | （二）  | 181,382,698.23          | 96,466,595.04           |
| 存货                     |      | 40,021.96               | 19,696.86               |
| 持有待售资产                 |      |                         |                         |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                         |                         |
| 其他流动资产                 |      | 69,818,487.10           | 137,705,176.16          |
| <b>流动资产合计</b>          |      | <b>366,015,178.87</b>   | <b>340,786,090.71</b>   |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                         |                         |
| 可供出售金融资产               |      | 55,340,000.00           | 147,860,800.00          |
| 持有至到期投资                |      |                         |                         |
| 长期应收款                  |      |                         |                         |
| 长期股权投资                 | （三）  | 1,335,065,673.74        | 1,317,843,604.92        |
| 投资性房地产                 |      |                         |                         |
| 固定资产                   |      | 17,475,667.55           | 18,765,305.59           |
| 在建工程                   |      |                         |                         |
| 工程物资                   |      |                         |                         |
| 固定资产清理                 |      |                         |                         |
| 生产性生物资产                |      |                         |                         |
| 油气资产                   |      |                         |                         |
| 无形资产                   |      | 6,327,384.66            | 6,547,410.34            |
| 开发支出                   |      |                         |                         |
| 商誉                     |      |                         |                         |
| 长期待摊费用                 |      | 15,569,994.94           | 17,057,993.19           |
| 递延所得税资产                |      |                         |                         |
| 其他非流动资产                |      |                         |                         |
| <b>非流动资产合计</b>         |      | <b>1,429,778,720.89</b> | <b>1,508,075,114.04</b> |
| <b>资产总计</b>            |      | <b>1,795,793,899.76</b> | <b>1,848,861,204.75</b> |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：王雅军

主管会计工作负责人：马汝柯

会计机构负责人：马汝柯

江苏新宁现代物流股份有限公司  
资产负债表（续）  
2017 年 12 月 31 日  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和所有者权益               | 附注十四 | 期末余额                    | 年初余额                    |
|------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 流动负债：                  |      |                         |                         |
| 短期借款                   |      | 200,000,000.00          | 141,000,000.00          |
| 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                   |      | 150,654,201.31          | 189,672,039.29          |
| 预收款项                   |      | 1,334,461.48            | 4,139,368.16            |
| 应付职工薪酬                 |      | 4,050,359.77            | 3,240,103.58            |
| 应交税费                   |      | 94,161.03               | 140,081.84              |
| 应付利息                   |      | 291,168.53              | 210,805.84              |
| 应付股利                   |      |                         |                         |
| 其他应付款                  |      | 75,119,248.70           | 137,465,890.60          |
| 持有待售负债                 |      |                         |                         |
| 一年内到期的非流动负债            |      |                         |                         |
| 其他流动负债                 |      |                         | 44,668.73               |
| <b>流动负债合计</b>          |      | <b>431,543,600.82</b>   | <b>475,912,958.04</b>   |
| 非流动负债：                 |      |                         |                         |
| 长期借款                   |      |                         |                         |
| 应付债券                   |      |                         |                         |
| 其中：优先股                 |      |                         |                         |
| 永续债                    |      |                         |                         |
| 长期应付款                  |      |                         |                         |
| 长期应付职工薪酬               |      |                         |                         |
| 专项应付款                  |      |                         |                         |
| 预计负债                   |      |                         |                         |
| 递延收益                   |      | 350,000.00              |                         |
| 递延所得税负债                |      | 30,676.42               | 30,309.31               |
| 其他非流动负债                |      |                         |                         |
| <b>非流动负债合计</b>         |      | <b>380,676.42</b>       | <b>30,309.31</b>        |
| <b>负债合计</b>            |      | <b>431,924,277.24</b>   | <b>475,943,267.35</b>   |
| 所有者权益：                 |      |                         |                         |
| 股本                     |      | 297,791,410.00          | 297,791,410.00          |
| 其他权益工具                 |      |                         |                         |
| 其中：优先股                 |      |                         |                         |
| 永续债                    |      |                         |                         |
| 资本公积                   |      | 905,109,072.66          | 905,109,072.66          |
| 减：库存股                  |      |                         |                         |
| 其他综合收益                 |      | 90,000.00               | 92,610,800.00           |
| 专项储备                   |      |                         |                         |
| 盈余公积                   |      | 18,425,538.18           | 9,780,503.76            |
| 未分配利润                  |      | 142,453,601.68          | 67,626,150.98           |
| <b>所有者权益合计</b>         |      | <b>1,363,869,622.52</b> | <b>1,372,917,937.40</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b>      |      | <b>1,795,793,899.76</b> | <b>1,848,861,204.75</b> |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：王雅军

主管会计工作负责人：马汝柯

会计机构负责人：马汝柯

**江苏新宁现代物流股份有限公司**  
**合并利润表**  
**2017 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目                                  | 附注五   | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------------------------------------|-------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入                             |       | 902,338,885.25 | 758,686,910.37 |
| 其中: 营业收入                            | (三十九) | 902,338,885.25 | 758,686,910.37 |
| 利息收入                                |       |                |                |
| 已赚保费                                |       |                |                |
| 手续费及佣金收入                            |       |                |                |
| 二、营业总成本                             |       | 843,686,903.36 | 724,870,959.56 |
| 其中: 营业成本                            | (三十九) | 557,861,633.62 | 482,716,803.75 |
| 利息支出                                |       |                |                |
| 手续费及佣金支出                            |       |                |                |
| 退保金                                 |       |                |                |
| 赔付支出净额                              |       |                |                |
| 提取保险合同准备金净额                         |       |                |                |
| 保单红利支出                              |       |                |                |
| 分保费用                                |       |                |                |
| 税金及附加                               | (四十)  | 8,296,621.19   | 5,640,526.48   |
| 销售费用                                | (四十一) | 55,886,451.27  | 61,034,098.14  |
| 管理费用                                | (四十二) | 192,681,290.86 | 164,860,870.60 |
| 财务费用                                | (四十三) | 12,966,075.24  | 7,741,469.75   |
| 资产减值损失                              | (四十四) | 15,994,831.18  | 2,877,190.84   |
| 加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)             |       |                |                |
| 投资收益 (损失以“-”号填列)                    | (四十五) | 6,496,635.40   | 6,629,712.84   |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益                 | (四十五) | 5,765,937.73   | 6,479,775.74   |
| 资产处置收益 (损失以“-”号填列)                  | (四十六) | 220,301.07     | 53,356.58      |
| 汇兑收益 (损失以“-”号填列)                    |       |                |                |
| 其他收益                                | (四十七) | 22,937,175.83  |                |
| 三、营业利润 (亏损以“-”号填列)                  |       | 88,306,094.19  | 40,499,020.23  |
| 加: 营业外收入                            | (四十八) | 80,487,909.49  | 44,205,035.71  |
| 减: 营业外支出                            | (四十九) | 15,707,481.46  | 3,682,433.12   |
| 四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)                |       | 153,086,522.22 | 81,021,622.82  |
| 减: 所得税费用                            | (五十)  | 8,657,141.65   | 20,608,606.77  |
| 五、净利润 (净亏损以“-”号填列)                  |       | 144,429,380.57 | 60,413,016.05  |
| (一) 按经营持续性分类                        |       |                |                |
| 1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)             |       | 144,429,380.57 | 60,413,016.05  |
| 2. 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)             |       |                |                |
| (二) 按所有权归属分类                        |       |                |                |
| 1. 少数股东损益                           |       | 416,078.27     | -570,613.35    |
| 2. 归属于母公司股东的净利润                     |       | 144,013,302.30 | 60,983,629.40  |
| 六、其他综合收益的税后净额                       | (三十六) | -92,558,821.17 | 92,494,592.12  |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额                |       | -92,548,505.23 | 92,468,989.70  |
| (一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益               |       |                |                |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动              |       |                |                |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |       |                |                |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益                |       | -92,548,505.23 | 92,468,989.70  |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |       |                |                |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |       |                |                |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |       |                |                |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |       |                |                |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |       | -27,705.23     | -51,810.30     |
| 6. 其他                               |       | -92,520,800.00 | 92,520,800.00  |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                 |       | -10,315.94     | 25,602.42      |
| 七、综合收益总额                            |       | 51,870,559.40  | 152,907,608.17 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                    |       | 51,464,797.07  | 153,452,619.10 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                      |       | 405,762.33     | -545,010.93    |
| 八、每股收益:                             |       |                |                |
| (一) 基本每股收益 (元/股)                    |       | 0.48           | 0.20           |
| (二) 稀释每股收益 (元/股)                    |       | 0.48           | 0.20           |

企业法定代表人: 王雅军

主管会计工作负责人: 马汝柯

会计机构负责人: 马汝柯

**江苏新宁现代物流股份有限公司**  
**利润表**  
**2017 年度**  
**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

| 项目                                  | 附注十四 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------------------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                              | (四)  | 43,197,910.23  | 44,772,446.68  |
| 减：营业成本                              | (四)  | 27,699,609.90  | 24,508,929.70  |
| 税金及附加                               |      | 1,196,318.33   | 367,400.70     |
| 销售费用                                |      | 1,591,062.94   | 1,636,094.58   |
| 管理费用                                |      | 27,159,061.61  | 21,147,991.96  |
| 财务费用                                |      | 8,073,622.41   | 6,604,140.67   |
| 资产减值损失                              |      | 4,075,618.13   | 2,436,933.87   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）               |      |                |                |
| 投资收益（损失以“-”号填列）                     | (五)  | 35,429,041.07  | 25,341,633.40  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                  |      | 6,070,414.87   | 7,211,657.08   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）                   |      | 18,748.52      | 20,532.55      |
| 其他收益                                |      |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）                   |      | 8,850,406.50   | 13,433,121.15  |
| 加：营业外收入                             |      | 77,846,235.25  | 11,643,225.54  |
| 减：营业外支出                             |      | 245,930.48     | 279,009.09     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                 |      | 86,450,711.27  | 24,797,337.60  |
| 减：所得税费用                             |      | 367.11         | -13,245.30     |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）                   |      | 86,450,344.16  | 24,810,582.90  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）              |      | 86,450,344.16  | 24,810,582.90  |
| （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                       |      | -92,520,800.00 | 92,520,800.00  |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                |      |                |                |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动              |      |                |                |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |      |                |                |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 |      | -92,520,800.00 | 92,520,800.00  |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |      |                |                |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |      |                |                |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |      |                |                |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |      |                |                |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |      |                |                |
| 6. 其他                               |      | -92,520,800.00 | 92,520,800.00  |
| 六、综合收益总额                            |      | -6,070,455.84  | 117,331,382.90 |
| 七、每股收益：                             |      |                |                |
| （一）基本每股收益（元/股）                      |      | 0.29           | 0.08           |
| （二）稀释每股收益（元/股）                      |      | 0.29           | 0.08           |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：王雅军

主管会计工作负责人：马汝柯

会计机构负责人：马汝柯

**江苏新宁现代物流股份有限公司**  
**合并现金流量表**  
**2017 年度**  
**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

| 项目                           | 附注五    | 本期发生额          | 上期发生额           |
|------------------------------|--------|----------------|-----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b>         |        |                |                 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |        | 805,796,103.18 | 863,762,723.74  |
| 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               |        |                |                 |
| 收到再保险业务现金净额                  |        |                |                 |
| 保户储金及投资款净增加额                 |        |                |                 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |        |                |                 |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |        |                |                 |
| 拆入资金净增加额                     |        |                |                 |
| 回购业务资金净增加额                   |        |                |                 |
| 收到的税费返还                      |        | 6,609,209.41   | 4,086,438.51    |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | (五十一)1 | 89,580,481.55  | 60,944,324.96   |
| 经营活动现金流入小计                   |        | 901,985,794.14 | 928,793,487.21  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |        | 450,987,956.60 | 432,399,194.78  |
| 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               |        |                |                 |
| 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              |        | 247,583,515.02 | 226,038,921.96  |
| 支付的各项税费                      |        | 72,290,951.98  | 64,049,729.37   |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | (五十一)2 | 142,368,801.44 | 172,278,200.82  |
| 经营活动现金流出小计                   |        | 913,231,225.04 | 894,766,046.93  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         |        | -11,245,430.90 | 34,027,440.28   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>         |        |                |                 |
| 收回投资收到的现金                    |        | 2,995,125.00   |                 |
| 取得投资收益收到的现金                  |        |                |                 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |        | 1,568,356.01   | 1,539,824.90    |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额          |        |                | 641,292.54      |
| 收到其他与投资活动有关的现金               | (五十一)3 | 31,739,680.00  | 35,078,600.00   |
| 投资活动现金流入小计                   |        | 36,303,161.01  | 37,259,717.44   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |        | 101,786,004.46 | 147,348,021.69  |
| 投资支付的现金                      |        | 19,958,653.95  | 6,402,001.00    |
| 质押贷款净增加额                     |        |                |                 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额          |        |                |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金               |        |                |                 |
| 投资活动现金流出小计                   |        | 121,744,658.41 | 153,750,022.69  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>         |        | -85,441,497.40 | -116,490,305.25 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>         |        |                |                 |
| 吸收投资收到的现金                    |        |                | 2,700,000.00    |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金          |        |                | 2,700,000.00    |
| 取得借款收到的现金                    |        | 320,000,000.00 | 223,916,977.00  |
| 发行债券收到的现金                    |        |                |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金               |        |                |                 |
| 筹资活动现金流入小计                   |        | 320,000,000.00 | 226,616,977.00  |
| 偿还债务支付的现金                    |        | 240,986,977.00 | 253,384,856.34  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金            |        | 16,356,540.25  | 14,979,307.81   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润          |        | 1,176,000.00   | 2,646,000.00    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金               | (五十一)4 |                | 10,000.00       |
| 筹资活动现金流出小计                   |        | 257,343,517.25 | 268,374,164.15  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>         |        | 62,656,482.75  | -41,757,187.15  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>    |        | -3,831,651.88  | 4,016,346.34    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>        |        | -37,862,097.43 | -120,203,705.78 |
| 加：期初现金及现金等价物余额               |        | 218,646,252.23 | 338,849,958.01  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>        |        | 180,784,154.80 | 218,646,252.23  |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：王雅军

主管会计工作负责人：马汝柯

会计机构负责人：马汝柯

**江苏新宁现代物流股份有限公司**  
**现金流量表**  
**2017 年度**  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项目                        | 附注十四 | 本期发生额           | 上期发生额          |
|---------------------------|------|-----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b>      |      |                 |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |      | 61,496,457.64   | 156,643,830.24 |
| 收到的税费返还                   |      |                 |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |      | 813,783.70      | 54,685,872.08  |
| 经营活动现金流入小计                |      | 62,310,241.34   | 211,329,702.32 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 50,250,119.94   | 110,104,180.29 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |      | 16,475,912.17   | 12,893,329.31  |
| 支付的各项税费                   |      | 1,810,361.58    | 1,380,570.52   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |      | 109,411,433.71  | 95,221,224.56  |
| 经营活动现金流出小计                |      | 177,947,827.40  | 219,599,304.68 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |      | -115,637,586.06 | -8,269,602.36  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>      |      |                 |                |
| 收回投资收到的现金                 |      | 22,995,125.00   | 2,899,641.60   |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 26,232,803.53   | 19,175,134.72  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 138,714.45      | 64,264.95      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      |                 |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |      | 28,738,900.00   | 32,128,600.00  |
| 投资活动现金流入小计                |      | 78,105,542.98   | 54,267,641.27  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 6,567,480.64    | 8,101,045.56   |
| 投资支付的现金                   |      | 31,751,653.95   | 10,000,000.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      |                 |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |      |                 |                |
| 投资活动现金流出小计                |      | 38,319,134.59   | 18,101,045.56  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |      | 39,786,408.39   | 36,166,595.71  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>      |      |                 |                |
| 吸收投资收到的现金                 |      |                 |                |
| 取得借款收到的现金                 |      | 264,000,000.00  | 184,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 |      |                 |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |      |                 |                |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 264,000,000.00  | 184,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 205,000,000.00  | 177,368,302.03 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 10,855,432.34   | 6,919,163.34   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |      |                 |                |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 215,855,432.34  | 184,287,465.37 |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |      | 48,144,567.66   | -287,465.37    |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      | -164,362.75     | 363,235.90     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | -27,870,972.76  | 27,972,763.88  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 54,451,925.45   | 26,479,161.57  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | 26,580,952.69   | 54,451,925.45  |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人：王雅军

主管会计工作负责人：马汝柯

会计机构负责人：马汝柯

**江苏新宁现代物流股份有限公司**  
**合并所有者权益变动表**  
**2017 年度**  
**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

| 项目                    | 本期             |        |    |  |                |       |                |      |               |        |                |               |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|----------------|------|---------------|--------|----------------|---------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |                |      |               |        |                | 少数股东权益        | 所有者权益合计          |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益         | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          |               |                  |
| 优先股                   |                | 永续债    | 其他 |  |                |       |                |      |               |        |                |               |                  |
| 一、上年年末余额              | 297,791,410.00 |        |    |  | 903,452,313.69 |       | 92,687,901.49  |      | 9,780,503.76  |        | 18,841,760.10  | 25,796,477.95 | 1,348,350,366.99 |
| 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、本年初余额               | 297,791,410.00 |        |    |  | 903,452,313.69 |       | 92,687,901.49  |      | 9,780,503.76  |        | 18,841,760.10  | 25,796,477.95 | 1,348,350,366.99 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |    |  | 1,855,126.50   |       | -92,548,505.23 |      | 8,645,034.42  |        | 132,390,408.84 | -901,893.12   | 49,440,171.41    |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                |       | -92,548,505.23 |      |               |        | 144,013,302.30 | 405,762.33    | 51,870,559.40    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |    |  |                |       |                |      |               |        |                | -131,655.45   | -131,655.45      |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |    |  |                |       |                |      |               |        |                | 875,125.00    | 875,125.00       |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |    |  |                |       |                |      |               |        |                |               |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |    |  |                |       |                |      |               |        |                |               |                  |
| 4. 其他                 |                |        |    |  |                |       |                |      |               |        |                | -1,006,780.45 | -1,006,780.45    |
| （三）利润分配               |                |        |    |  |                |       |                |      | 8,645,034.42  |        | -11,622,893.46 | -1,176,000.00 | -4,153,859.04    |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |    |  |                |       |                |      | 8,645,034.42  |        | -8,645,034.42  |               |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |        |    |  |                |       |                |      |               |        |                |               |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |    |  |                |       |                |      |               |        | -2,977,859.04  | -1,176,000.00 | -4,153,859.04    |
| 4. 其他                 |                |        |    |  |                |       |                |      |               |        |                |               |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |        |    |  |                |       |                |      |               |        |                |               |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |        |    |  |                |       |                |      |               |        |                |               |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |        |    |  |                |       |                |      |               |        |                |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |        |    |  |                |       |                |      |               |        |                |               |                  |
| 4. 其他                 |                |        |    |  |                |       |                |      |               |        |                |               |                  |
| （五）专项储备               |                |        |    |  |                |       |                |      |               |        |                |               |                  |
| 1. 本期提取               |                |        |    |  |                |       |                |      |               |        |                |               |                  |
| 2. 本期使用               |                |        |    |  |                |       |                |      |               |        |                |               |                  |
| （六）其他                 |                |        |    |  | 1,855,126.50   |       |                |      |               |        |                |               | 1,855,126.50     |
| 四、本期期末余额              | 297,791,410.00 |        |    |  | 905,307,440.19 |       | 139,396.26     |      | 18,425,538.18 |        | 151,232,168.94 | 24,894,584.83 | 1,397,790,538.40 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：王雅军

主管会计工作负责人：马汝柯

会计机构负责人：马汝柯

江苏新宁现代物流股份有限公司  
合并所有者权益变动表（续）  
2017 年度  
（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

| 项目                    | 上期             |        |    |  |                |       |               |      |              |        |                |               |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|---------------|------|--------------|--------|----------------|---------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |               |      |              |        | 少数股东权益         | 所有者权益合计       |                  |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积         | 一般风险准备 |                |               | 未分配利润            |
| 优先股                   |                | 永续债    | 其他 |  |                |       |               |      |              |        |                |               |                  |
| 一、上年年末余额              | 297,791,410.00 |        |    |  | 903,704,104.80 |       | 218,911.79    |      | 9,331,198.68 |        | -41,692,564.22 | 26,435,698.77 | 1,195,788,759.82 |
| 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、本年初余额               | 297,791,410.00 |        |    |  | 903,704,104.80 |       | 218,911.79    |      | 9,331,198.68 |        | -41,692,564.22 | 26,435,698.77 | 1,195,788,759.82 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |    |  | -251,791.11    |       | 92,468,989.70 |      | 449,305.08   |        | 60,534,324.32  | -639,220.82   | 152,561,607.17   |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                |       | 92,468,989.70 |      |              |        | 60,983,629.40  | -545,010.93   | 152,907,608.17   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |    |  |                |       |               |      |              |        |                | 2,551,790.11  | 2,551,790.11     |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |    |  |                |       |               |      |              |        |                | 1,600,000.00  | 1,600,000.00     |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |    |  |                |       |               |      |              |        |                |               |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |    |  |                |       |               |      |              |        |                |               |                  |
| 4. 其他                 |                |        |    |  |                |       |               |      |              |        |                | 951,790.11    | 951,790.11       |
| （三）利润分配               |                |        |    |  |                |       |               |      | 449,305.08   |        | -449,305.08    | -2,646,000.00 | -2,646,000.00    |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |    |  |                |       |               |      | 449,305.08   |        | -449,305.08    |               |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |        |    |  |                |       |               |      |              |        |                |               |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |    |  |                |       |               |      |              |        |                | -2,646,000.00 | -2,646,000.00    |
| 4. 其他                 |                |        |    |  |                |       |               |      |              |        |                |               |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |        |    |  |                |       |               |      |              |        |                |               |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |        |    |  |                |       |               |      |              |        |                |               |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |        |    |  |                |       |               |      |              |        |                |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |        |    |  |                |       |               |      |              |        |                |               |                  |
| 4. 其他                 |                |        |    |  |                |       |               |      |              |        |                |               |                  |
| （五）专项储备               |                |        |    |  |                |       |               |      |              |        |                |               |                  |
| 1. 本期提取               |                |        |    |  |                |       |               |      |              |        |                |               |                  |
| 2. 本期使用               |                |        |    |  |                |       |               |      |              |        |                |               |                  |
| （六）其他                 |                |        |    |  | -251,791.11    |       |               |      |              |        |                |               | -251,791.11      |
| 四、本期期末余额              | 297,791,410.00 |        |    |  | 903,452,313.69 |       | 92,687,901.49 |      | 9,780,503.76 |        | 18,841,760.10  | 25,796,477.95 | 1,348,350,366.99 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：王雅军

主管会计工作负责人：马汝柯

会计机构负责人：马汝柯

江苏新宁现代物流股份有限公司  
所有者权益变动表  
2017 年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目                    | 本期             |        |     |    |                |       |                |      |               |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|----------------|------|---------------|----------------|------------------|
|                       | 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          | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |                |      |               |                |                  |
| 一、上年年末余额              | 297,791,410.00 |        |     |    | 905,109,072.66 |       | 92,610,800.00  |      | 9,780,503.76  | 67,626,150.98  | 1,372,917,937.40 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |                |      |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |                |      |               |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |                |      |               |                |                  |
| 二、本年初余额               | 297,791,410.00 |        |     |    | 905,109,072.66 |       | 92,610,800.00  |      | 9,780,503.76  | 67,626,150.98  | 1,372,917,937.40 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |     |    |                |       | -92,520,800.00 |      | 8,645,034.42  | 74,827,450.70  | -9,048,314.88    |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       | -92,520,800.00 |      |               | 86,450,344.16  | -6,070,455.84    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                |       |                |      |               |                |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |     |    |                |       |                |      |               |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |       |                |      |               |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                |       |                |      |               |                |                  |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                |       |                |      |               |                |                  |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                |       |                |      | 8,645,034.42  | -11,622,893.46 | -2,977,859.04    |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                |       |                |      | 8,645,034.42  | -8,645,034.42  |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |                |       |                |      |               | -2,977,859.04  | -2,977,859.04    |
| 3. 其他                 |                |        |     |    |                |       |                |      |               |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |        |     |    |                |       |                |      |               |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |        |     |    |                |       |                |      |               |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |        |     |    |                |       |                |      |               |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |        |     |    |                |       |                |      |               |                |                  |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                |       |                |      |               |                |                  |
| （五）专项储备               |                |        |     |    |                |       |                |      |               |                |                  |
| 1. 本期提取               |                |        |     |    |                |       |                |      |               |                |                  |
| 2. 本期使用               |                |        |     |    |                |       |                |      |               |                |                  |
| （六）其他                 |                |        |     |    |                |       |                |      |               |                |                  |
| 四、本期期末余额              | 297,791,410.00 |        |     |    | 905,109,072.66 |       | 90,000.00      |      | 18,425,538.18 | 142,453,601.68 | 1,363,869,622.52 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：王雅军

主管会计工作负责人：马汝柯

会计机构负责人：马汝柯

江苏新宁现代物流股份有限公司  
所有者权益变动表（续）  
2017 年度  
（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

| 项目                    | 上期             |        |     |    |                |       |               |      |              |               |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|---------------|------|--------------|---------------|------------------|
|                       | 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         | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |               |      |              |               |                  |
| 一、上年年末余额              | 297,791,410.00 |        |     |    | 905,109,072.66 |       | 90,000.00     |      | 9,331,198.68 | 43,264,873.16 | 1,255,586,554.50 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |               |      |              |               |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |               |      |              |               |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |               |      |              |               |                  |
| 二、本年初余额               | 297,791,410.00 |        |     |    | 905,109,072.66 |       | 90,000.00     |      | 9,331,198.68 | 43,264,873.16 | 1,255,586,554.50 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |     |    |                |       | 92,520,800.00 |      | 449,305.08   | 24,361,277.82 | 117,331,382.90   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       | 92,520,800.00 |      |              | 24,810,582.90 | 117,331,382.90   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                |       |               |      |              |               |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |     |    |                |       |               |      |              |               |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |       |               |      |              |               |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                |       |               |      |              |               |                  |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                |       |               |      |              |               |                  |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                |       |               |      | 449,305.08   | -449,305.08   |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                |       |               |      | 449,305.08   | -449,305.08   |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |                |       |               |      |              |               |                  |
| 3. 其他                 |                |        |     |    |                |       |               |      |              |               |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |        |     |    |                |       |               |      |              |               |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |        |     |    |                |       |               |      |              |               |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |        |     |    |                |       |               |      |              |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |        |     |    |                |       |               |      |              |               |                  |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                |       |               |      |              |               |                  |
| （五）专项储备               |                |        |     |    |                |       |               |      |              |               |                  |
| 1. 本期提取               |                |        |     |    |                |       |               |      |              |               |                  |
| 2. 本期使用               |                |        |     |    |                |       |               |      |              |               |                  |
| （六）其他                 |                |        |     |    |                |       |               |      |              |               |                  |
| 四、本期期末余额              | 297,791,410.00 |        |     |    | 905,109,072.66 |       | 92,610,800.00 |      | 9,780,503.76 | 67,626,150.98 | 1,372,917,937.40 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人：王雅军

主管会计工作负责人：马汝柯

会计机构负责人：马汝柯

## 江苏新宁现代物流股份有限公司 二〇一七年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

江苏新宁现代物流股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)(前身为成立于 1997 年 2 月 24 日的昆山新宁公共保税仓储有限公司)系于 2008 年 3 月 11 日经中华人民共和国商务部《关于同意昆山新宁公共保税仓储有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》(商资批[2008]297 号)的批准, 由苏州锦融投资有限公司、杨奕明(新加坡籍)、昆山泰禾投资有限公司、苏州亿文创业投资有限公司和昆山宁和投资有限公司共同发起设立的股份有限公司。公司的营业执照统一社会信用代码: 91320500628384839J。2009 年 10 月公司在深圳证券交易所上市。所属行业为现代服务业类。

根据公司 2010 年 4 月 19 日召开的 2009 年度股东大会决议和修改后的章程规定, 公司以 2009 年 12 月 31 日的股本 6,000 万股为基数, 以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股, 该利润分配方案于 2010 年 4 月 30 日实施完毕, 公司注册资本增至人民币 9,000 万元, 并于 2010 年 8 月 16 日完成了工商变更登记手续。

经昆山市商务局于 2014 年 1 月 6 日以“昆商资(2014)字 8 号”《关于同意江苏新宁现代物流股份有限公司股份转让及变更公司性质的批复》的批准, 公司原股东杨奕明(系境外自然人)通过协议转让方式将其占公司股份的 6.3625%(计 572.625 万股)转让给魏学宁、将其占公司股份的 5%(计 450 万股)转让给杨明。股份协议转让过户登记手续于 2014 年 4 月 30 日办理完毕, 杨奕明不再持有公司股份。公司性质由外商投资股份有限公司变更为内资股份有限公司。

根据公司 2014 年 5 月 15 日召开的 2013 年度股东大会决议和修改后的章程规定, 公司以 2013 年 12 月 31 日的股本 9,000 万股为基数, 以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股, 该利润分配方案于 2014 年 6 月 13 日实施完毕, 公司注册资本增至人民币 18,000 万元, 并于 2014 年 8 月 7 日完成了工商变更登记手续。

根据公司第三届董事会第十二次会议决议以及 2014 年第五次临时股东大会决议, 并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2015]1705 号文《关于核准江苏新宁现代物流股份有限公司向曾卓等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准, 公司向交易对方和配套资金募集对象合计非公开发行股份 117,791,410 股, 其中, 通过发行

股份的方式购买曾卓、天津红杉资本投资基金中心（有限合伙）、天津天忆创业投资合伙企业（有限合伙）、杭州兆富投资合伙企业（有限合伙）、广州程功信息科技有限公司、江苏悦达泰和股权投资基金中心（有限合伙）、姚群、罗娟持有的广州亿程交通信息有限公司 100%股权，交易总额为人民币 720,000,000.00 元，发行价格为每股人民币 8.15 元，发行股份数为 88,343,558 股；向南通锦融投资中心（有限合伙）非公开发行 29,447,852 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金，发行价格为每股人民币 8.15 元，由南通锦融投资中心（有限合伙）以货币资金出资认缴。2015 年 9 月 22 日，公司完成本次增发股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的登记确认，该等股份于 2015 年 9 月 30 日在深圳证券交易所创业板上市。本次发行完成后公司股本总数由 180,000,000 股变更为 297,791,410 股。公司已于 2015 年 11 月 25 日完成了工商变更登记手续，并取得了江苏省苏州工商行政管理局换发的《营业执照》。

截至 2017 年 12 月 31 日止，公司累计发行股本总数 29,779.1410 万股，注册资本为人民币 29,779.1410 万元，注册地：江苏省昆山市张浦镇阳光西路 760 号，总部地址：江苏省昆山市张浦镇阳光西路 760 号，经营范围：进出口货物的仓储、集装箱堆存及有关配套业务；保税仓库内货物的代理报关、报检、运输代理业务；库内货物的分级、分装、挑选、贴商标、制标签、整理等；供应链管理技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务业务等；电子产品、电脑配件、机械设备、五金交电、日用百货的销售。（涉及许可证的凭许可证生产经营）（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）。公司主要经营活动为：仓储及仓储增值服务，代理报关、报检、运输服务，商品贸易，新能源汽车租赁服务，车辆卫星定位服务，车辆卫星定位配套硬件销售。公司的实际控制人为境内自然人王雅军。

本财务报表业经公司全体董事于 2018 年 4 月 25 日批准报出。

## （二）合并财务报表范围

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称          |
|----------------|
| 苏州新宁公共保税仓储有限公司 |
| 苏州新联达通报关有限公司   |
| 昆山新宁报关有限公司     |
| 苏州新宁物流有限公司     |

| 子公司名称           |
|-----------------|
| 昆山新宁物流有限公司      |
| 上海新郁宁物流有限公司     |
| 苏州新宁供应链管理有限公司   |
| 淮安新宁公共保税仓储有限公司  |
| 南京新宁时进仓储有限公司    |
| 福清市新宁万达仓储有限公司   |
| 江苏新宁供应链管理有限公司   |
| 苏州新宁国通物流管理有限公司  |
| 深圳市新宁现代物流有限公司   |
| 香港新宁现代物流有限公司    |
| 北京新宁捷通仓储有限公司    |
| 重庆新宁物流有限公司      |
| 成都高新区新宁物流有限公司   |
| 成都双流新宁捷通物流有限公司  |
| 仁怀新宁酒业供应链股份有限公司 |
| 新宁控股（新加坡）有限公司   |
| 武汉新宁物流有限公司      |
| 重庆新宁捷通物流有限公司    |
| 北京新宁物流有限公司      |
| 上海新珏宁国际物流有限公司   |
| 苏州新宁新能源汽车发展有限公司 |
| 武汉新宁捷通物流有限公司    |
| 深圳市新宁物流有限公司     |
| 南宁市新宁供应链管理有限公司  |
| 成都青白江新蓉宁物流有限公司  |
| 广州亿程交通信息有限公司    |
| 河北亿程交通科技有限公司    |
| 贵州亿程交通信息有限公司    |
| 贵州程风文化创意有限公司    |
| 贵州程交科创信息科技有限公司  |
| 陕西亿程交通信息有限公司    |

| 子公司名称          |
|----------------|
| 海口清源亿程信息科技有限公司 |
| 重庆亿程信息科技有限公司   |
| 重庆程德科技有限公司     |
| 福州星斗天下信息科技有限公司 |
| 湖南亿程领航科技有限公司   |
| 北京星光中弘科技有限公司   |
| 广西亿程科技有限公司     |
| 贵州亿云科技有限公司     |
| 重庆新亿云信息科技有限公司  |
| 石家庄亿信信息科技有限公司  |
| 湖南新亿云信息科技有限公司  |
| 九江亿程信息科技有限公司   |
| 上海新卫宁化工物流有限公司  |
| 惠州市新宁现代物流有限公司  |
| 深圳市新宁智能物流有限公司  |

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### (二) 持续经营

公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 三、 重要会计政策及会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

#### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### (三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

#### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

##### 1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

## 2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表,将整个企业集团视为一个会计主体,依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求,按照统一的会计政策,反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致,如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司,以其资产、负债(包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额,冲减少数股东权益。

### (1) 增加子公司或业务

在报告期内,若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则调整合并资产负债表的期初数;将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表,同时对比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的,视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内,若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则不调整合并资产负债表期初数;将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购

买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### ②分步处置子公司

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，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，本公司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损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关

政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

**(3) 购买子公司少数股权**

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

**(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资**

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

**(七) 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

**(八) 外币业务和外币报表折算**

**1、 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

**2、 外币财务报表的折算**

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值

不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

- (1) 所转移金融资产的账面价值;
- (2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

- (1) 终止确认部分的账面价值;
- (2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,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,则终止确认现存金融

负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则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。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

## 6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## (十) 应收款项坏账准备

### 1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

应收账款期末单项金额超过 300 万元、其他应收款期末单项金额超过 100 万元，均不包含合并范围内的关联方应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### 2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

|       |                               |
|-------|-------------------------------|
| 账龄组合  | 应收款项余额的账龄划分（不包含合并范围内的关联方应收款项） |
| 关联方组合 | 合并范围内的关联方应收款项                 |

按组合计提坏账准备的计提方法

|       |                  |
|-------|------------------|
| 账龄组合  | 账龄分析法            |
| 关联方组合 | 合并范围内的关联方不计提坏账准备 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄           | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1           | 1            |
| 1—2 年        | 10          | 10           |
| 2—3 年        | 30          | 30           |
| 3—4 年        | 50          | 50           |
| 4—5 年        | 80          | 80           |
| 5 年以上        | 100         | 100          |

### 3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：

有客观证据表明该应收款项发生了减值。

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

## **(十一) 存货**

### **1、 存货的分类**

存货分类为：原材料、在途物资、低值易耗品、在产品、委托加工物资、库存商品、劳务成本等。

### **2、 发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法计价。

### **3、 不同类别存货可变现净值的确定依据**

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### **4、 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

### **5、 低值易耗品和包装物的摊销方法**

(1) 低值易耗品采用一次转销法。

(2) 包装物采用一次转销法。

## (十二) 长期股权投资

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、 初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价

值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，

冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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金融工具确认和计量准则核算，其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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

### (十三) 固定资产

#### 1、 固定资产确认条件

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

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

#### 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|--------|-------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20      | 5-10   | 4.75-4.50   |
| 构筑物    | 年限平均法 | 5       | 5-10   | 19.00-18.00 |
| 机械设备   | 年限平均法 | 5-10    | 5-10   | 19.00-9.00  |
| 运输设备   | 年限平均法 | 5       | 5-10   | 19.00-18.00 |
| 电子设备   | 年限平均法 | 5       | 5-10   | 19.00-18.00 |
| 办公设备   | 年限平均法 | 5       | 5-10   | 19.00-18.00 |

#### 3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费。

#### **(十四) 在建工程**

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出,作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态,但尚未办理竣工决算的,自达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或者工程实际成本等,按估计的价值转入固定资产,并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧,待办理竣工决算后,再按实际成本调整原来的暂估价值,但不调整原已计提的折旧额。

#### **(十五) 借款费用**

##### **1、 借款费用资本化的确认原则**

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

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

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

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

##### **2、 借款费用资本化期间**

资本化期间,指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间,借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## (十六) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不

满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

## （2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项 目   | 预计使用寿命 | 依 据          |
|-------|--------|--------------|
| 土地使用权 | 50 年   | 按土地使用权的可使用年限 |
| 软件    | 5-10 年 |              |

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## 4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

## 5、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### **(十七) 长期资产减值**

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### **(十八) 长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

#### **1、 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销

## 2、 摊销年限

在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

## (十九) 职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### 2、 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

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

## (二十) 预计负债

### 1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司确认为预计负债:

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务;
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时,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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理:

所需支出存在一个连续范围(或区间),且该范围内各种结果发生的可能性相同的,则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围(或区间),或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的,如或有事项涉及单个项目的,则最佳估计

数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## (二十一) 收入

### 1、 销售商品收入确认和计量原则

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

- ①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；
- ②公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 公司的全资子公司广州亿程交通信息有限公司销售商品收入的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

- ①、销售车辆卫星定位配套硬件，合同约定不需要安装的，当商品交付给客户并经客户验收后确认收入；合同约定需要安装的，当商品交付给客户并完成安装调试，经客户验收后确认收入。
- ②、销售自有软件产品，按照与客户签订的合同约定向客户交付软件产品并完成安装调试，经客户验收后确认收入。
- ③、提供系统集成业务，系统集成系按照客户需求提供整体解决方案，包括外购商品、软件产品的销售与安装，当商品及软件交付给客户并完成安装调试，经客户验收后确认收入。

### 2、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3、 提供劳务收入的确认和计量原则

#### （1）提供劳务收入确认和计量的总体原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，公司以劳务已提供完毕、委托方已最终确认、与交易相关的经济利益很可能流入企业、相关的收入与成本能够可靠计量时，确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### （2）提供劳务收入的确认标准、依据和方法

##### I、公司提供仓储物流服务收入的确认标准、依据和方法

供应商根据采购商（制造商）的指令将所需货物储存于本公司的保税仓库内，在确认的结算期内，公司受供应商的委托按采购商的要求将代保管货物移交给采购商，并依据与采购商确认出库单、与供应商对帐确认收费清单。公司确定交易中已发生的成本能够可靠计量，相关的经济利益很可能流入后开具发票，即确认提供劳务收入的实现。

- ①采购商通知供应商将所需货物储存于公司的保税仓库内，在供应商与公司约定的结算期内，收费系统依据结存货物仓储数量、单价形成仓储费收入，依据发生的报关、报检单据的数量及单价形成报关、报检费收入；
- ②采购商发出指令至公司仓库信息系统中，系统派生在库的每家供应商的出库信息交由仓储部门据此理货，收费系统根据实际发生的理货数量和单价生成增值服务费收入；
- ③公司根据采购商的要求，由指定的运输公司将货物送至采购商指定的地点，采购商经办人员在一式五联的出库单上签字确认。财务部核算人员依据出库单计算收费金额，收费系统生成货运收入。

##### II、公司的全资子公司广州亿程交通信息有限公司提供车辆卫星定位运营服务、软件定制开发服务、技术开发服务的确认标准、依据和方法

- ①提供车辆卫星定位运营服务，合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内，按进度确认收入。

②提供软件定制开发服务，当软件交付给客户并完成安装调试，经客户验收后确认收入。

③提供技术开发服务，合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内，按进度确认收入；合同明确约定服务成果需经客户验收确认的，根据客户验收情况确认收入。

（3）提供劳务收入确认与计量的具体计算公式

①仓储收入=合同约定的仓储服务价格×库存数×库存天数；

②仓储服务收入=合同约定的增值服务价格×月增值服务数量；

③代理报关收入=合同约定的报关服务价格×月报关数量；

④代理报检收入=合同约定的报检服务价格×月报检数量；

⑤代理送货收入=合同约定的配送服务价格×月配送数量。

## （二十二）政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

### 2、 确认时点

政府补助同时满足下列条件时予以确认：

- （1）本公司能够满足政府补助所附条件；
- （2）本公司能够收到政府补助。

### 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### (二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资

产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## **(二十四) 租赁**

### **1、 经营租赁会计处理**

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### **2、 融资租赁会计处理**

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (二十五) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 重要会计政策变更

执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因                                                                | 受影响的报表项目名称和金额                                                                                                      |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| (1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。                                  | 本期：列示持续经营净利润金额 144,429,380.57 元，<br>列示终止经营净利润金额 0.00 元；<br>上期：列示持续经营净利润金额 60,413,016.05 元，<br>列示终止经营净利润金额 0.00 元。  |
| (2) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。                               | 其他收益：22,937,175.83 元。                                                                                              |
| (3) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”、“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。 | 本期：营业外收入减少 232,683.21 元，营业外支出减少 12,382.14 元，重分类至资产处置收益。<br>上期：营业外收入减少 136,926.10 元，营业外支出减少 83,569.52 元，重分类至资产处置收益。 |

### 2、 重要会计估计变更

本公司本期未发生重要会计估计变更。

#### 四、 税项

##### (一) 主要税种和税率

| 税种      | 计税依据                                                    | 税率                    |
|---------|---------------------------------------------------------|-----------------------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 3、6、11、17             |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴                                         | 1、5、7                 |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴                                               | 免税、12.5、15、16.5、17、25 |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴                                         | 3                     |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴                                         | 2                     |

除下表所列示公司外其余公司 2017 年度企业所得税税率均为 25%:

| 纳税主体名称         | 所得税税率 |
|----------------|-------|
| 江苏新宁现代物流股份有限公司 | 15    |
| 苏州新宁物流有限公司     | 15    |
| 江苏新宁供应链管理有限公司  | 15    |
| 深圳新宁现代物流有限公司   | 15    |
| 香港新宁现代物流有限公司   | 16.5  |
| 重庆新宁物流有限公司     | 15    |
| 成都高新区新宁物流有限公司  | 15    |
| 成都双流新宁捷通物流有限公司 | 15    |
| 新宁控股（新加坡）有限公司  | 17    |
| 武汉新宁物流有限公司     | 15    |
| 重庆新宁捷通物流有限公司   | 15    |
| 广州亿程交通信息有限公司   | 15    |
| 河北亿程交通科技有限公司   | 15    |
| 贵州亿程交通信息有限公司   | 15    |
| 陕西亿程交通信息有限公司   | 15    |
| 海口清源亿程信息科技有限公司 | 12.5  |
| 重庆亿程信息科技有限公司   | 15    |
| 重庆程德科技有限公司     | 免税    |

| 纳税主体名称        | 所得税税率 |
|---------------|-------|
| 广西亿程科技有限公司    | 15    |
| 贵州亿云科技有限公司    | 15    |
| 重庆新亿云信息科技有限公司 | 12.5  |

## (二) 税收优惠

### 1、 增值税

根据国务院《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号）和财政部和国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）的有关规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。本公司下属子公司江苏新宁供应链管理有限公司、广州亿程交通信息有限公司、陕西亿程交通信息有限公司、重庆新亿云科技有限公司、重庆亿程信息科技有限公司、重庆程德科技有限公司本期享受此项税收优惠政策。

根据财政部、国家税务总局发布的财税〔2011〕36 号《关于全面推开营业税改征增值税试点通知》的有关规定，试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务的，经试点纳税人所在地省级科技主管部门进行认定，并持有关的书面合同和科技主管部门审核意见证明文件报主管税务机关备查后可免征增值税。本公司下属子公司广州亿程交通信息有限公司本期享受此项税收优惠政策。

### 2、 企业所得税

（1）、本公司于 2016 年 3 月 9 日取得苏州市人民政府颁发的《技术先进型服务企业证书》（证书编号：20153205830003），有效期至 2018 年 12 月 31 日。根据《财政部、国家税务总局、商务部、科技部、国家发展改革委关于完善技术先进型服务企业有关企业所得税政策问题的通知》（财税〔2014〕59 号）的规定，本公司 2016 年至 2018 年企业所得税减按 15% 的税率计缴。

（2）、本公司下属子公司苏州新宁物流有限公司于 2015 年 3 月 19 日取得苏州市人民政府颁发的《技术先进型服务企业证书》（证书编号：JF20143205080059），有效期至 2018 年 12 月 31 日。根据《财政部、国家税务总局、商务部、科技部、国家发展改革委关于完善技术先进型服务企业有关企业所得税政策问题的通知》（财税〔2014〕59 号）的规定，苏州新宁物流有限公司 2015 年至 2018 年企业所得税减按 15% 的税率计缴。

(3)、本公司下属子公司江苏新宁供应链管理有限公司于 2017 年 11 月 17 日被认定为高新技术企业，取得了 GR201732000622 号高新技术企业证书。按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定，江苏新宁供应链管理有限公司 2017 年至 2019 年企业所得税减按 15%的税率计缴。

(4)、本公司下属子公司深圳市新宁现代物流有限公司于 2017 年 10 月 31 日被认定为高新技术企业，取得了 GR201744204056 号高新技术企业证书。按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定，深圳市新宁现代物流有限公司 2017 年至 2019 年企业所得税减按 15%的税率计缴。

(5)、本公司下属子公司重庆新宁物流有限公司经重庆市沙坪坝区发展和改革委员会以《西部地区鼓励类产业项目书》(编号：沙发改[2015]484 号)认定为从事国家鼓励类产品的内资企业。根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58 号)相关规定，重庆新宁物流有限公司本期企业所得税减按 15%的税率计缴。

(6)、本公司下属子公司成都高新区新宁物流有限公司经成都市经济和信息化委员会以《四川省经济和信息化委员会关于确认都江堰拉法基水泥有限公司等 23 户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》(编号：川经信产业函[2014]1087 号)认定为从事国家鼓励类产业的内资企业，根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58 号)相关规定，成都高新区新宁物流有限公司自 2014 年起企业所得税减按 15%的税率计缴。

(7)、本公司下属子公司成都双流新宁捷通物流有限公司经成都市经济和信息化委员会以《四川省经济和信息化委员会关于确认四川邻你物流股份有限公司等 9 户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》(编号：川经信产业函[2014]638 号)认定为从事国家鼓励类产业的内资企业，根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58 号)相关规定，成都双流新宁捷通物流有限公司自 2014 年起企业所得税减按 15%的税率计缴。

(8)、本公司下属子公司武汉新宁物流有限公司于 2016 年 12 月 13 日被认定为高新技术企业，取得了 GR201642001354 号高新技术企业证书，按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定，武汉新宁物流有限公司 2016 年至 2018 年企业所得税减按 15%的税率计缴。

(9)、本公司下属子公司重庆新宁捷通物流有限公司经重庆市两路寸滩保税港区国家税务局备案，享受财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）中关于西部地区鼓励类企业税收优惠政策，重庆新宁捷通物流有限公司本期企业所得税减按 15%的税率计缴。

(10)、本公司下属子公司广州亿程交通信息有限公司于 2015 年 10 月 10 日被认定为高新技术企业，取得了 GR201544000446 号高新技术企业证书，按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定，广州亿程交通信息有限公司 2015 年至 2017 年企业所得税减按 15%的税率计缴。

(11)、本公司下属子公司河北亿程交通科技有限公司于 2017 年 7 月 21 日被认定为高新技术企业，取得了 GR201713000264 号高新技术企业证书，按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定，河北亿程交通科技有限公司 2017 年至 2019 年企业所得税减按 15%的税率计缴。

(12)、本公司下属子公司贵州亿程交通信息有限公司于 2015 年 8 月 28 日被认定为高新技术企业，取得了 GR201552000088 号高新技术企业证书，按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定，贵州亿程交通信息有限公司 2015 年至 2017 年企业所得税减按 15%的税率计缴。

(13)、本公司下属子公司陕西亿程交通信息有限公司于 2016 年 12 月 6 日被认定为高新技术企业，取得了 GR201661000250 号高新技术企业证书，按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定，陕西亿程交通信息有限公司 2016 年至 2018 年企业所得税减按 15%的税率计缴。

(14)、本公司下属子公司海口清源亿程信息科技有限公司根据财税（2012）27 号文件《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》，自获利年度起享受第一年至第二年免征企业所得税、第三年至第五年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税。经海口市国家税务局认定，本年为减半征收企业所得税的第三年。

(15)、本公司下属子公司重庆亿程信息科技有限公司于 2015 年 11 月 10 日被认定为高新技术企业，取得了 GR201551100120 号高新技术企业证书，按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定，重庆亿程信息科技有限公司 2015 年至 2017 年企业所得税减按 15%的税率计缴。

(16)、本公司下属子公司重庆程德科技有限公司根据财税[2012]27 号文件《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》，自获利年度起享受第一年至第二年免征企业所得税、第三年至第五年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税。经重庆市两江新区国家税务局认定，本年为免征企业所得税的第一年。

(17)、本公司下属子公司广西亿程科技有限公司于 2017 年 10 月 23 日被认定为高新技术企业，取得了 GR201745000195 号高新技术企业证书，按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定，广西亿程科技有限公司 2017 年至 2019 年企业所得税减按 15%的税率计缴。

(18)、本公司下属子公司贵州亿云科技有限公司经贵阳国家高新技术产业开发区国家税务局备案，享受财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）中关于西部地区鼓励类企业税收优惠政策，贵州亿云科技有限公司本期企业所得税减按 15%的税率计缴。

(19)、本公司下属子公司重庆新亿云信息科技有限公司依照财税（2012）27 号文件《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》，自获利年度起享受第一年至第二年免征企业所得税、第三年至第五年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税。经重庆市两江新区国家税务局认定，本年为减半征收企业所得税的第一年。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

| 项目            | 期末余额           | 年初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金          | 290,809.45     | 916,406.41     |
| 银行存款          | 189,855,233.50 | 225,816,236.61 |
| 其他货币资金        | 3,470,675.38   | 1,060,000.00   |
| 合计            | 193,616,718.33 | 227,792,643.02 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 986,386.30     | 911,356.10     |

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

| 项目       | 期末余额          | 年初余额         |
|----------|---------------|--------------|
| 信用证保证金   |               | 200,000.00   |
| 履约保证金    | 3,470,330.00  | 860,000.00   |
| 被冻结的银行存款 | 9,362,233.53  | 8,086,390.79 |
| 合计       | 12,832,563.53 | 9,146,390.79 |

截至 2017 年 12 月 31 日，银行存款余额中：人民币 9,362,233.53 元为本公司的全资子公司深圳市新宁现代物流有限公司因涉及诉讼而被法院冻结的银行存款，诉讼事项情况详见本附注“十一、（二）或有事项”。

截至 2017 年 12 月 31 日，其他货币资金余额中：人民币 3,470,330.00 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

其他说明：受限制的货币资金在编制现金流量表时均不作为现金及现金等价物。

## （二）应收票据

### 1、 应收票据分类列示

| 项目     | 期末余额          | 年初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 3,160,000.00  | 23,653,044.03 |
| 商业承兑汇票 | 10,000,000.00 |               |
| 合计     | 13,160,000.00 | 23,653,044.03 |

### 2、 期末公司无已质押的应收票据。

### 3、 期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目     | 期末终止确认金额     | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 3,900,000.00 |           |

### 4、 期末公司无已贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

### 5、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

### (三) 应收账款

#### 1、 应收账款分类披露

| 类别                    | 期末余额           |        |               |          |                | 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 (%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 504,304,483.10 | 99.95  | 21,352,758.71 | 4.23     | 482,951,724.39 | 360,882,237.76 | 99.98  | 10,739,685.35 | 2.98     | 350,142,552.41 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 253,216.27     | 0.05   | 198,320.97    | 78.32    | 54,895.30      | 70,231.95      | 0.02   | 70,231.95     | 100.00   |                |
| 合计                    | 504,557,699.37 | 100.00 | 21,551,079.68 |          | 483,006,619.69 | 360,952,469.71 | 100.00 | 10,809,917.30 |          | 350,142,552.41 |

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄      | 期末余额           |               |         |
|---------|----------------|---------------|---------|
|         | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例（%） |
| 1 年以内   | 391,576,930.09 | 3,915,769.33  | 1.00    |
| 1 至 2 年 | 92,293,538.82  | 9,229,353.88  | 10.00   |
| 2 至 3 年 | 13,915,608.17  | 4,174,682.46  | 30.00   |
| 3 至 4 年 | 4,722,769.70   | 2,361,384.87  | 50.00   |
| 4 至 5 年 | 620,340.70     | 496,272.55    | 80.00   |
| 5 年以上   | 1,175,295.62   | 1,175,295.62  | 100.00  |
| 合计      | 504,304,483.10 | 21,352,758.71 |         |

确定该组合依据的说明：按应收款项余额的账龄划分。

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

| 应收账款（按单位）    | 期末余额       |            |         |                   |
|--------------|------------|------------|---------|-------------------|
|              | 应收账款       | 坏账准备       | 计提比例（%） | 计提理由              |
| 上海华宇石油化工有限公司 | 70,231.95  | 70,231.95  | 100.00  | 预计无法收回            |
| 重庆侨成科技发展有限公司 | 182,984.32 | 128,089.02 | 70.00   | 预计可收回金额<br>低于账面余额 |
| 合计           | 253,216.27 | 198,320.97 |         |                   |

## 2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 10,783,231.04 元。

## 3、 本期实际核销的应收账款情况

| 项目        | 核销金额      |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 42,068.66 |

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额          |                    |              |
|------|---------------|--------------------|--------------|
|      | 应收账款          | 占应收账款合计数<br>的比例(%) | 坏账准备         |
| 第一名  | 24,567,427.70 | 4.87               | 471,653.64   |
| 第二名  | 24,090,907.11 | 4.77               | 240,909.07   |
| 第三名  | 16,371,727.86 | 3.24               | 752,806.35   |
| 第四名  | 15,102,641.16 | 2.99               | 1,773,996.82 |
| 第五名  | 14,196,400.00 | 2.81               | 141,964.00   |
| 合计   | 94,329,103.83 | 18.68              | 3,381,329.88 |

5、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6、 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

| 账龄      | 期末余额          |        | 年初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 账面余额          | 比例(%)  | 账面余额          | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 43,321,130.09 | 93.01  | 27,565,476.83 | 93.95  |
| 1 至 2 年 | 2,526,755.74  | 5.43   | 805,338.87    | 2.75   |
| 2 至 3 年 | 149,013.80    | 0.32   | 896,939.03    | 3.06   |
| 3 年以上   | 577,497.17    | 1.24   | 70,120.00     | 0.24   |
| 合计      | 46,574,396.80 | 100.00 | 29,337,874.73 | 100.00 |

期末余额无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

## 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额          | 占预付款项期末余额合计数的比例 |
|------|---------------|-----------------|
| 第一名  | 21,964,944.80 | 47.16           |
| 第二名  | 2,891,746.62  | 6.21            |
| 第三名  | 2,495,194.41  | 5.36            |
| 第四名  | 2,000,000.00  | 4.29            |
| 第五名  | 1,597,067.90  | 3.43            |
| 合计   | 30,948,953.73 | 66.45           |

## (五) 应收利息

### 1、应收利息分类

| 项目   | 期末余额   | 年初余额   |
|------|--------|--------|
| 定期存款 | 337.50 | 337.50 |

### 2、期末无逾期利息。

## (六) 应收股利

### 1、应收股利明细

| 项目（或被投资单位）     | 期末余额       | 年初余额 |
|----------------|------------|------|
| 上海汉铎投资中心（有限合伙） | 730,697.67 |      |

### 2、期末无账龄超过 1 年的应收股利。

(七) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

| 种类                     | 期末余额           |        |               |             |                | 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<br>(%) |                | 金额             | 比例(%)  | 金额           | 计提比例<br>(%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  | 47,704,510.54  | 32.55  | 2,465,972.00  | 5.17        | 45,238,538.54  | 30,819,472.00  | 24.01  | 1,419,472.00 | 4.61        | 29,400,000.00  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 98,438,840.16  | 67.17  | 9,014,792.05  | 9.16        | 89,424,048.11  | 97,566,168.39  | 75.99  | 5,036,533.24 | 5.16        | 92,529,635.15  |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 411,661.46     | 0.28   |               |             | 411,661.46     |                |        |              |             |                |
| 合计                     | 146,555,012.16 | 100.00 | 11,480,764.05 |             | 135,074,248.11 | 128,385,640.39 | 100.00 | 6,456,005.24 |             | 121,929,635.15 |

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

| 其他应收款（按单位）       | 期末余额          |              |         |                   |
|------------------|---------------|--------------|---------|-------------------|
|                  | 其他应收款         | 坏账准备         | 计提比例（%） | 计提理由              |
| 韦伟               | 30,819,472.00 | 2,465,972.00 | 8.00    | 预计可收回金额<br>低于账面余额 |
| 曾卓               | 15,375,036.63 |              |         | 业绩补偿款预计<br>可全额收回  |
| 广州程功信息科技有限<br>公司 | 1,510,001.91  |              |         | 业绩补偿款预计<br>可全额收回  |
| 合计               | 47,704,510.54 | 2,465,972.00 |         |                   |

说明：其他应收款-韦伟期末余额 30,819,472.00 元，经单独进行减值测试后计提坏账准备 2,465,972.00 元。韦伟事件情况详见本附注“十三、（五）其他”。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄      | 期末余额          |              |         |
|---------|---------------|--------------|---------|
|         | 其他应收款         | 坏账准备         | 计提比例（%） |
| 1 年以内   | 37,333,890.83 | 373,338.91   | 1.00    |
| 1 至 2 年 | 53,503,468.52 | 5,350,346.84 | 10.00   |
| 2 至 3 年 | 4,025,525.61  | 1,207,657.68 | 30.00   |
| 3 至 4 年 | 2,745,623.50  | 1,372,811.76 | 50.00   |
| 4 至 5 年 | 598,474.19    | 478,779.34   | 80.00   |
| 5 年以上   | 231,857.51    | 231,857.52   | 100.00  |
| 合计      | 98,438,840.16 | 9,014,792.05 |         |

确定该组合依据的说明：按应收款项余额的账龄划分。

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款：

| 其他应收款（按单位） | 期末余额       |      |         |                  |
|------------|------------|------|---------|------------------|
|            | 其他应收款      | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提理由             |
| 罗娟         | 411,661.46 |      |         | 业绩补偿款预计<br>可全额收回 |

## 2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,233,845.92 元；本期转回坏账准备金额 22,245.78 元。

## 3、 本期实际核销的其他应收款情况

| 项目         | 核销金额       |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 186,841.33 |

## 4、 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质     | 期末账面余额         | 年初账面余额         |
|----------|----------------|----------------|
| 履约保证金及押金 | 53,533,110.19  | 50,372,209.54  |
| 代垫款项     | 4,541,657.76   | 2,594,184.88   |
| 备用金      | 442,636.63     | 878,177.37     |
| 单位往来款    | 28,559,108.37  | 36,291,637.96  |
| 被挪用资金等   | 30,819,472.00  | 30,819,472.00  |
| 股权投资款    | 1,307,569.00   | 1,307,569.00   |
| 即征即退税款   | 9,533,746.78   | 4,632,352.66   |
| 其他       | 521,011.43     | 1,490,036.98   |
| 业绩承诺补偿款  | 17,296,700.00  |                |
| 合计       | 146,555,012.16 | 128,385,640.39 |

## 5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质           | 期末余额           | 账龄      | 占其他应收款<br>期末余额合计<br>数的比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|------|----------------|----------------|---------|-----------------------------|--------------|
| 第一名  | 履约保证金<br>单位往来款 | 61,600,000.00  | 2 年以内   | 42.03                       | 4,810,000.00 |
| 第二名  | 被挪用资金等         | 30,819,472.00  | 1 至 2 年 | 21.03                       | 2,465,972.00 |
| 第三名  | 业绩承诺补偿款        | 15,375,036.63  | 1 年以内   | 10.49                       |              |
| 第四名  | 增值税即征即退税款      | 8,272,947.55   | 1 年以内   | 5.64                        | 82,729.48    |
| 第五名  | 代垫款项           | 2,483,480.60   | 1 年以内   | 1.69                        | 24,834.81    |
| 合计   |                | 118,550,936.78 |         | 80.88                       | 7,383,536.29 |

#### 6、 涉及政府补助的应收款项

| 单位名称         | 政府补助项目名称  | 期末余额         | 期末账龄  |
|--------------|-----------|--------------|-------|
| 广州市番禺区国家税务局  | 增值税即征即退税款 | 20,131.14    | 1 年以内 |
| 重庆市江北区国家税务局  | 增值税即征即退税款 | 656,702.91   | 2 年以内 |
| 重庆市两江新区国家税务局 | 增值税即征即退税款 | 8,696,537.03 | 1 年以内 |
| 合计           |           | 9,373,371.08 |       |

7、 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8、 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

### (八) 存货

#### 1、 存货分类

| 项目     | 期末余额          |      |               | 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    | 4,617,977.27  |      | 4,617,977.27  | 6,052,307.09  |           | 6,052,307.09  |
| 在途物资   | 5,128,246.01  |      | 5,128,246.01  | 35,897.44     |           | 35,897.44     |
| 低值易耗品  | 514,602.34    |      | 514,602.34    | 760,928.03    |           | 760,928.03    |
| 委托加工物资 | 2,744,887.92  |      | 2,744,887.92  | 4,151,145.59  |           | 4,151,145.59  |
| 劳务成本   | 4,257,317.96  |      | 4,257,317.96  | 6,764,271.65  |           | 6,764,271.65  |
| 库存商品   | 22,637,039.00 |      | 22,637,039.00 | 10,582,355.14 | 28,550.86 | 10,553,804.28 |
| 发出商品   | 7,254,860.33  |      | 7,254,860.33  | 5,288,594.17  |           | 5,288,594.17  |
| 合计     | 47,154,930.83 |      | 47,154,930.83 | 33,635,499.11 | 28,550.86 | 33,606,948.25 |

#### 2、 存货跌价准备

| 项目   | 年初余额      | 本期增加金额 |    | 本期减少金额    |    | 期末余额 |
|------|-----------|--------|----|-----------|----|------|
|      |           | 计提     | 其他 | 转回或转销     | 其他 |      |
| 库存商品 | 28,550.86 |        |    | 28,550.86 |    |      |

### (九) 一年内到期的非流动资产

| 项目          | 期末余额          | 年初余额 |
|-------------|---------------|------|
| 一年内到期的长期应收款 | 39,966,164.28 |      |

(十) 其他流动资产

| 项目            | 期末余额          | 年初余额           |
|---------------|---------------|----------------|
| 待抵扣、待认证进项税    | 16,860,173.17 | 3,909,770.09   |
| 预缴增值税         | 9,077,992.73  | 10,124,515.89  |
| 预缴城市维护建设税     |               | 958.05         |
| 预缴土地使用税       |               | 38,000.04      |
| 预缴教育费附加       |               | 684.32         |
| 预缴企业所得税       | 5,201,296.91  | 2,315,530.88   |
| 预缴个人所得税       | 2,805.42      |                |
| 受托代销商品        | 65,438,256.56 | 136,195,510.54 |
| 第三方支付平台备付金或存款 | 602.82        |                |
| 合计            | 96,581,127.61 | 152,584,969.81 |

其他说明：

2016 年 4 月本公司与大使（东莞）箱包有限公司（以下简称“东莞大使”）签订了《贸易代理合同》。合同有效期为 2016 年 4 月 1 日至 2018 年 3 月 31 日止，主要约定内容如下：

- 1、本公司向东莞大使采购箱包等相关产品，销售（且只能）至东莞大使指定客户（经东莞大使授意的除外），本公司无额外开拓市场之义务。
- 2、本公司销售给客户的价格由东莞大使决定，本公司无权更改销售价格。
- 3、如箱包产品货物在本公司仓库存放超过一年，本公司按货物的实际采购价格退还东莞大使。
- 4、次月初，东莞大使计算上一个月份本公司实际销售情况，与本公司进行最终销售补偿结算。补偿结算之金额折扣在当期东莞大使的发票中。
- 5、东莞大使承诺合同有效期内的每个年度（4 月 1 日至次年 3 月 31 日），经本公司销售的产品不低于人民币 13,000.00 万元。如果该期间经本公司销售的产品低于人民币 13,000.00 万元，东莞大使对本公司按相关条款进行差额补偿。

根据上述合同主要约定内容，本公司实质上与东莞大使构成代理销售关系，箱包产品货物所有权上的主要风险和报酬并未发生转移，本公司仅限于在代理期间拥有商品的处理权，并且通过代销获得成交金额一定比例的代销费，即代销报酬。基于以上判断，本公司因上述合同购买的受托代销箱包产品货物在财务报表上列示为“其他流动资产”，并且相关的营业收入与营业成本按净额确认。

### (十一) 可供出售金融资产

#### 1、 可供出售金融资产情况

| 项 目        | 期末余额          |      |               | 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           |
| 可供出售债务工具   |               |      |               |                |      |                |
| 可供出售权益工具   | 55,340,000.00 |      | 55,340,000.00 | 55,340,000.00  |      | 55,340,000.00  |
| 其中：按公允价值计量 |               |      |               |                |      |                |
| 按成本计量      | 55,340,000.00 |      | 55,340,000.00 | 55,340,000.00  |      | 55,340,000.00  |
| 应收业绩补偿     |               |      |               | 92,520,800.00  |      | 92,520,800.00  |
| 合 计        | 55,340,000.00 |      | 55,340,000.00 | 147,860,800.00 |      | 147,860,800.00 |

#### 2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

| 被投资单位          | 账面余额          |      |      |               | 减值准备 |      |      |    | 在被投资单位<br>持股比例(%) | 本期现<br>金红利 |
|----------------|---------------|------|------|---------------|------|------|------|----|-------------------|------------|
|                | 年初            | 本期增加 | 本期减少 | 期末            | 年初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |                   |            |
| 常州融达现代物流有限公司   | 5,000,000.00  |      |      | 5,000,000.00  |      |      |      |    | 5.00              |            |
| 宁波富宁物流有限公司     | 340,000.00    |      |      | 340,000.00    |      |      |      |    | 6.67              |            |
| 上海汉铎投资中心（有限合伙） | 50,000,000.00 |      |      | 50,000,000.00 |      |      |      |    | 10.00             |            |
| 合 计            | 55,340,000.00 |      |      | 55,340,000.00 |      |      |      |    |                   |            |

#### 3、 其他说明

应收业绩补偿确认的金融资产，详见本附注“五、（三十六）其他综合收益”。

## (十二) 长期应收款

### 1、 长期应收款情况

| 项 目      | 期末余额          |      |               | 年初余额          |      |               | 折现率区间       |
|----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|-------------|
|          | 账面余额          | 坏账准备 | 账面价值          | 账面余额          | 坏账准备 | 账面价值          |             |
| 分期收款销售商品 | 90,106,501.97 |      | 90,106,501.97 | 64,190,343.09 |      | 64,190,343.09 | 4.75%~6.55% |

### 2、 本期无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

### 3、 本期无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

## (十三) 长期股权投资

| 被投资单位              | 年初余额          | 本期增减变动        |      |                 |              |            |                 |    | 期末余额          | 本期计提<br>减值准备 | 减值准备<br>期末余额 |
|--------------------|---------------|---------------|------|-----------------|--------------|------------|-----------------|----|---------------|--------------|--------------|
|                    |               | 追加投资          | 减少投资 | 权益法下确认<br>的投资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权<br>益变动 | 宣告发放现金<br>股利或利润 | 其他 |               |              |              |
| 1、合营企业             |               |               |      |                 |              |            |                 |    |               |              |              |
| 2、联营企业             |               |               |      |                 |              |            |                 |    |               |              |              |
| 安徽皖新物流有限公司         | 32,312,938.33 |               |      | 7,715,893.95    |              |            |                 |    | 40,028,832.28 |              |              |
| 重庆云仓跨境物流有限公司       | 4,002,609.70  |               |      | -211,411.33     |              |            |                 |    | 3,791,198.37  |              |              |
| 安徽睿德智造智能系统有限公司     | 2,059,779.88  |               |      | -618,399.41     |              |            |                 |    | 1,441,380.47  |              |              |
| 内蒙古新宁天眼担保品管理股份有限公司 |               | 18,000,000.00 |      | -644,004.36     |              |            |                 |    | 17,355,995.64 |              |              |

| 被投资单位          | 年初余额          | 本期增减变动        |      |                 |              |            |                 |    | 期末余额          | 本期计提<br>减值准备 | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|------|-----------------|--------------|------------|-----------------|----|---------------|--------------|--------------|
|                |               | 追加投资          | 减少投资 | 权益法下确认<br>的投资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权<br>益变动 | 宣告发放现金<br>股利或利润 | 其他 |               |              |              |
| 新宁物流（盱眙）有限公司   |               | 800,000.00    |      | -171,663.98     |              |            |                 |    | 628,336.02    |              |              |
| 东莞市领航通信科技有限公司  | 577,084.05    |               |      | -120,336.89     |              |            |                 |    | 456,747.16    |              |              |
| 浙江特勤卫星导航科技有限公司 | 1,139,763.75  |               |      | -183,014.69     |              |            |                 |    | 956,749.06    |              |              |
| 广州亿程北斗网络科技有限公司 | 1,603.15      | 7,000.00      |      | -1,125.56       |              |            |                 |    | 7,477.59      |              |              |
| 合 计            | 40,093,778.86 | 18,807,000.00 |      | 5,765,937.73    |              |            |                 |    | 64,666,716.59 |              |              |

其他说明：

1、根据内蒙古新宁天眼担保品股份有限公司章程，该公司注册资本为人民币 10,000 万元，其中本公司认缴人民币 3,600 万元，占注册资本比例为 36%，各发起人所认缴的认股款于 2017 年 1 月 31 日前缴纳 50%，按照股东大会决议确定的时间缴纳剩余 50%。截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司对内蒙古新宁天眼担保品股份有限公司出资人民币 1,800 万元。

2、根据新宁物流（盱眙）有限公司章程，该公司注册资本为人民币 1,000 万元，其中本公司认缴人民币 400 万元，占注册资本比例为 40%，各股东所认缴的注册资本自公司注册之日起 14 日内缴纳 20%。截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司对新宁物流（盱眙）有限公司出资人民币 80 万元。

3、根据浙江特勤卫星导航科技有限公司章程，该公司注册资本为人民币 3,000 万元，其中广州亿程交通信息有限公司认缴人民币 1,020 万元，占注册资本比例为 34%，各股东所认缴的注册资本自公司注册之日起至 2027 年 11 月 10 日内缴交完毕。截至 2017 年 12 月 31 日，广州亿程交通信息有限公司对浙江特勤卫星导航科技有限公司出资人民币 170 万元。

4、根据广州亿程北斗网络科技有限公司章程，该公司注册资本为人民币 1,000 万元，其中广州亿程交通信息有限公司认缴人民币 400 万元，占注册资本比例为 40%，各股东所认缴的注册资本自公司注册之日起至 2018 年 3 月 8 日内缴交完毕。截至 2017 年 12 月 31 日，广州亿程交通信息有限公司对广州亿程北斗网络科技有限公司出资人民币 11,000.00 元。

#### (十四) 固定资产

##### 1、 固定资产情况

| 项目         | 房屋及建筑物         | 机械设备          | 运输设备          | 电子设备          | 构筑物           | 办公设备          | 合计             |
|------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 1. 账面原值    |                |               |               |               |               |               |                |
| (1) 年初余额   | 159,914,094.27 | 75,006,861.28 | 37,545,929.01 | 48,600,323.38 | 12,260,086.34 | 9,063,271.35  | 342,390,565.63 |
| (2) 本期增加金额 | 18,794,741.56  | 3,879,995.32  | 6,976,369.64  | 2,809,022.17  | 4,612,866.13  | 3,037,607.41  | 40,110,602.23  |
| —购置        | 1,774,129.07   | 3,879,995.32  | 6,976,369.64  | 2,809,022.17  | 4,612,866.13  | 3,037,607.41  | 23,089,989.74  |
| —在建工程转入    | 17,020,612.49  |               |               |               |               |               | 17,020,612.49  |
| (3) 本期减少金额 | 38,793,336.92  | 8,705,000.04  | 2,668,954.67  | 6,683,818.12  |               | 430,544.21    | 57,281,653.96  |
| —处置或报废     |                | 8,705,000.04  | 2,668,954.67  | 6,683,818.12  |               | 430,544.21    | 18,488,317.04  |
| —转入在建工程    | 38,793,336.92  |               |               |               |               |               | 38,793,336.92  |
| (4) 期末余额   | 139,915,498.91 | 70,181,856.56 | 41,853,343.98 | 44,725,527.43 | 16,872,952.47 | 11,670,334.55 | 325,219,513.90 |
| 2. 累计折旧    |                |               |               |               |               |               |                |
| (1) 年初余额   | 40,247,875.99  | 52,247,306.52 | 20,769,339.69 | 29,178,569.74 | 1,495,464.57  | 4,501,899.67  | 148,440,456.18 |
| (2) 本期增加金额 | 6,083,887.35   | 7,750,834.13  | 5,354,365.43  | 5,072,529.64  | 2,881,979.19  | 1,914,753.41  | 29,058,349.15  |
| —计提        | 6,083,887.35   | 7,750,834.13  | 5,354,365.43  | 5,072,529.64  | 2,881,979.19  | 1,914,753.41  | 29,058,349.15  |
| (3) 本期减少金额 | 11,056,091.92  | 6,454,038.56  | 2,205,521.97  | 5,297,822.69  |               | 387,301.35    | 25,400,776.49  |
| —处置或报废     |                | 6,454,038.56  | 2,205,521.97  | 5,297,822.69  |               | 387,301.35    | 14,344,684.57  |
| —转入在建工程    | 11,056,091.92  |               |               |               |               |               | 11,056,091.92  |
| (4) 期末余额   | 35,275,671.42  | 53,544,102.09 | 23,918,183.15 | 28,953,276.69 | 4,377,443.76  | 6,029,351.73  | 152,098,028.84 |

| 项目        | 房屋及建筑物         | 机械设备          | 运输设备          | 电子设备          | 构筑物           | 办公设备         | 合计             |
|-----------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 3. 减值准备   |                |               |               |               |               |              |                |
| （1）年初余额   |                | 324,736.94    | 15,139.60     | 64,074.71     |               | 242.75       | 404,194.00     |
| （2）本期增加金额 |                |               |               |               |               |              |                |
| （3）本期减少金额 |                | 124,964.18    | 6,066.45      | 17,523.70     |               |              | 148,554.33     |
| —处置或报废    |                | 124,964.18    | 6,066.45      | 17,523.70     |               |              | 148,554.33     |
| （4）期末余额   |                | 199,772.76    | 9,073.15      | 46,551.01     |               | 242.75       | 255,639.67     |
| 4. 账面价值   |                |               |               |               |               |              |                |
| （1）期末账面价值 | 104,639,827.49 | 16,437,981.71 | 17,926,087.68 | 15,725,699.73 | 12,495,508.71 | 5,640,740.07 | 172,865,845.39 |
| （2）年初账面价值 | 119,666,218.28 | 22,434,817.82 | 16,761,449.72 | 19,357,678.93 | 10,764,621.77 | 4,561,128.93 | 193,545,915.45 |

2、 期末无暂时闲置的固定资产。

3、 本期无通过融资租赁租入的固定资产。

4、 本期无通过经营租赁租出的固定资产。

#### 5、 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目                       | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 |
|--------------------------|---------------|------------|
| 仁怀新宁办公用房                 | 2,882,948.52  | 尚在办理中      |
| 南宁新宁研祥智谷 C2 栋 101、102 号房 | 16,885,865.97 | 尚在办理中      |
| 仁怀新宁员工餐厅                 | 850,529.99    | 尚在办理中      |
| 合计                       | 20,619,344.48 |            |

#### 6、 其他说明

期末用于抵押的固定资产原值为 48,023,228.83 元，账面价值为 38,887,327.30 元，详见本附注“十一、（一）重要承诺事项”。

期末因全资子公司深圳市新宁现代物流有限公司涉及诉讼而被法院冻结的固定资产原值为 1,157,157.55 元，账面价值为 297,299.19 元，诉讼事项情况详见本附注“十一、（二）或有事项”。

### (十五) 在建工程

#### 1、 在建工程情况

| 项目                | 期末余额          |      |               | 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 |
| 昆山保税区物流园 4#仓库     | 27,737,245.00 |      | 27,737,245.00 |      |      |      |
| 昆山保税区物流园 4#仓库改造工程 | 27,218,165.02 |      | 27,218,165.02 |      |      |      |
| 深圳新宁柯仕达仓办公室扩建工程   | 645,945.95    |      | 645,945.95    |      |      |      |
| 合计                | 55,601,355.97 |      | 55,601,355.97 |      |      |      |

## 2、重要的在建工程项目本期变动情况

| 项目名称                   | 预算数           | 年初余额 | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额    | 本期其他减少金额 | 期末余额          | 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：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源   |
|------------------------|---------------|------|---------------|---------------|----------|---------------|----------------|---------|------------|--------------|-------------|--------|
| 昆山保税区物流园4#仓库           | 27,737,245.00 |      | 27,737,245.00 |               |          | 27,737,245.00 | 100.00         | 29.92   |            |              |             | 固定资产转入 |
| 昆山保税区物流园4#仓库改造工程       | 90,957,400.00 |      | 27,218,165.02 |               |          | 27,218,165.02 | 29.92          | 29.92   | 659,503.57 | 659,503.57   | 4.7850      | 金融机构贷款 |
| 深圳新宁柯仕达仓办公室扩建工程        | 2,390,000.00  |      | 645,945.95    |               |          | 645,945.95    | 27.03          | 27.03   |            |              |             | 自筹资金   |
| 南宁研祥智谷 C2 栋 101、102 号房 | 17,426,000.00 |      | 17,020,612.49 | 17,020,612.49 |          |               | 97.67          | 100.00  |            |              |             | 自筹资金   |
| 合计                     |               |      | 72,621,968.46 | 17,020,612.49 |          | 55,601,355.97 |                |         | 659,503.57 | 659,503.57   |             |        |

## 3、本期无计提在建工程减值准备情况。

## (十六) 无形资产

### 1、 无形资产情况

| 项目        | 土地使用权         | 软件             | 合计             |
|-----------|---------------|----------------|----------------|
| 1. 账面原值   |               |                |                |
| （1）年初余额   | 39,408,390.98 | 79,048,767.41  | 118,457,158.39 |
| （2）本期增加金额 |               | 35,477,479.13  | 35,477,479.13  |
| —购置       |               | 2,826,395.78   | 2,826,395.78   |
| —内部研发     |               | 32,651,083.35  | 32,651,083.35  |
| （3）本期减少金额 |               | 9,920,403.63   | 9,920,403.63   |
| —处置       |               | 9,920,403.63   | 9,920,403.63   |
| （4）期末余额   | 39,408,390.98 | 104,605,842.91 | 144,014,233.89 |
| 2. 累计摊销   |               |                |                |
| （1）年初余额   | 5,366,378.38  | 38,440,633.45  | 43,807,011.83  |
| （2）本期增加金额 | 801,255.24    | 16,354,422.56  | 17,155,677.80  |
| —计提       | 801,255.24    | 16,354,422.56  | 17,155,677.80  |
| （3）本期减少金额 |               | 7,822,870.46   | 7,822,870.46   |
| —处置       |               | 7,822,870.46   | 7,822,870.46   |
| （4）期末余额   | 6,167,633.62  | 46,972,185.55  | 53,139,819.17  |
| 3. 减值准备   |               |                |                |
| （1）年初余额   |               |                |                |
| （2）本期增加金额 |               |                |                |
| （3）本期减少金额 |               |                |                |
| （4）期末余额   |               |                |                |
| 4. 账面价值   |               |                |                |
| （1）期末账面价值 | 33,240,757.36 | 57,633,657.36  | 90,874,414.72  |
| （2）年初账面价值 | 34,042,012.60 | 40,608,133.96  | 74,650,146.56  |

### 2、 期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

### 3、 其他说明

期末用于抵押的无形资产原值为 19,490,686.48 元，账面价值为 17,476,536.98 元；用于质押的无形资产原值为 11,391,630.56 元，账面价值为 789,337.15 元。详见本附注“十一、（一）重要承诺事项”。

(十七) 开发支出

| 项目                             | 年初余额 | 本期增加金额       |      | 本期减少金额  |              |      | 期末余额       |
|--------------------------------|------|--------------|------|---------|--------------|------|------------|
|                                |      | 内部开发支出       | 委托开发 | 确认为无形资产 | 计入当期损益       | 其他减少 |            |
| 昆山物流电子材料智能化仓库管理系统软件的研发         |      | 381,458.68   |      |         |              |      | 381,458.68 |
| 2017RD01 新宁物流客户关系管理平台系统软件（CRM） |      | 65,347.04    |      |         | 65,347.04    |      |            |
| 合肥成品智能化仓库系统的研发                 |      | 653,128.18   |      |         | 653,128.18   |      |            |
| 新宁供应链精细化管理平台系统软件的研发及推广         |      | 2,303,171.20 |      |         | 2,303,171.20 |      |            |
| 新宁供应链运输管理移动版平台系统软件的研发          |      | 81,924.54    |      |         | 81,924.54    |      |            |
| 新宁供应链大使箱包电商管理平台系统软件的研发         |      | 60,826.65    |      |         | 60,826.65    |      |            |
| BMS 安保管理系统的研发                  |      | 140,466.44   |      |         | 140,466.44   |      |            |
| BMS 档案管理系统的研发                  |      | 142,002.63   |      |         | 142,002.63   |      |            |
| BM 薪资计算系统的研发                   |      | 839,641.43   |      |         | 839,641.43   |      |            |
| RD01(成品选件管理 ID&DN 绑定系统)        |      | 546,730.32   |      |         | 546,730.32   |      |            |

| 项目                     | 年初余额         | 本期增加金额       |            | 本期减少金额       |              |      | 期末余额         |
|------------------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|------|--------------|
|                        |              | 内部开发支出       | 委托开发       | 确认为无形资产      | 计入当期损益       | 其他减少 |              |
| RD02(成品选件管理复核装车系统)     |              | 693,524.82   |            |              | 693,524.82   |      |              |
| RD03(原材料 SKD 项目操作管理系统) |              | 680,458.26   |            |              | 680,458.26   |      |              |
| RD04(原材料仓库管理载货清单系统)    |              | 720,815.03   |            |              | 720,815.03   |      |              |
| 基于出入库管理系统的运输服务         |              | 1,037,652.63 |            |              | 1,037,652.63 |      |              |
| 基于 WMS 管理系统的运输服务       |              | 997,346.52   |            |              | 997,346.52   |      |              |
| 基于 RFID 识别的运输服务        |              | 1,196,496.70 |            |              | 1,196,496.70 |      |              |
| 基于物流供应链管理系统的运输服务       |              | 1,181,540.46 |            |              | 1,181,540.46 |      |              |
| 基于电商货品智能分拣系统的运输服务      |              | 989,228.84   |            |              | 989,228.84   |      |              |
| 基于自动贴标系统的运输服务          |              | 614,290.36   |            |              | 614,290.36   |      |              |
| 安全管理系统                 | 457,315.54   | 17,003.51    |            | 474,319.05   |              |      |              |
| 彩票行业应用系统               |              | 9,917.63     | 321,886.79 | 324,933.34   | 6,871.08     |      |              |
| 道路运输行业管理系统             | 1,359,418.87 | 3,157,509.48 |            | 2,385,690.44 | 890,058.21   |      | 1,241,179.70 |
| 公共交通行业管理系统             | 421,281.15   | 1,165,280.34 | 46,601.94  | 885,276.93   | 462,448.11   |      | 285,438.39   |

| 项目                         | 年初余额         | 本期增加金额       |              | 本期减少金额       |            |      | 期末余额       |
|----------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|------|------------|
|                            |              | 内部开发支出       | 委托开发         | 确认为无形资产      | 计入当期损益     | 其他减少 |            |
| 公务车管理系统                    |              | 175,003.33   |              |              | 25,754.00  |      | 149,249.33 |
| 公务应用平台开发                   |              | 162,568.83   |              |              | 162,568.83 |      |            |
| 供应链电商平台系统                  |              | 184,876.74   |              | 184,876.74   |            |      |            |
| 广西南宁继续教育项目                 |              | 6,944.11     |              |              | 6,944.11   |      |            |
| 广西南宁市道路运输驾驶员安全<br>学习云平台项目  |              | 9,155.15     |              |              | 9,155.15   |      |            |
| 行业种植应用系统                   |              | 433,922.97   |              | 429,574.68   | 4,348.29   |      |            |
| 基于北斗定位的车辆智慧管理云<br>平台的开发与应用 |              | 358,291.86   |              |              | 28,110.18  |      | 330,181.68 |
| 基于北斗定位的精细化安全生产<br>智慧管理平台   |              | 869,180.14   |              |              | 869,180.14 |      |            |
| 基于北斗定位技术的高精度低成<br>本车联网项目   | 8,986,844.41 |              |              | 8,986,844.41 |            |      |            |
| 基于车联网智能云技术的车辆管<br>理平台建设    |              | 2,682,506.04 |              | 2,682,506.04 |            |      |            |
| 基于嵌入式的应用系统                 |              | 2,136,932.53 | 1,420,482.31 | 2,938,071.93 | 619,342.91 |      |            |
| 基于移动互联网的应用                 | 977,463.20   | 769,276.45   |              | 1,388,996.54 | 357,743.11 |      |            |

| 项目                                         | 年初余额          | 本期增加金额        |              | 本期减少金额        |               |      | 期末余额          |
|--------------------------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|------|---------------|
|                                            |               | 内部开发支出        | 委托开发         | 确认为无形资产       | 计入当期损益        | 其他减少 |               |
| 基于移动互联网位置服务的约租<br>营运车车载智能终端与营运平台<br>与研发及示范 | 1,659,856.89  | 4,468.62      |              |               |               |      | 1,664,325.51  |
| 驾培综合运营平台                                   | 26,045.58     | 682,905.32    | 57,062.30    | 465,278.61    | 300,734.59    |      |               |
| 交通行业电子运政管理平台                               |               | 144,591.89    | 471,698.10   | 471,698.10    | 144,591.89    |      |               |
| 网约车项目开发                                    |               | 237,424.50    |              | 237,424.50    |               |      |               |
| 无车承运项目开发                                   |               | 249,383.70    | 520,000.00   | 586,365.33    | 183,018.37    |      |               |
| 移动互联网协助的高精度北斗卫<br>星导航增强系统                  | 2,808,875.57  | 841,045.57    |              | 3,649,921.14  |               |      |               |
| 亿程 ERP 管理系统研发项目                            |               | 1,917,487.25  |              |               | 8,780.21      |      | 1,908,707.04  |
| 亿程位置云服务平台研发项目                              |               | 7,167,103.19  |              | 4,071,333.24  | 15,624.02     |      | 3,080,145.93  |
| 亿程智慧驾培系统                                   |               | 635,374.11    |              | 360,847.09    | 7,201.45      |      | 267,325.57    |
| 亿程智慧物联服务平台                                 |               | 686,296.73    |              | 575,069.07    |               |      | 111,227.66    |
| 亿程智能车载终端研发项目                               | 513,701.20    | 6,185,910.70  |              | 871,866.72    | 2,580,695.48  |      | 3,247,049.70  |
| 综合交通应用管理项目                                 | 63,589.44     | 973,236.63    | 461,287.21   | 680,189.45    | 426,421.13    |      | 391,502.70    |
| 其他零星项目                                     |               | 776,630.90    |              |               | 776,630.90    |      |               |
| 合计                                         | 17,274,391.85 | 45,966,278.95 | 3,299,018.65 | 32,651,083.35 | 20,830,814.21 |      | 13,057,791.89 |

## (十八) 商誉

### 1、 商誉账面原值

| 被投资单位名称或<br>形成商誉的事项 | 年初余额           | 本期增加    | 本期减少 | 期末余额           |
|---------------------|----------------|---------|------|----------------|
|                     |                | 企业合并形成的 | 处置   |                |
| 广州亿程交通信息<br>有限公司    | 490,835,752.48 |         |      | 490,835,752.48 |

### 2、 商誉减值准备

| 被投资单位名称或<br>形成商誉的事项 | 年初余额           | 本期计提 | 本期减少 | 期末余额           |
|---------------------|----------------|------|------|----------------|
|                     |                |      |      |                |
| 广州亿程交通信息<br>有限公司    | 102,906,250.21 |      |      | 102,906,250.21 |

### 3、 其他说明

#### (1)、商誉的计算过程

根据公司第三届董事会第十二次会议决议以及 2014 年第五次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2015]1705 号文《关于核准江苏新宁现代物流股份有限公司向曾卓等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司通过发行股份的方式购买曾卓、天津红杉资本投资基金中心（有限合伙）、天津天忆创业投资合伙企业（有限合伙）、杭州兆富投资合伙企业（有限合伙）、广州程功信息科技有限公司、江苏悦达泰和股权投资基金中心（有限合伙）、姚群、罗娟持有的广州亿程交通信息有限公司（以下简称“亿程信息”）100%股权，交易总额为人民币 720,000,000.00 元。

2015 年 8 月 11 日，亿程信息就本次交易标的资产过户事宜完成了工商变更登记手续，并取得广州市工商行政管理局换发的《营业执照》（注册号：440126000093785）。2015 年 9 月 22 日，公司完成本次增发股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的登记确认，该等股份于 2015 年 9 月 30 日在深圳证券交易所创业板上市。因此，购买日确定为 2015 年 9 月 22 日。

根据中和资产评估有限公司出具的“中和评报字（2015）第 YCV1044 号”《评估报告》，以 2014 年 12 月 31 日为评估基准日，经资产基础法评估，亿程信息于评估基准日归属于母公司的股东全部权益评估价值为 23,373.70 万元，持续计算至 2015 年 9 月 22 日确定本公司于购买日享有的亿程信息可辨认净资产公允价值为 229,164,247.52 元。

公司的合并成本 720,000,000.00 元与购买日应享有亿程信息可辨认净资产公允价值 229,164,247.52 元之间的差额即 490,835,752.48 元确认为商誉。

（2）商誉减值测试的方法：

公司于 2017 年度终了对非同一控制下企业合并方式购买亿程信息全部股权所形成的商誉进行了减值测试。商誉减值测试的方法为：利用上海申威资产评估有限公司对基准日 2017 年 12 月 31 日亿程信息包含商誉的资产组价值出具的“沪申威评报字（2018）第 1005 号”评估报告，评估报告按照该资产组合（亿程信息全部股权）的预计未来现金流量的现值确定基准日即 2017 年 12 月 31 日评估价值为 99,476.00 万元，剔除公司于 2015 年 11 月以配套募集资金向亿程信息增资 21,971.62 万元之后的净值为 77,504.38 万元，小于 2017 年 12 月 31 日包含商誉的资产组金额 84,324.04 万元，故 2017 年 12 月 31 日商誉发生减值 6,819.66 万元，由于公司于 2015 年末已经计提商誉减值准备 10,290.63 万元，因此本期末不需补增计提商誉减值准备。

（十九）长期待摊费用

| 项目    | 年初余额          | 本期增加金额        | 本期摊销金额        | 其他减少金额       | 期末余额          |
|-------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 装修费用  | 29,662,730.78 | 11,575,991.28 | 11,247,055.01 | 1,074,493.19 | 28,917,173.86 |
| 车联网系统 | 4,981,656.30  | 3,386,268.00  | 2,461,120.60  |              | 5,906,803.70  |
| 广告经营权 | 2,052,556.30  | 8,769,261.18  | 1,309,217.05  | 1,104,623.57 | 8,407,976.86  |
| 驾培平台  | 1,944,426.02  |               | 648,141.98    |              | 1,296,284.04  |
| 监控平台  | 3,309,473.84  | 802,361.54    | 1,859,415.66  |              | 2,252,419.72  |
| 设备租赁费 | 1,012,327.55  | 1,110,562.46  | 797,928.31    |              | 1,324,961.70  |
| 维护品   | 2,025,388.24  | 1,158,506.10  | 1,446,943.29  | 14,382.63    | 1,722,568.42  |
| 合计    | 44,988,559.03 | 26,802,950.56 | 19,769,821.90 | 2,193,499.39 | 49,828,188.30 |

(二十) 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        | 期末余额          |               | 年初余额          |              |
|-----------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|           | 可抵扣暂时性        | 递延所得税         | 可抵扣暂时性        | 递延所得税        |
|           | 差异            | 资产            | 差异            | 资产           |
| 资产减值准备    | 19,345,486.05 | 2,964,165.09  | 10,937,746.23 | 1,782,306.44 |
| 无形资产摊销差异  | 9,903,186.09  | 1,485,477.91  | 8,952,741.54  | 1,342,911.23 |
| 递延收益      | 7,937,051.28  | 1,190,557.69  | 9,704,102.57  | 1,455,615.39 |
| 预提费用      | 1,088,063.17  | 163,209.48    | 497,667.69    | 74,650.15    |
| 预计负债      | 2,567,207.94  | 385,081.19    | 5,721,486.64  | 1,430,371.66 |
| 可抵扣的经营亏损  | 13,938,639.44 | 2,090,795.91  | 8,843,037.70  | 1,471,095.58 |
| 内部交易未实现利润 | 23,861,095.50 | 3,522,265.89  | 8,421,773.46  | 1,208,907.04 |
| 合计        | 78,640,729.47 | 11,801,553.16 | 53,078,555.83 | 8,765,857.49 |

2、 未经抵销的递延所得税负债

| 项目                  | 期末余额          |              | 年初余额          |              |
|---------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|                     | 应纳税暂时性        | 递延所得税        | 应纳税暂时性        | 递延所得税        |
|                     | 差异            | 负债           | 差异            | 负债           |
| 非同一控制企业合并<br>资产评估增值 | 9,085,315.88  | 1,362,797.38 | 13,572,353.05 | 2,035,852.96 |
| 固定资产折旧差异            | 2,255,511.37  | 461,821.29   | 2,442,991.17  | 544,576.02   |
| 合计                  | 11,340,827.25 | 1,824,618.67 | 16,015,344.22 | 2,580,428.98 |

3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

| 项目      | 期末            |                | 年初            |                |
|---------|---------------|----------------|---------------|----------------|
|         | 递延所得税         | 抵销后递延          | 递延所得税         | 抵销后递延          |
|         | 资产和负债<br>互抵金额 | 所得税资产<br>或负债余额 | 资产和负债<br>互抵金额 | 所得税资产<br>或负债余额 |
| 递延所得税资产 | 339,010.08    | 11,462,543.08  | 337,587.04    | 8,428,270.45   |
| 递延所得税负债 | 339,010.08    | 1,485,608.59   | 337,587.04    | 2,242,841.94   |

#### 4、 未确认递延所得税资产明细

| 项目       | 期末余额           | 年初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 资产减值准备   | 11,476,025.35  | 6,760,921.17   |
| 无形资产摊销差异 | 4,922,013.71   | 4,199,345.96   |
| 可抵扣的经营亏损 | 89,091,453.10  | 141,515,272.13 |
| 合计       | 105,489,492.16 | 152,475,539.26 |

#### 5、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

| 年份     | 期末余额          | 年初余额           | 备注 |
|--------|---------------|----------------|----|
| 2017 年 |               | 14,479,061.95  |    |
| 2018 年 | 3,796,024.73  | 19,613,900.79  |    |
| 2019 年 | 2,942,348.72  | 22,289,211.07  |    |
| 2020 年 | 48,756,666.52 | 64,675,850.86  |    |
| 2021 年 | 19,260,646.89 | 20,457,247.46  |    |
| 2022 年 | 14,335,766.24 |                |    |
| 合计     | 89,091,453.10 | 141,515,272.13 |    |

#### (二十一) 其他非流动资产

| 项目        | 期末余额          | 年初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 预付长期资产购买款 | 77,204,871.00 | 77,204,871.00 |

其他说明：

其他非流动资产期末余额 77,204,871.00 元，系本公司的全资子公司广州亿程交通信息有限公司预付广州绿地房地产开发有限公司的购置办公室房产款项 71,499,103.00 元、预付上海广域建筑装饰工程有限公司装修款项 5,676,518.00 元以及预付购房相关费用 29,250.00 元。

#### (二十二) 短期借款

##### 1、 短期借款分类

| 项目   | 期末余额           | 年初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 56,000,000.00  | 29,816,977.00  |
| 信用借款 | 200,000,000.00 | 141,000,000.00 |
| 合计   | 256,000,000.00 | 170,816,977.00 |

2、 本期无已逾期未偿还的短期借款。

### (二十三) 应付账款

#### 1、 应付账款列示

| 项目    | 期末余额           | 年初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 131,229,148.59 | 275,930,928.04 |
| 1 年以上 | 167,883,405.84 | 17,588,452.86  |
| 合计    | 299,112,554.43 | 293,519,380.90 |

#### 2、 账龄超过一年的重要应付账款

| 项目           | 期末余额           | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|----------------|-----------|
| 大使（东莞）箱包有限公司 | 144,367,306.01 | 未结算箱包采购款  |

### (二十四) 预收款项

#### 1、 预收款项列示

| 项目    | 期末余额          | 年初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 13,010,511.50 | 22,868,950.84 |
| 1 年以上 | 3,227,190.06  | 2,105,019.40  |
| 合计    | 16,237,701.56 | 24,973,970.24 |

#### 2、 期末无账龄超过一年的重要预收款项。

### (二十五) 应付职工薪酬

#### 1、 应付职工薪酬列示

| 项目           | 年初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|--------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 短期薪酬         | 25,715,762.67 | 260,669,791.83 | 254,915,139.67 | 31,470,414.83 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 557,066.60    | 15,730,670.65  | 15,606,137.75  | 681,599.50    |
| 辞退福利         |               | 302,756.79     | 291,606.79     | 11,150.00     |
| 一年内到期的其他福利   |               |                |                |               |
| 合计           | 26,272,829.27 | 276,703,219.27 | 270,812,884.21 | 32,163,164.33 |

## 2、 短期薪酬列示

| 项目              | 年初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|-----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 25,062,372.76 | 227,997,119.83 | 222,641,699.51 | 30,417,793.08 |
| (2) 职工福利费       |               | 14,639,389.77  | 14,639,389.77  |               |
| (3) 社会保险费       | 134,254.47    | 8,935,631.18   | 8,843,159.54   | 226,726.11    |
| 其中：医疗保险费        | 89,464.07     | 7,714,526.39   | 7,636,104.74   | 167,885.72    |
| 工伤保险费           | 25,597.45     | 640,033.05     | 629,631.39     | 35,999.11     |
| 生育保险费           | 19,192.95     | 581,071.74     | 577,423.41     | 22,841.28     |
| (4) 住房公积金       | 60,399.00     | 6,272,320.35   | 6,259,149.35   | 73,570.00     |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 458,736.44    | 2,825,330.70   | 2,531,741.50   | 752,325.64    |
| (6) 短期带薪缺勤      |               |                |                |               |
| (7) 短期利润分享计划    |               |                |                |               |
| 合计              | 25,715,762.67 | 260,669,791.83 | 254,915,139.67 | 31,470,414.83 |

## 3、 设定提存计划列示

| 项目     | 年初余额       | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额       |
|--------|------------|---------------|---------------|------------|
| 基本养老保险 | 506,029.19 | 15,155,563.65 | 15,029,827.27 | 631,765.57 |
| 失业保险费  | 51,037.41  | 575,107.00    | 576,310.48    | 49,833.93  |
| 企业年金缴费 |            |               |               |            |
| 合计     | 557,066.60 | 15,730,670.65 | 15,606,137.75 | 681,599.50 |

## (二十六) 应交税费

| 税费项目    | 期末余额          | 年初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 4,560,356.46  | 9,630,366.38  |
| 城市维护建设税 | 423,189.37    | 655,434.94    |
| 企业所得税   | 3,856,030.60  | 7,014,316.45  |
| 个人所得税   | 726,848.20    | 626,263.46    |
| 土地使用税   | 122,722.10    | 42,293.22     |
| 房产税     | 193,183.66    | 416,183.90    |
| 教育费附加   | 315,097.07    | 478,221.19    |
| 河道堤防管理费 | 9,502.24      | 3,105.79      |
| 印花税     | 131,971.51    | 93,846.87     |
| 合计      | 10,338,901.21 | 18,960,032.20 |

(二十七) 应付利息

| 项目              | 期末余额       | 年初余额       |
|-----------------|------------|------------|
| 短期借款应付利息        | 381,141.75 | 252,994.46 |
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 59,000.08  | 69,668.47  |
| 合计              | 440,141.83 | 322,662.93 |

(二十八) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

| 项目    | 期末余额          | 年初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 49,099,762.85 | 38,553,112.02 |
| 1 年以上 | 1,858,143.10  | 1,837,264.03  |
| 合计    | 50,957,905.95 | 40,390,376.05 |

2、期末无账龄超过一年的重要其他应付款。

(二十九) 其他流动负债

| 项目        | 期末余额         | 年初余额       |
|-----------|--------------|------------|
| 待转销项税额    | 1,780,109.32 | 479,364.34 |
| 待转城市维护建设税 | 91,009.24    | 5,531.06   |
| 待转教育费附加   | 65,006.60    | 4,530.87   |
| 合计        | 1,936,125.16 | 489,426.27 |

(三十) 长期借款

| 项目   | 期末余额          | 年初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 41,830,000.00 | 48,000,000.00 |

注：长期借款的抵押情况详见本附注“十一、（一）重要承诺事项”。

(三十一) 预计负债

| 项目     | 期末余额         | 年初余额         | 形成原因                          |
|--------|--------------|--------------|-------------------------------|
| 火灾善后费用 | 2,567,207.94 | 5,721,486.64 | 全资子公司深圳市新宁现代物流有限公司的仓库火灾预计善后费用 |

其他说明：

2015 年 12 月 22 日，本公司的全资子公司深圳市新宁现代物流有限公司（以下简称“深圳新宁”）租赁的位于深圳市坪山新区兰竹东路八号的仓库发生火灾。火灾仓库室内货物、设备不同程度烧损和水渍，过火面积约 2,830.00 平方米，无人员伤亡。

2016 年 1 月 11 日，公安部消防局四川火灾物证鉴定中心对深圳市公安局消防监督管理送检的此次火灾物证出具鉴定结论：物证样品为二次短路熔痕及火烧熔痕样品；在物证样品中未检测到能确定汽油、煤油、柴油和油漆稀释剂燃烧残留物存在的成分，判定物证中不含有汽油、煤油、柴油和油漆稀释剂燃烧残留物。

2016 年 1 月 20 日，深圳新宁收到深圳市公安局坪山分局消防监督管理大队下发的《火灾事故认定书》（深公坪消火认字【2016】第 1001 号），对火灾原因认定为电池（仓库所存储货物）自燃引起火灾。

2016 年 2 月 15 日，深圳新宁就上述《火灾事故认定书》（深公坪消火认字【2016】第 1001 号）向深圳市公安局消防监督管理局提出复核申请，深圳市公安局消防监督管理局于 2016 年 2 月 16 日予以受理并出具了《火灾事故认定复核决定书》（深公消火复字[2016]第 0007 号），决定：“经审查，该案事实不清，我局决定撤销深圳市公安局坪山分局消防监督管理大队做出的深公坪消火认字[2016]第 1001 号《火灾事故认定书》，由深圳市公安局坪山分局消防监督管理大队重新按程序调查，作出火灾事故认定。”

2016 年 9 月 7 日，深圳市公安局消防监督管理局针对火灾事项出具《火灾事项认定复核决定书》（深公消火复字【2016】第 0017 号），复核意见为：“飞毛腿（福建）电子有限公司、珠海光宇电池有限公司、宁波维科电池股份有限公司、宁德新能源科技有限公司、欣旺达电子股份有限公司电池自燃导致火灾，即经复核，事实清楚、证据充分、程序合法，决定维持深圳市公安局坪山分局消防监督管理大队对该起火灾的认定，本次复核决定为最终决定。”

与上述火灾相关的未决诉讼及仲裁事项，详见本附注“十一、（二）或有事项”。

(三十二) 递延收益

| 项目   | 年初余额          | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额          | 形成原因 |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 13,827,622.57 | 3,600,780.00 | 4,661,497.58 | 12,766,904.99 | 财政补助 |

涉及政府补助的项目：

| 负债项目                                  | 年初余额         | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入<br>当期损益金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|---------------------------------------|--------------|--------------|----------------|------|--------------|-----------------|
| 新能源汽车推广应用财政补贴                         | 2,513,520.00 | 2,500,780.00 | 1,023,864.76   |      | 3,990,435.24 | 与资产相关           |
| 2017 年昆山市级科技专项立项项目经费                  |              | 350,000.00   |                |      | 350,000.00   | 与资产相关           |
| 基于现代信息处理技术的制造业物流管理平台                  | 85,000.00    |              | 85,000.00      |      |              | 与资产相关           |
| 基于 BusinessTone 智能移动作业终端的物流综合服务<br>平台 | 36,666.67    |              | 36,666.67      |      |              | 与资产相关           |
| 基于 SaaS 模式的智慧物流公共信息平台支助款              | 270,769.22   |              | 135,384.62     |      | 135,384.60   | 与资产相关           |
| 基于 SaaS 模式的道路运输车辆在线公共服务及管<br>理平台      | 266,666.67   |              | 100,000.00     |      | 166,666.67   | 与资产相关           |
| 新一代基于 3G 移动通信的视频监控管理系统产<br>业化示范平台     | 966,666.67   |              | 400,000.00     |      | 566,666.67   | 与资产相关           |
| “万事通”智能服务平台                           | 786,666.67   |              | 160,000.00     |      | 626,666.67   | 与资产相关           |
| 兼容型北斗智能车载终端研发与示范应用                    | 291,666.67   |              | 100,000.00     |      | 191,666.67   | 与资产相关           |
| 2014 年物联网专项资金项目计划                     | 2,000,000.00 |              |                |      | 2,000,000.00 | 与资产相关           |

| 负债项目                                            | 年初余额          | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入<br>当期损益金额 | 其他变动 | 期末余额          | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|-------------------------------------------------|---------------|--------------|----------------|------|---------------|-----------------|
| 基于移动互联网位置服务的约租营运车车载智能终端与运营平台研发及应用示范             | 3,000,000.00  |              |                |      | 3,000,000.00  | 与资产相关           |
| 2014 年广东省协同创新与平台环境建设专项资金（北斗导航车载终端工程）            | 1,000,000.00  |              | 1,000,000.00   |      |               | 与收益相关           |
| 2014 年广东省协同创新与平台环境建设专项资金（移动互联网协助的高精度北斗卫星导航增强系统） | 500,000.00    |              |                |      | 500,000.00    | 与资产相关           |
| 基于车联网智能云技术的车辆管理平台建设项目                           |               | 500,000.00   |                |      | 500,000.00    | 与资产相关           |
| 兼容型北斗车载终端研发及应用产业化（补贴方向偏产品的市场推广应用）               | 500,000.00    |              | 500,000.00     |      |               | 与收益相关           |
| 卫星导航产业发展项目补助                                    | 1,200,000.00  |              | 971,895.82     |      | 228,104.18    | 与资产相关           |
| 2015 年度市级科技型中小企业技术创新项目补助                        | 160,000.00    |              | 148,685.71     |      | 11,314.29     | 与资产相关           |
| 2015 年省级科技型中小企业发展专项资金                           | 200,000.00    |              |                |      | 200,000.00    | 与资产相关           |
| 新一代信息技术产业培育与示范项目                                |               | 250,000.00   |                |      | 250,000.00    | 与收益相关           |
| 运输车辆技术档案服务平台项目补助                                | 50,000.00     |              |                |      | 50,000.00     | 与资产相关           |
| 合计                                              | 13,827,622.57 | 3,600,780.00 | 4,661,497.58   |      | 12,766,904.99 |                 |

**(三十三) 其他非流动负债**

| 项目   | 期末余额         | 年初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 预收货款 | 1,176,217.61 | 1,326,610.46 |

**(三十四) 股本**

| 项目   | 年初余额           | 本期变动增（+）减（-） |    |           |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|--------------|----|-----------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新<br>股     | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总额 | 297,791,410.00 |              |    |           |    |    | 297,791,410.00 |

**(三十五) 资本公积**

| 项目         | 年初余额           | 本期增加         | 本期减少       | 期末余额           |
|------------|----------------|--------------|------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 903,452,313.69 | 2,373,725.77 | 518,599.27 | 905,307,440.19 |
| 其他资本公积     |                |              |            |                |
| 合计         | 903,452,313.69 | 2,373,725.77 | 518,599.27 | 905,307,440.19 |

本期增减变动情况、变动原因说明：

1、2017 年 6 月 9 日，本公司与西藏君冠企业管理有限公司签订股权转让协议，本公司将持有的仁怀新宁酒业供应链股份有限公司 2%股权转让给西藏君冠企业管理有限公司，西藏君冠企业管理有限公司于 2017 年 7 月 10 日支付股权转让款。处置价款与按照处置长期股权投资比例 2%计算应享有仁怀新宁酒业供应链股份有限公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额 2,373,725.77 计入资本公积（股本溢价）。

2、2017 年 3 月 27 日，本公司与张威伟签订股权转让协议，张威伟将其持有的苏州新宁新能源汽车发展有限公司 20%股权转让给本公司，本公司于 2017 年 4 月 20 日支付股权转让款。因购买少数股东股权新增长期股权投资与按照新增持股比例 20%计算应享有苏州新宁新能源汽车发展有限公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额-375,541.72 计入资本公积（股本溢价）。

3、2017 年 1 月 12 日，本公司的全资孙公司重庆亿程信息科技有限公司与郑孝渊签订股权转让协议，郑孝渊将其持有的重庆程德科技有限公司 40%股权转让给重庆亿程信息科技有限公司。因购买少数股东股权新增长期股权投资与按照新增持股比例 40%计算应享有重庆程德科技有限公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额-143,057.55 计入资本公积（股本溢价）。

(三十六) 其他综合收益

| 项目                                       | 年初余额          | 本期发生额         |                            |             |                |               | 期末余额       |
|------------------------------------------|---------------|---------------|----------------------------|-------------|----------------|---------------|------------|
|                                          |               | 本期所得税前<br>发生额 | 减：前期计入<br>其他综合收益<br>当期转入损益 | 减：所得税费<br>用 | 税后归属于母<br>公司   | 税后归属于<br>少数股东 |            |
| 1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益                     |               |               |                            |             |                |               |            |
| 其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动                  |               |               |                            |             |                |               |            |
| 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他<br>综合收益中享有的份额      |               |               |                            |             |                |               |            |
| 2. 以后将重分类进损益的其他综合收益                      | 92,687,901.49 | -38,021.17    | 92,520,800.00              |             | -92,548,505.23 | -10,315.94    | 139,396.26 |
| 其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其<br>他综合收益 中享有的份额 | 90,000.00     |               |                            |             |                |               | 90,000.00  |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益                         |               |               |                            |             |                |               |            |
| 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益                    |               |               |                            |             |                |               |            |
| 现金流量套期损益的有效部分                            |               |               |                            |             |                |               |            |
| 外币财务报表折算差额                               | 77,101.49     | -38,021.17    |                            |             | -27,705.23     | -10,315.94    | 49,396.26  |
| 其他                                       | 92,520,800.00 |               | 92,520,800.00              |             | -92,520,800.00 |               |            |
| 其他综合收益合计                                 | 92,687,901.49 | -38,021.17    | 92,520,800.00              |             | -92,548,505.23 | -10,315.94    | 139,396.26 |

其他说明：

根据本公司在 2015 年以发行股份方式购买亿程信息 100%股权并募集配套资金时与曾卓、罗娟、广州程功信息科技有限公司签署的《盈利预测补偿协议》及其《补充协议》，亿程信息 2014 至 2017 年度的经审计的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润分别不低于 3,655.64 万元、4,898.53 万元、7,130.46 万元和 9,037.22 万元。如果亿程信息在盈利补偿期间内任一会计年度末累计实现的实际利润未能达到累计的盈利承诺数，则曾卓、罗娟、广州程功信息科技有限公司同意将盈利预测数与实际净利润之间的差额部分以现金向本公司进行补偿，计算公式如下：

曾卓、罗娟、广州程功信息科技有限公司应承担的当年补偿现金数=截至当期期末累计的盈利承诺数－截至当期期末累计实现的实际利润－累计已补偿现金金额

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“信会师报字[2016]第 410490 号”《审计报告》及“信会师报字[2016]第 410491 号”《关于广州亿程交通信息有限公司盈利预测实现情况的专项审核报告》，亿程信息审定的 2015 年扣除非经常性损益归属于母公司的净利润为 1,685.67 万元，较盈利预测金额低 3,212.86 万元。

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“信会师报字[2017]第 ZA13601 号”《审计报告》及“信会师报字[2017]第 ZA13686 号”《关于 2016 年度广州亿程交通信息有限公司实际盈利数与利润预测数的差异情况说明的专项审核报告》，亿程信息审定的 2016 年扣除非经常性损益归属于母公司的净利润为 4,291.57 万元，较盈利预测金额低 2,838.89 万元。

根据上海申威资产评估有限公司对基准日 2016 年 12 月 31 日亿程信息包含商誉的资产组价值出具的“沪申威评报字 2017-1003 号”《评估报告》，按收益法预测亿程信息 2017 年净利润数为 5,836.89 万元，较盈利预测金额低 3,200.33 万元。

上述 2015 年度、2016 年度亿程信息实际盈利数与盈利预测数的合计差异金额 6,051.75 万元及 2017 年预测的差异金额 3,200.33 万元，共计应收业绩补偿 9,252.08 万元，根据企业会计准则及其相关规定，应收业绩补偿确认为可供出售金融资产并计入其他综合收益。

截至 2017 年 12 月 31 日，盈利补偿期间届满，根据企业会计准则及其相关规定，应收业绩补偿确认的可供出售金融资产应终止确认，同时转出其他综合收益至当期损益。

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“信会师报字[2018]第 ZA13412 号”《审计报告》及“信会师报字[2018]第 ZA13417 号”《关于 2017 年度广州亿程交通信息有限公司实际盈利数与利润预测数的差异情况说明的专项审核报告》，亿程信息审定的 2017 年扣除非经常性损益归属于母公司的净利润为 7,307.55 万元，较盈利预测金额低 1,729.67 万元。

上述 2015 年度、2016 年度、2017 年度亿程信息实际盈利数与盈利预测数的合计差异金额 7,781.42 万元，根据企业会计准则及其相关规定，计入本期营业外收入。

(三十七) 盈余公积

| 项目     | 年初余额         | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|--------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 9,780,503.76 | 8,645,034.42 |      | 18,425,538.18 |

(三十八) 未分配利润

| 项目                    | 本期             | 上期             |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 18,841,760.10  | -41,692,564.22 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                |                |
| 调整后年初未分配利润            | 18,841,760.10  | -41,692,564.22 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 144,013,302.30 | 60,983,629.40  |
| 减：提取法定盈余公积            | 8,645,034.42   | 449,305.08     |
| 提取任意盈余公积              |                |                |
| 提取一般风险准备              |                |                |
| 应付普通股股利               | 2,977,859.04   |                |
| 转作股本的普通股股利            |                |                |
| 期末未分配利润               | 151,232,168.94 | 18,841,760.10  |

(三十九) 营业收入和营业成本

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 901,942,901.01 | 557,805,766.24 | 758,483,843.36 | 482,527,777.56 |
| 其他业务 | 395,984.24     | 55,867.38      | 203,067.01     | 189,026.19     |
| 合计   | 902,338,885.25 | 557,861,633.62 | 758,686,910.37 | 482,716,803.75 |

(四十) 税金及附加

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 营业税     |              | -21,304.93   |
| 城市维护建设税 | 2,889,640.58 | 2,468,306.35 |
| 教育费附加   | 2,065,248.36 | 1,781,898.05 |
| 房产税     | 1,209,753.48 | 811,088.95   |
| 土地使用税   | 538,739.45   | 222,973.89   |

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 印花税   | 1,549,660.53 | 364,346.13   |
| 车船使用税 | 38,903.50    | 6,504.00     |
| 河道管理费 | 4,675.29     | 6,714.04     |
| 合计    | 8,296,621.19 | 5,640,526.48 |

#### (四十一) 销售费用

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 38,571,911.18 | 43,598,205.39 |
| 办公费   | 3,047,177.40  | 4,192,080.79  |
| 差旅费   | 2,655,559.66  | 2,691,072.91  |
| 折旧与摊销 | 1,776,332.36  | 2,325,544.22  |
| 租赁费   | 1,227,835.46  | 1,813,381.59  |
| 劳动保护费 | 8,617.40      | 2,000.00      |
| 广告费   | 35,086.74     | 414,681.34    |
| 业务招待费 | 3,928,789.18  | 3,936,043.57  |
| 保险费   | 70,100.67     | 86,611.08     |
| 其他    | 4,565,041.22  | 1,974,477.25  |
| 合计    | 55,886,451.27 | 61,034,098.14 |

#### (四十二) 管理费用

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 67,670,077.05 | 61,005,625.31 |
| 办公费   | 15,398,306.44 | 15,650,583.78 |
| 业务招待费 | 15,880,122.95 | 15,731,873.10 |
| 折旧与摊销 | 30,846,352.11 | 24,468,225.81 |
| 差旅费   | 11,395,143.07 | 7,655,610.47  |
| 租赁费   | 5,945,737.09  | 6,530,333.16  |
| 安保费   | 4,908,149.50  | 4,464,468.61  |
| 税费    | 46,919.37     | 1,692,357.26  |
| 保险费   | 2,760,878.09  | 995,170.36    |

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 劳动保护费   | 62,976.18      | 69,290.21      |
| 研究开发费   | 20,830,814.21  | 14,059,167.31  |
| 协会会费    | 264,637.55     | 241,533.96     |
| 董事会费    | 266,491.84     | 131,038.84     |
| 中介咨询服务费 | 11,392,870.95  | 9,056,140.99   |
| 修理费     | 1,345,366.97   | 1,326,872.24   |
| 其他      | 3,666,447.49   | 1,782,579.19   |
| 合计      | 192,681,290.86 | 164,860,870.60 |

#### (四十三) 财务费用

| 类别        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 利息支出      | 11,852,823.87 | 12,373,852.17 |
| 减：利息收入    | 1,019,161.41  | 924,005.00    |
| 汇兑损益      | 3,963,676.46  | -4,042,554.22 |
| 减：未确认融资收益 | 2,857,340.00  | 638,932.57    |
| 其他        | 1,026,076.32  | 973,109.37    |
| 合计        | 12,966,075.24 | 7,741,469.75  |

#### (四十四) 资产减值损失

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额        |
|--------|---------------|--------------|
| 坏账损失   | 15,994,831.18 | 2,848,639.98 |
| 存货跌价损失 |               | 28,550.86    |
| 合计     | 15,994,831.18 | 2,877,190.84 |

#### (四十五) 投资收益

| 项目                 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益     | 5,765,937.73 | 6,479,775.74 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益    |              | 149,937.10   |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 730,697.67   |              |
| 合计                 | 6,496,635.40 | 6,629,712.84 |

#### (四十六) 资产处置收益

| 项目                        | 本期发生额      | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金额 |
|---------------------------|------------|-----------|---------------|
| 处置未划分为持有待售的固定资产产生的处置利得或损失 | 220,301.07 | 53,356.58 | 220,301.07    |

#### (四十七) 其他收益

| 补助项目                     | 本期发生额        | 上期发生额 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|--------------------------|--------------|-------|-----------------|
| 2016 年度商务发展专项资金          | 382,700.00   |       | 与收益相关           |
| 服务外包扶持资金                 | 424,560.00   |       | 与收益相关           |
| 世博地区开发管委会专项扶持资金          | 150,000.00   |       | 与收益相关           |
| 外贸稳增长专项资金                | 2,030,000.00 |       | 与收益相关           |
| 国际资质认证资助                 | 7,000.00     |       | 与收益相关           |
| 管理体系认证资助                 | 11,000.00    |       | 与收益相关           |
| 人才培养补贴                   | 45,000.00    |       | 与收益相关           |
| 白酒园区投资公司补助款              | 500,000.00   |       | 与收益相关           |
| 发改委小企业补助款                | 200,000.00   |       | 与收益相关           |
| 2016-2017 高新技术企业奖励款      | 90,000.00    |       | 与收益相关           |
| 2017 年度版权资助              | 10,200.00    |       | 与收益相关           |
| 武汉东湖管委会 2017 年度市级科技创新费补助 | 150,000.00   |       | 与收益相关           |
| 政府产业扶持补贴                 | 9,625.49     |       | 与收益相关           |
| 2016 年度加快创新驱动发展系列政策拨付资金  | 60,000.00    |       | 与收益相关           |
| 2016 年度民营经济发展专项资金        | 74,000.00    |       | 与收益相关           |
| 2016 年度企业研究开发省级财政补助资金    | 241,000.00   |       | 与收益相关           |
| 2016 年度新型工业化发展专项资金       | 100,000.00   |       | 与收益相关           |
| 2016 年广州市企业研发经费投入后补助专项资金 | 120,600.00   |       | 与收益相关           |
| 创新能力建设资金                 | 50,000.00    |       | 与收益相关           |
| 广州市番禺区品牌奖励               | 100,000.00   |       | 与收益相关           |
| 广州市高企、小巨人区级奖励            | 600,000.00   |       | 与收益相关           |

| 补助项目                                 | 本期发生额         | 上期发生额 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|--------------------------------------|---------------|-------|-----------------|
| 广州市亿程卫星导航应用工程技术研发机构经费                | 500,000.00    |       | 与收益相关           |
| 广州市知识产权局专利资助                         | 2,600.00      |       | 与收益相关           |
| 贵阳国家高新技术产业开发区入区优惠政策奖励资金              | 490,707.50    |       | 与收益相关           |
| 贵阳国家高新区大数据“十百千万”培育工程重点企业奖励           | 200,000.00    |       | 与收益相关           |
| 首次认定的高新技术企业奖励补助                      | 100,000.00    |       | 与收益相关           |
| 稳定岗位补贴                               | 276,457.43    |       | 与收益相关           |
| 增值税即征即退税款                            | 11,350,227.83 |       | 与收益相关           |
| 新能源汽车推广应用财政补贴                        | 1,023,864.76  |       | 与资产相关           |
| 基于现代信息处理技术的制造业物流管理平台                 | 85,000.00     |       | 与资产相关           |
| 基于 BusinessTone 智能移动作业终端的物流综合服务平台    | 36,666.67     |       | 与资产相关           |
| 基于 SaaS 模式的智慧物流公共信息平台支助款             | 135,384.62    |       | 与资产相关           |
| 基于 SaaS 模式的道路运输车辆在线公共服务及管理平台         | 100,000.00    |       | 与资产相关           |
| 新一代基于 3G 移动通信的视频监控管理系统产业化示范平台        | 400,000.00    |       | 与资产相关           |
| “万事通”智能服务平台                          | 160,000.00    |       | 与资产相关           |
| 兼容型北斗智能车载终端研发与示范应用                   | 100,000.00    |       | 与资产相关           |
| 2014 年广东省协同创新与平台环境建设专项资金（北斗导航车载终端工程） | 1,000,000.00  |       | 与收益相关           |
| 兼容型北斗车载终端研发及应用产业化（补贴方向偏产品的市场推广应用）    | 500,000.00    |       | 与收益相关           |
| 卫星导航产业发展项目补助                         | 971,895.82    |       | 与资产相关           |
| 2015 年度市级科技型中小企业技术创新项目补助             | 148,685.71    |       | 与资产相关           |
| 合计                                   | 22,937,175.83 |       |                 |

(四十八) 营业外收入

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废利得 | 20,940.18     | 16.21         | 20,940.18     |
| 接受捐赠        | 35.00         |               | 35.00         |
| 政府补助        |               | 34,293,262.11 |               |
| 债务重组利得      | 106,696.24    |               | 106,696.24    |
| 固定资产盘盈      | 35,555.56     |               | 35,555.56     |
| 即征即退增值税     |               | 8,718,791.17  |               |
| 业绩承诺补偿      | 77,814,200.00 |               | 77,814,200.00 |
| 保险公司赔款      | 1,463,674.00  |               | 1,463,674.00  |
| 其他          | 1,046,808.51  | 1,192,966.22  | 1,046,808.51  |
| 合计          | 80,487,909.49 | 44,205,035.71 | 80,487,909.49 |

计入营业外收入的政府补助

| 补助项目                                  | 本期发生金额 | 上期发生金额        | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|---------------------------------------|--------|---------------|-----------------|
| 新能源汽车推广应用财政补贴                         |        | 403,680.00    | 与资产相关           |
| 结构化地理信息系统平台项目资金                       |        | 106,875.00    | 与资产相关           |
| 基于现代信息处理技术的制造业物流管理平台项目资金              |        | 102,000.00    | 与资产相关           |
| 基于 BusinessTnoe 智能移动作业终端的物流综合服务平台项目资金 |        | 40,000.00     | 与资产相关           |
| 基于 SaaS 模式的智慧物流公共信息平台资助款              |        | 135,384.62    | 与资产相关           |
| 基于 SaaS 模式的道路运输车辆在线公共服务及管理平台          |        | 100,000.00    | 与资产相关           |
| 新一代基于 3G 移动通信的视频监控管理系统产业化示范平台         |        | 400,000.00    | 与资产相关           |
| “万事通”智能服务平台拨款                         |        | 13,333.33     | 与资产相关           |
| 兼容型北斗智能车载终端研发与示范应用                    |        | 100,000.00    | 与资产相关           |
| 基于物联网的车载卫星定位终端产品的开发及应用补助              |        | 500,000.00    | 与收益相关           |
| 2015 年外贸调结构资金项目                       |        | 15,000,000.00 | 与收益相关           |

| 补助项目                               | 本期发生金额 | 上期发生金额        | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|------------------------------------|--------|---------------|-----------------|
| 2016 年昆山市转型升级创新发展（工业经济）<br>第二批专项资金 |        | 11,266,112.00 | 与收益相关           |
| 上市扶持奖励资金                           |        | 1,000,000.00  | 与收益相关           |
| 创新创业专项自助资金                         |        | 483,800.00    | 与收益相关           |
| 参展企业费用补贴                           |        | 236,225.00    | 与收益相关           |
| 广州市科技与金融结合专项资金                     |        | 78,000.00     | 与收益相关           |
| 外贸稳增长专项资金                          |        | 1,050,000.00  | 与收益相关           |
| 高新技术企业补贴                           |        | 751,434.80    | 与收益相关           |
| 广州市番禺区财政局企业研究开发经费补贴                |        | 700,945.00    | 与收益相关           |
| 服务外包扶持资金                           |        | 678,460.00    | 与收益相关           |
| 企业稳定岗初审补贴                          |        | 504,493.27    | 与收益相关           |
| 转型升级创新发展（现代物流、金融业）专项资<br>金         |        | 200,000.00    | 与收益相关           |
| 企业自主创新引导专项补助                       |        | 200,000.00    | 与收益相关           |
| 发展引导专项资金                           |        | 200,000.00    | 与收益相关           |
| 知识产权局专利资助资金                        |        | 11,850.00     | 与收益相关           |
| 其他零星补贴款                            |        | 30,669.09     | 与收益相关           |
| 合计                                 |        | 34,293,262.11 |                 |

#### (四十九) 营业外支出

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额        | 计入当期非经常性<br>损益的金额 |
|-------------|---------------|--------------|-------------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 5,860,834.27  | 1,444,986.76 | 5,860,834.27      |
| 对外捐赠        |               | 10,000.00    |                   |
| 非常损失        | 1,039,077.13  |              | 1,039,077.13      |
| 盘亏损失        |               | 130,898.50   |                   |
| 预计负债        | 2,742,236.70  |              | 2,742,236.70      |
| 火灾律师咨询费     | 3,473,905.37  |              | 3,473,905.37      |
| 其他          | 2,591,427.99  | 2,096,547.86 | 2,591,427.99      |
| 合计          | 15,707,481.46 | 3,682,433.12 | 15,707,481.46     |

(五十) 所得税费用

1、 所得税费用表

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 12,448,647.63 | 17,640,235.35 |
| 递延所得税费用 | -3,791,505.98 | 2,968,371.42  |
| 合计      | 8,657,141.65  | 20,608,606.77 |

2、 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 153,086,522.22 |
| 按法定[或适用]税率计算的所得税费用             | 22,962,978.33  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -10,588,308.30 |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -1,785,640.22  |
| 非应税收入的影响                       | -615,226.56    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 3,542,375.83   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -13,273,613.04 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 8,414,575.61   |
| 所得税费用                          | 8,657,141.65   |

(五十一) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 租赁收入       |               | 215,628.55    |
| 财务费用       | 1,019,161.41  | 924,005.00    |
| 营业外收入      | 1,660,805.58  | 1,190,123.67  |
| 政府补助       | 7,175,450.42  | 32,995,669.16 |
| 单位往来款      | 77,561,563.84 | 20,288,898.58 |
| 收回保证金      | 860,000.00    | 5,330,000.00  |
| 收到退回多缴纳的税款 | 1,303,500.30  |               |
| 合计         | 89,580,481.55 | 60,944,324.96 |

## 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目            | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------|----------------|----------------|
| 租赁费           | 19,471,275.57  | 7,785,412.44   |
| 销售、管理费用       | 75,452,011.51  | 64,713,898.66  |
| 财务费用          | 1,026,076.32   | 973,109.37     |
| 营业外支出         | 11,969,226.87  | 2,106,547.86   |
| 单位往来款         | 29,903,435.61  | 88,412,841.70  |
| 支付保证金         | 3,270,330.00   | 200,000.00     |
| 深圳新宁被冻结的银行存款  | 1,275,842.74   | 8,086,390.79   |
| 第三方支付平台备付金或存款 | 602.82         |                |
| 合计            | 142,368,801.44 | 172,278,200.82 |

## 3、 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目            | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------|---------------|---------------|
| 收到的与资产相关的政府补助 | 3,350,780.00  | 2,950,000.00  |
| 收到业绩承诺补偿款     | 28,388,900.00 | 32,128,600.00 |
| 合计            | 31,739,680.00 | 35,078,600.00 |

## 4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目   | 本期发生额 | 上期发生额     |
|------|-------|-----------|
| 财务费用 |       | 10,000.00 |

## (五十二) 现金流量表补充资料

### 1、 现金流量表补充资料

| 补充资料              | 本期金额           | 上期金额          |
|-------------------|----------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 |                |               |
| 净利润               | 144,429,380.57 | 60,413,016.05 |
| 加：资产减值准备          | 15,994,831.18  | 2,877,190.84  |

| 补充资料                                 | 本期金额            | 上期金额            |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 固定资产折旧                               | 29,058,349.15   | 31,450,953.96   |
| 无形资产摊销                               | 17,155,677.80   | 12,758,287.35   |
| 长期待摊费用摊销                             | 19,769,821.90   | 15,042,952.77   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“—”号填列) | 5,619,593.02    | 1,391,613.97    |
| 固定资产报废损失(收益以“—”号填列)                  | -35,555.56      | 130,898.50      |
| 公允价值变动损失(收益以“—”号填列)                  |                 |                 |
| 财务费用(收益以“—”号填列)                      | 15,816,500.33   | 7,692,365.38    |
| 投资损失(收益以“—”号填列)                      | -6,496,635.40   | -6,629,712.84   |
| 递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)                 | -3,034,272.63   | 3,609,223.59    |
| 递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)                 | -757,233.35     | -640,852.17     |
| 存货的减少(增加以“—”号填列)                     | -13,547,947.58  | 71,114,995.63   |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)                | -122,822,288.22 | -284,986,217.70 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)                | -112,395,652.11 | 119,802,724.95  |
| 其他                                   |                 |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | -11,245,430.90  | 34,027,440.28   |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动                  |                 |                 |
| 债务转为资本                               |                 |                 |
| 一年内到期的可转换公司债券                        |                 |                 |
| 融资租入固定资产                             |                 |                 |
| 3、现金及现金等价物净变动情况                      |                 |                 |
| 现金的期末余额                              | 180,784,154.80  | 218,646,252.23  |
| 减：现金的期初余额                            | 218,646,252.23  | 338,849,958.01  |
| 加：现金等价物的期末余额                         |                 |                 |
| 减：现金等价物的期初余额                         |                 |                 |
| 现金及现金等价物净增加额                         | -37,862,097.43  | -120,203,705.78 |

## 2、 现金和现金等价物的构成

| 项目             | 期末余额           | 年初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 180,784,154.80 | 218,646,252.23 |
| 其中：库存现金        | 290,809.45     | 916,406.41     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 180,492,999.97 | 217,729,845.82 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 345.38         |                |
| 可用于支付的存放中央银行款项 |                |                |
| 存放同业款项         |                |                |
| 拆放同业款项         |                |                |
| 二、现金等价物        |                |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |                |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 180,784,154.80 | 218,646,252.23 |

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## (五十三) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目   | 期末账面价值        | 受限原因                 |
|------|---------------|----------------------|
| 货币资金 | 3,470,330.00  | 履约保证金，详见本附注五、（一）     |
| 货币资金 | 9,362,233.53  | 被冻结的银行存款，详见本附注五、（一）  |
| 固定资产 | 297,299.19    | 被冻结的固定资产，详见本附注五、（十四） |
| 固定资产 | 38,887,327.30 | 已办理贷款抵押，详见本附注五、（十四）  |
| 无形资产 | 17,476,536.98 | 已办理贷款抵押，详见本附注五、（十六）  |
| 无形资产 | 789,337.15    | 已办理贷款质押，详见本附注五、（十六）  |
| 合计   | 70,283,064.15 |                      |

(五十四) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

| 项目    | 期末外币余额       | 折算汇率     | 期末折算人民币余额     |
|-------|--------------|----------|---------------|
| 货币资金  |              |          | 46,032,469.54 |
| 其中：港币 | 372,392.94   | 0.835910 | 311,286.98    |
| 美元    | 6,876,812.21 | 6.534200 | 44,934,466.32 |
| 新加坡元  | 161,110.00   | 4.883100 | 786,716.24    |
| 应收账款  |              |          | 36,670,251.16 |
| 其中：港币 | 546,655.81   | 0.835910 | 456,955.06    |
| 美元    | 5,542,116.27 | 6.534200 | 36,213,296.10 |
| 其他应收款 |              |          | 140,226.08    |
| 其中：港币 | 165,344.00   | 0.835910 | 138,212.70    |
| 美元    | 308.13       | 6.534200 | 2,013.38      |
| 应付账款  |              |          | 6,829,096.77  |
| 其中：港币 | 311,768.84   | 0.835910 | 260,610.69    |
| 美元    | 966,235.86   | 6.534200 | 6,313,578.35  |
| 欧元    | 31,637.95    | 7.802300 | 246,848.78    |
| 英镑    | 917.96       | 8.779200 | 8,058.95      |
| 其他应付款 |              |          | 636,677.19    |
| 其中：港币 | 711,374.68   | 0.835910 | 594,645.21    |
| 美元    | 1,007.11     | 6.534200 | 6,580.67      |
| 新加坡元  | 7,260.00     | 4.883100 | 35,451.31     |

2、 境外经营实体说明

| 公司名称          | 主要经营地 | 记账本位币 | 记账本位币选择依据 |
|---------------|-------|-------|-----------|
| 香港新宁现代物流有限公司  | 香港    | 港币    | 当地货币      |
| 新宁控股（新加坡）有限公司 | 新加坡   | 新加坡元  | 当地货币      |

## 六、 合并范围的变更

### (一) 非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并的情况。

### (二) 同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并的情况。

### (三) 反向购买

本期未发生反向购买的情况。

### (四) 处置子公司

本期未发生处置子公司的情况。

### (五) 其他原因的合并范围变动

#### 1、本期新增合并单位 4 家，原因为：

(1)、上海新卫宁化工物流有限公司系公司控股子公司，成立于 2017 年 9 月 14 日，注册资本为人民币 400 万元，本公司持股比例为 80.00%。截至 2017 年 12 月 31 日，各股东尚未实际支付投资款，上海新卫宁化工物流有限公司的实收资本为零。

(2)、惠州市新宁现代物流有限公司系公司全资子公司，成立于 2017 年 9 月 21 日，注册资本为人民币 300 万元。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司尚未实际支付投资款，惠州市新宁现代物流有限公司的实收资本为零。

(3)、深圳市新宁智能物流有限公司系公司全资子公司，成立于 2017 年 11 月 17 日，注册资本为人民币 500 万元。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司尚未实际支付投资款，深圳市新宁智能物流有限公司的实收资本为零。

(4)、九江亿程信息科技有限公司系公司全资子公司广州亿程交通信息有限公司的控股子公司，成立于 2017 年 11 月 7 日，注册资本为人民币 300 万元，由广州亿程交通信息有限公司与刘译、程士珂共同出资，广州亿程交通信息有限公司持股比例为 51.00%。截至 2017 年 12 月 31 日，各股东尚未实际支付投资款，九江亿程信息科技有限公司实收资本为零。

#### 2、本期减少合并单位 1 家，原因为：

公司全资孙公司内蒙古亿程智慧交通信息有限公司已于 2017 年 7 月 3 日完成工商注销登记手续。

## 七、 在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、 企业集团的构成

| 子公司名称          | 主要经营地  | 注册地                            | 业务性质    | 持股比例(%) |       | 取得方式        |
|----------------|--------|--------------------------------|---------|---------|-------|-------------|
|                |        |                                |         | 直接      | 间接    |             |
| 苏州新宁公共保税仓储有限公司 | 江苏省苏州市 | 江苏省苏州高新区珠江路 515 号              | 仓储及物流服务 | 51.00   |       | 出资设立        |
| 苏州新联达通报关有限公司   | 江苏省苏州市 | 苏州高新区大同路 12 号 308 室            | 报关代理    |         | 51.00 | 出资设立        |
| 昆山新宁报关有限公司     | 江苏省昆山市 | 昆山市新南东路 328 号海关大楼 205 室        | 代理报关报检  | 100.00  |       | 出资设立        |
| 苏州新宁物流有限公司     | 江苏省苏州市 | 苏州高新区大同路 8 号                   | 仓储及物流服务 | 70.60   |       | 同一控制下企业合并   |
| 昆山新宁物流有限公司     | 江苏省昆山市 | 昆山开发区桂林路 69 号 2 号房             | 仓储及物流服务 | 100.00  |       | 出资设立        |
| 上海新郁宁物流有限公司    | 上海市    | 中国（上海）自由贸易试验区富特北路 240 号二层 H 部位 | 仓储及物流服务 | 100.00  |       | 出资设立、收购少数股权 |
| 苏州新宁供应链管理有限公司  | 江苏省苏州市 | 苏州市吴中区木渎镇金枫路 216 号（苏州东创科技园内）   | 国际货运代理  | 100.00  |       | 出资设立、收购少数股权 |
| 淮安新宁公共保税仓储有限公司 | 江苏省淮安市 | 江苏省淮安经济技术开发区鸿海南路 6 号           | 仓储及物流服务 | 100.00  |       | 出资设立、收购少数股权 |
| 南京新宁时进仓储有限公司   | 江苏省南京市 | 南京市江宁经济技术开发区凌霄路 9 号            | 仓储及物流服务 | 55.00   |       | 出资设立        |
| 福清市新宁万达仓储有限公司  | 福建省福清市 | 福清市宏路街道新华村                     | 仓储及物流服务 | 51.00   |       | 出资设立        |

| 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    |      |
| 江苏新宁供应链管理有限公司   | 江苏省昆山市 | 昆山市张浦镇阳光西路 760 号 2 号房                                           | 供应链管理软件开发及技术服务 | 100.00  |       | 出资设立 |
| 苏州新宁国通物流管理有限公司  | 江苏省苏州市 | 苏州市吴中区角直镇金鸡湖大道 38 号                                             | 仓储物流           |         | 51.00 | 出资设立 |
| 深圳市新宁现代物流有限公司   | 广东省深圳市 | 深圳市坪山新区坪山街道深圳出口加工区兰竹西路 10 号柯仕达工业厂区综合厂房(C、D 部分)                  | 仓储及物流服务        | 100.00  |       | 出资设立 |
| 香港新宁现代物流有限公司    | 香港     | 香港新界葵涌青山公路 443-451 号红 A 中心 12 楼 1204 室                          | 仓储物流           |         | 80.00 | 出资设立 |
| 北京新宁捷通仓储有限公司    | 北京市    | 北京市顺义区保汇一街 11 幢(天竺综合保税区 F02 库 08-10)                            | 仓储及物流服务        | 60.00   |       | 出资设立 |
| 重庆新宁物流有限公司      | 重庆市    | 重庆市沙坪坝区西永综合保税区保税仓库 3 栋 1F-01/2F                                 | 仓储及物流服务        | 100.00  |       | 出资设立 |
| 成都高新区新宁物流有限公司   | 四川省成都市 | 成都高新区(西区)双柏路 8 号                                                | 仓储及物流服务        | 100.00  |       | 出资设立 |
| 成都双流新宁捷通物流有限公司  | 四川省成都市 | 中国(四川)自由贸易试验区成都市双流区公兴街道综合保税区双流园区货运大道 868 号                      | 仓储及物流服务        | 100.00  |       | 出资设立 |
| 仁怀新宁酒业供应链股份有限公司 | 贵州省仁怀市 | 贵州省遵义市仁怀市坛厂樟柏配套产业园区                                             | 仓储及物流服务        | 78.00   |       | 出资设立 |
| 新宁控股(新加坡)有限公司   | 新加坡    | 35 SELEGIE ROAD #09-01 PARKLANE SHOPPING MALL SINGAPORE(188307) | 物流投资           | 100.00  |       | 出资设立 |

| 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 |             |
| 武汉新宁物流有限公司      | 湖北省武汉市 | 武汉东湖新技术开发区高新四路 19 号                                   | 仓储及物流服务        | 100.00  |    | 出资设立        |
| 重庆新宁捷通物流有限公司    | 重庆市    | 重庆市渝北区两路寸滩保税港区空港功能区 C 区 C12-1-5 保税仓库                  | 仓储及物流服务        | 100.00  |    | 出资设立        |
| 北京新宁物流有限公司      | 北京市    | 北京市昌平区北七家镇宏福东 27 号                                    | 仓储及物流服务        | 100.00  |    | 出资设立        |
| 上海新珏宁国际物流有限公司   | 上海市    | 中国（上海）自由贸易试验区富特东一路 146 号 3 幢 2 层 209                  | 国际货运代理         | 100.00  |    | 出资设立        |
| 苏州新宁新能源汽车发展有限公司 | 江苏省苏州市 | 苏州市吴中区木渎镇竹园路 688 号                                    | 新能源汽车销售与租赁     | 100.00  |    | 出资设立、收购少数股权 |
| 武汉新宁捷通物流有限公司    | 湖北省武汉市 | 武汉市东湖新技术开发区光谷三路 777 号武汉光谷保税国际交流中心（光谷三路以东、东园南路以北）601 室 | 仓储及物流服务        | 100.00  |    | 出资设立        |
| 深圳市新宁物流有限公司     | 广东省深圳市 | 深圳市福田区福保街道福田保税区市花路 32 号能健恒仓 A 栋 2-4 楼                 | 国际货运代理         | 100.00  |    | 出资设立        |
| 南宁市新宁供应链管理有限公司  | 广西省南宁市 | 南宁市那洪大道 7 号研祥智谷 C1 栋                                  | 供应链管理软件开发及技术服务 | 100.00  |    | 出资设立        |

| 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     |            |
| 成都青白江新蓉宁物流有限公司 | 四川省成都市  | 中国（四川）自由贸易试验区成都市青白江区祥福镇香岛大道 1533 号成都铁路保税物流中心（B 型）一号仓库 1 号分区 | 货运及货运代理        | 100.00  |        | 出资设立       |
| 广州亿程交通信息有限公司   | 广东省广州市  | 广州市番禺区大龙街清河东路傍西路段番禺汽车客运站九楼                                  | 销售卫星定位仪及提供信息服务 | 100.00  |        | 非同一控制下企业合并 |
| 河北亿程交通科技有限公司   | 河北省石家庄市 | 石家庄市裕华区谈固南大街 45 号（裕华东路 148-1）神农大厦 10A 室                     | 销售卫星定位仪及提供信息服务 |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 贵州亿程交通信息有限公司   | 贵州省贵阳市  | 贵州省贵阳市贵阳国家高新技术产业开发区长岭南路 33 号天一国际广场 11 栋 17 层 1-3 号          | 销售卫星定位仪及提供信息服务 |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 贵州程风文化创意有限公司   | 贵州省贵阳市  | 贵州省贵阳市高新技术产业开发区贵州贵阳国家高新区金阳科技产业园标准厂房辅助用房 B529 室              | 销售卫星定位仪及提供信息服务 |         | 55.00  | 非同一控制下企业合并 |
| 贵州程交科创信息科技有限公司 | 贵州省凯里市  | 贵州省黔东南苗族侗族自治州凯里市迎宾大道 67 号                                   | 销售卫星定位仪及提供信息服务 |         | 60.00  | 出资设立       |
| 陕西亿程交通信息有限公司   | 陕西省西安市  | 西安市高新区唐延路旺座现代城 H-1602#                                      | 销售卫星定位仪及提供信息服务 |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |

| 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     |                           |
| 海口清源亿程信息科技有限公司       | 海南省海口市      | 海南省海口市美兰区海达路金都花园 5、6 号别墅               | 销售卫星定位仪及<br>提供信息服务 |         | 100.00 | 非同一控制下<br>企业合并            |
| 重庆亿程信息科技有限公司         | 重庆市         | 重庆市江北区建新南路 16 号 12 层 4、6、8 号           | 销售卫星定位仪及<br>提供信息服务 |         | 100.00 | 非同一控制下<br>企业合并            |
| 重庆程德科技有限公司           | 重庆市         | 重庆市渝北区金开大道西段 106 号 5 幢 2-1             | 销售卫星定位仪及<br>提供信息服务 |         | 100.00 | 非同一控制下<br>企业合并、收购<br>少数股权 |
| 福州星斗天下信息科技有限公司（注 1）  | 福建省福州市      | 福州市鼓楼区工业路 611 号福建火炬高新技术创业园 1 号楼八层南 4 室 | 销售卫星定位仪及<br>提供信息服务 |         | 100.00 | 非同一控制下<br>企业合并            |
| 湖南亿程领航科技有限公司         | 湖南省长沙市      | 长沙市天心区新姚南路 222 号御邦国际广场 502 房           | 销售卫星定位仪及<br>提供信息服务 |         | 100.00 | 非同一控制下<br>企业合并            |
| 北京星光中弘科技有限公司         | 北京市         | 北京市石景山区实兴大街 30 号院 3 号楼 2 层 A-0390 房间   | 销售卫星定位仪及<br>提供信息服务 |         | 60.00  | 非同一控制下<br>企业合并            |
| 内蒙古亿程智慧交通信息有限公司(注 2) | 内蒙古自治区鄂尔多斯市 | 内蒙古自治区鄂尔多斯市东胜区天佑大厦 13 层                | 销售卫星定位仪及<br>提供信息服务 |         | 100.00 | 非同一控制下<br>企业合并            |
| 广西亿程科技有限公司           | 广西省南宁市      | 南宁市那洪大道 7 号研祥智谷项目（一期）C2 栋              | 销售卫星定位仪及<br>提供信息服务 |         | 100.00 | 非同一控制下<br>企业合并            |

| 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     |            |
| 贵州亿云科技有限公司    | 贵州省贵阳市  | 贵州省贵阳市贵阳国家高新技术产业开发区长岭南路 33 号天一国际广场 B 座 17 楼     | 销售卫星定位仪及提供信息服务 |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 重庆新亿云科技有限公司   | 重庆市     | 重庆市渝北区金开大道西段 106 号 5 幢 2 楼 1 号                  | 销售卫星定位仪及提供信息服务 |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 石家庄亿信信息科技有限公司 | 河北省石家庄市 | 河北省石家庄市裕华区谈固南大街 45 号（裕华东路 148-1）10 层 B 区        | 销售卫星定位仪及提供信息服务 |         | 51.00  | 出资设立       |
| 湖南新亿云信息科技有限公司 | 湖南省常德市  | 湖南省常德经济技术开发区龙梅街 22 号（中小企业园 1 号楼 3 层 28 号）       | 销售卫星定位仪及提供信息服务 |         | 55.00  | 出资设立       |
| 九江亿程信息科技有限公司  | 江西省九江市  | 江西省九江市濂溪区十里大道 1188 号九江职业技术学院创新创业学院科技园 4 楼 402 室 | 销售卫星定位仪及提供信息服务 |         | 51.00  | 出资设立       |
| 上海新卫宁化工物流有限公司 | 上海市     | 上海市奉贤区海坤路 1 号第 2 幢 4071 室                       | 物流运输           | 80.00   |        | 出资设立       |
| 惠州市新宁现代物流有限公司 | 广东省惠州市  | 惠州大亚湾区西区龙山一路 56 号（1 号食品加工及物流配送中心）               | 仓储及物流服务        | 100.00  |        | 出资设立       |
| 深圳市新宁智能物流有限公司 | 广东省深圳市  | 深圳市坪山区坪山街道出口加工区兰竹西路 10 号柯仕达工业厂区综合厂房（C 部分）       | 仓储及物流服务        | 100.00  |        | 出资设立       |

注 1、公司全资孙公司福州星斗天下信息科技有限公司已于 2018 年 2 月 24 日完成工商注销手续。

注 2、公司全资孙公司内蒙古亿程智慧交通信息有限公司已于 2017 年 7 月 3 日完成工商注销登记手续。

## 2、 重要的非全资子公司

| 子公司名称           | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|-----------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 苏州新宁公共保税仓储有限公司  | 49.00%   | 2,224,985.14 |                | 11,107,872.28 |
| 苏州新宁物流有限公司      | 29.40%   | 1,172,141.59 | 1,176,000.00   | 6,646,746.81  |
| 南京新宁时进仓储有限公司    | 45.00%   | -59,294.00   |                | 138,338.98    |
| 福清市新宁万达仓储有限公司   | 49.00%   | 10,961.50    |                | 1,378,576.32  |
| 北京新宁捷通仓储有限公司    | 40.00%   | -480,190.83  |                | 32,783.45     |
| 仁怀新宁酒业供应链股份有限公司 | 22.00%   | -165,680.27  |                | 6,784,772.06  |
| 香港新宁现代物流有限公司    | 20.00%   | -27,282.20   |                | 72,976.95     |
| 贵州程风文化创意有限公司    | 45.00%   | -830,818.13  |                | -621,078.91   |
| 贵州程交科创信息科技有限公司  | 40.00%   | 28,438.27    |                | 466,390.87    |
| 北京星光中弘科技有限公司    | 40.00%   | -31,160.33   |                | -938,377.20   |
| 石家庄亿信信息科技有限公司   | 49.00%   | -573,420.97  |                | -383,879.14   |
| 湖南新亿云信息科技有限公司   | 45.00%   | -477,059.78  |                | 209,462.36    |

### 3、重要非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称               | 期末余额          |                |                |               |               |               | 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          | 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          |
| 苏州新宁公共保税<br>仓储有限公司  | 26,332,889.06 | 2,549,105.81   | 28,881,994.87  | 6,173,453.26  | 39,414.51     | 6,212,867.77  | 22,086,268.25 | 1,474,277.25   | 23,560,545.50  | 5,383,659.13  | 48,545.26     | 5,432,204.39  |
| 苏州新宁物流有限<br>公司      | 25,935,660.69 | 1,894,003.49   | 27,829,664.18  | 5,221,681.82  |               | 5,221,681.82  | 25,409,471.86 | 1,731,179.02   | 27,140,650.88  | 4,519,544.69  |               | 4,519,544.69  |
| 南京新宁时进仓储<br>有限公司    | 783,665.62    | 117,566.62     | 901,232.24     | 593,812.29    |               | 593,812.29    | 1,074,200.86  | 182,852.96     | 1,257,053.82   | 817,869.41    |               | 817,869.41    |
| 福清市新宁万达仓<br>储有限公司   | 4,100,990.33  | 152,807.15     | 4,253,797.48   | 1,440,376.42  |               | 1,440,376.42  | 4,445,723.42  | 197,466.10     | 4,643,189.52   | 1,852,138.86  |               | 1,852,138.86  |
| 北京新宁捷通仓储<br>有限公司    | 1,818,909.04  | 103,299.66     | 1,922,208.70   | 1,837,723.22  | 2,526.86      | 1,840,250.08  | 4,263,456.76  | 110,822.72     | 4,374,279.48   | 3,088,384.28  | 3,459.51      | 3,091,843.79  |
| 仁怀新宁酒业供应<br>链股份有限公司 | 13,328,838.45 | 102,601,163.44 | 115,930,001.89 | 43,253,409.05 | 41,836,719.85 | 85,090,128.90 | 12,550,920.16 | 103,695,887.22 | 116,246,807.38 | 36,589,936.23 | 48,011,605.67 | 84,601,541.90 |

| 子公司名称              | 期末余额         |            |              |              |           |              | 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         | 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         |
| 香港新宁现代物流<br>有限公司   | 1,048,646.22 | 245,811.22 | 1,294,457.44 | 929,572.69   |           | 929,572.69   | 785,353.46   | 337,294.29   | 1,122,647.75 | 569,772.31   |           | 569,772.31   |
| 贵州程风文化创意<br>有限公司   | 229,772.81   | 11,271.83  | 241,044.64   | 1,621,220.00 |           | 1,621,220.00 | 1,593,689.46 | 1,853,597.70 | 3,447,287.16 | 2,981,200.00 |           | 2,981,200.00 |
| 贵州程交科创信息<br>科技有限公司 | 942,958.62   | 309,202.12 | 1,252,160.74 | 86,183.57    |           | 86,183.57    | 815,955.66   | 434,054.54   | 1,250,010.20 | 155,128.69   |           | 155,128.69   |
| 北京星光中弘科技<br>有限公司   | 27,680.24    | 6,376.76   | 34,057.00    | 1,860,000.00 |           | 1,860,000.00 | 14,505.34    | 12,754.85    | 27,260.19    | 1,775,302.36 |           | 1,775,302.36 |
| 石家庄亿信信息科<br>技有限公司  | 276,323.71   | 827,590.96 | 1,103,914.67 | 1,743,668.02 | 50,000.00 | 1,793,668.02 | 225,198.24   | 322,822.47   | 548,020.71   | 17,527.17    | 50,000.00 | 67,527.17    |
| 湖南新亿云信息科<br>技有限公司  | 643,901.82   | 43,965.65  | 687,867.47   | 222,395.54   |           | 222,395.54   | 1,542,539.00 | 58,400.97    | 1,600,939.97 | 75,335.22    |           | 75,335.22    |

| 子公司名称           | 本期发生额         |               |               |               | 上期发生额         |               |               |               |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                 | 营业收入          | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量      | 营业收入          | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量      |
| 苏州新宁公共保税仓储有限公司  | 44,800,652.53 | 4,540,785.99  | 4,540,785.99  | 4,731,640.85  | 37,214,990.30 | 4,007,210.75  | 4,007,210.75  | 3,673,308.20  |
| 苏州新宁物流有限公司      | 36,957,850.30 | 3,986,876.17  | 3,986,876.17  | 5,159,538.21  | 30,126,079.60 | 2,890,763.96  | 2,890,763.96  | 5,316,688.02  |
| 南京新宁时进仓储有限公司    | 2,406,673.44  | -131,764.46   | -131,764.46   | 186,859.49    | 3,083,148.05  | 3,387.32      | 3,387.32      | -213,172.95   |
| 福清市新宁万达仓储有限公司   | 4,539,767.57  | 22,370.40     | 22,370.40     | 431,948.64    | 4,793,722.34  | 55,512.13     | 55,512.13     | -80,990.68    |
| 北京新宁捷通仓储有限公司    | 3,057,436.24  | -1,200,477.07 | -1,200,477.07 | 8,166.66      | 3,146,608.99  | -1,784,973.18 | -1,784,973.18 | -1,157,554.78 |
| 仁怀新宁酒业供应链股份有限公司 | 22,417,508.34 | -805,392.49   | -805,392.49   | 15,849,623.97 | 19,210,616.49 | -1,667,628.53 | -1,667,628.53 | 7,899,243.01  |
| 香港新宁现代物流有限公司    | 3,892,357.38  | -136,411.02   | -187,990.69   | 160,422.48    | 2,672,256.09  | -801,802.94   | -673,790.85   | -173,535.21   |
| 贵州程风文化创意有限公司    |               | -1,846,262.52 | -1,846,262.52 | -57,476.35    | 2,255,277.05  | -1,264,489.59 | -1,264,489.59 | -658,657.83   |
| 贵州程交科创信息科技有限公司  | 1,296,859.90  | 71,095.66     | 71,095.66     | 85,439.71     | 1,459,992.55  | 94,881.51     | 94,881.51     | 204,793.37    |
| 北京星光中弘科技有限公司    |               | -77,900.83    | -77,900.83    | 8,621.90      | 4,660.19      | -1,519,586.81 | -1,519,586.81 | -109,203.37   |
| 石家庄亿信信息科技有限公司   | 2,373,248.90  | -1,170,246.89 | -1,170,246.89 | -686,558.09   |               | -429,506.46   | -429,506.46   | -534,874.60   |
| 湖南新亿云信息科技有限公司   | 24,583.08     | -1,060,132.82 | -1,060,132.82 | -1,195,465.99 | 1,607,911.66  | -474,395.25   | -474,395.25   | -734,391.47   |

## (二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### 1、 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

(1)、2017 年 6 月 9 日，本公司与西藏君冠企业管理有限公司签订股权转让协议，本公司将持有的仁怀新宁酒业供应链股份有限公司 2%股权转让给西藏君冠企业管理有限公司。转让完成后，本公司持有仁怀新宁酒业供应链股份有限公司的股权比例变更为 78.00%。

(2)、2017 年 3 月 27 日，本公司与张威伟签订股权转让协议，张威伟将其持有的苏州新宁新能源汽车发展有限公司 20%股权转让给本公司。转让完成后，本公司持有苏州新宁新能源汽车发展有限公司的股权比例变更为 100.00%。

(3)、2017 年 1 月 12 日，本公司的全资孙公司重庆亿程信息科技有限公司与郑孝渊签订股权转让协议，郑孝渊将其持有的重庆程德科技有限公司 40%股权转让给重庆亿程信息科技有限公司。转让完成后，重庆亿程信息科技有限公司持有重庆程德科技有限公司的股权比例变更为 100.00%。

### 2、 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

|                          | 仁怀新宁酒业供应链股份有限公司 | 苏州新宁新能源汽车发展有限公司 | 重庆程德科技有限公司  |
|--------------------------|-----------------|-----------------|-------------|
| 购买成本/处置对价                |                 |                 |             |
| —现金                      | -2,995,125.00   | 1,151,653.95    | 120,000.00  |
| —非现金资产的公允价值              |                 |                 |             |
| 购买成本(+) /处置对价(-)         | -2,995,125.00   | 1,151,653.95    | 120,000.00  |
| 合计                       |                 |                 |             |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | -621,399.23     | 776,112.23      | -23,057.55  |
| 差额                       | -2,373,725.77   | 375,541.72      | 143,057.55  |
| 其中：调整资本公积                | 2,373,725.77    | -375,541.72     | -143,057.55 |
| 调整盈余公积                   |                 |                 |             |
| 调整未分配利润                  |                 |                 |             |

(三) 在合营安排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    |                     |
| 安徽皖新物流有限公司    | 安徽省合肥市 | 安徽省合肥市砀山路 10 号                          | 仓储及物流服务 | 45.00   |       | 权益法                 |
| 合肥新宁供应链管理有限公司 | 安徽省合肥市 | 安徽省合肥市经济技术开发区云谷路 3188-1 号<br>(合肥出口加工区内) | 仓储及物流服务 |         | 45.00 | 权益法                 |
| 重庆云仓跨境物流有限公司  | 重庆市    | 重庆市沙坪坝区综保大道 26 号附 18 号                  | 电商及物流服务 | 40.00   |       | 权益法                 |

注、合肥新宁供应链管理有限公司系安徽皖新物流有限公司的全资子公司。

2、 重要联营企业的主要财务信息

|               | 期末余额/本期发生额     |               | 年初余额/上期发生额     |               |
|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|               | 安徽皖新物流有限公司     | 重庆云仓跨境物流有限公司  | 安徽皖新物流有限公司     | 重庆云仓跨境物流有限公司  |
| 流动资产          | 402,865,489.07 | 12,712,830.99 | 112,669,683.08 | 9,574,716.05  |
| 非流动资产         | 25,319,098.11  | 2,870,814.81  | 12,257,473.72  | 2,857,772.88  |
| 资产合计          | 428,184,587.18 | 15,583,645.80 | 124,927,156.80 | 12,432,488.93 |
| 流动负债          | 339,231,626.56 | 6,105,649.87  | 53,120,627.18  | 2,425,964.67  |
| 非流动负债         |                |               |                |               |
| 负债合计          | 339,231,626.56 | 6,105,649.87  | 53,120,627.18  | 2,425,964.67  |
| 少数股东权益        |                |               |                |               |
| 归属于母公司股东权益    | 88,952,960.62  | 9,477,995.93  | 71,806,529.62  | 10,006,524.26 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 40,028,832.28  | 3,791,198.37  | 32,312,938.33  | 4,002,609.70  |

|                          | 期末余额/本期发生额     |                  | 年初余额/上期发生额     |                  |
|--------------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
|                          | 安徽皖新物流<br>有限公司 | 重庆云仓跨境<br>物流有限公司 | 安徽皖新物流<br>有限公司 | 重庆云仓跨境<br>物流有限公司 |
| 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<br>账面价值       | 40,028,832.28  | 3,791,198.37     | 32,312,938.33  | 4,002,609.70     |
| 存在公开报价的联营企<br>业权益投资的公允价值 |                |                  |                |                  |
| 营业收入                     | 716,648,739.85 | 25,411,122.83    | 414,236,116.85 | 7,122,946.33     |
| 净利润                      | 17,146,431.00  | -528,528.33      | 15,887,261.11  | 6,524.26         |
| 终止经营的净利润                 |                |                  |                |                  |
| 其他综合收益                   |                |                  |                |                  |
| 综合收益总额                   | 17,146,431.00  | -528,528.33      | 15,887,261.11  | 6,524.26         |
| 本年度收到的来自联营<br>企业的股利      |                |                  |                |                  |

### 3、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

|                     | 期末余额/本期发生额    | 年初余额/上期发生额   |
|---------------------|---------------|--------------|
| 联营企业：               |               |              |
| 投资账面价值合计            | 20,846,685.94 | 3,778,230.83 |
| 下列各项按持股比例计<br>算的合计数 |               |              |
| —净利润                | -1,738,544.89 | -672,101.46  |
| —其他综合收益             |               |              |
| —综合收益总额             | -1,738,544.89 | -672,101.46  |

## 八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策，在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。

基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要与应收款项有关。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司仅与经评估认可的、信誉良好的第三方进行交易。另外，本公司对应收账款余额和回款情况进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

### (二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司短期、长期借款共计人民币 297,830,000.00 元，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的 20%变动时，将不会本对公司的营业利润和股东权益产生重大的影响。

#### (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产、负债及境外经营实体有关。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

本公司外币金融资产和外币金融负债见本附注“五、（五十四）外币货币性项目”。

### (三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司资产负债率为 34.22%，流动比率为 1.58，有充足的资金偿还债务，不存在重大流动性风险。

## 九、关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

本公司的母公司是苏州锦融投资有限公司及其一致行动人。

苏州锦融投资有限公司与南通锦融投资中心（有限合伙）、广州程功信息科技有限公司均系自然人王雅军控制的企业，因此苏州锦融投资有限公司与南通锦融投资中心（有限合伙）、广州程功信息科技有限公司构成一致行动人。

苏州锦融投资有限公司及其一致行动人的基本情况如下：

| 母公司名称          | 注册地                                       | 业务性质       | 注册资本（人民币万元） | 母公司对本公司的持股比例(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) |
|----------------|-------------------------------------------|------------|-------------|-----------------|------------------|
| 苏州锦融投资有限公司     | 张浦镇富利路                                    | 项目投资与资产管理  | 500.00      | 10.3781         | 10.3781          |
| 南通锦融投资中心（有限合伙） | 南通市苏通科技产业园江成路 1088 号内 3 幢 2128 室          | 项目投资与资产管理  | 20,000.00   | 9.8888          | 9.8888           |
| 广州程功信息科技有限公司   | 广州市天河区天河北路侨林街 47 号 1106 房之 P241 房（仅限办公用途） | 科技推广和应用服务业 | 714.29      | 1.3943          | 1.3943           |
| 合计             |                                           |            |             | 21.6612         | 21.6612          |

本公司最终控制方是自然人王雅军，其通过苏州锦融投资有限公司、南通锦融投资中心（有限合伙）和广州程功信息科技有限公司间接控制本公司 64,504,998 股，直接持有本公司 600,000 股，合计持有本公司 65,104,998 股，占本公司总股本的 21.8626%，是本公司的实际控制人。

## (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

## (三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本期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   |
|--------------------|----------|
| 安徽皖新物流有限公司         | 联营企业     |
| 合肥新宁供应链管理有限公司      | 联营企业的子公司 |
| 北京皖新国际物流有限公司       | 联营企业的子公司 |
| 重庆云仓跨境物流有限公司       | 联营企业     |
| 安徽睿德智造智能系统有限公司     | 联营企业     |
| 内蒙古新宁天眼担保品管理股份有限公司 | 联营企业     |
| 新宁物流（盱眙）有限公司       | 联营企业     |
| 江苏普飞科特信息科技有限公司     | 联营企业     |
| 东莞市领航通通信科技有限公司     | 联营企业     |
| 浙江特勤卫星导航科技有限公司     | 联营企业     |
| 宁波特勤卫星导航科技有限公司     | 联营企业的子公司 |
| 广州亿程北斗网络科技有限公司     | 联营企业     |

## (四) 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系           |
|---------|------------------------|
| 伍晓慧     | 实际控制人王雅军的配偶、公司董事       |
| 王冰青     | 实际控制人王雅军的女儿、公司员工       |
| 曾卓      | 持股超过 5%的股东、公司董事        |
| 梁伟芳     | 董事曾卓的配偶                |
| 谭平江     | 公司董事、执行总裁              |
| 罗娟      | 董事谭平江的配偶、持有公司 0.38%的股权 |

(五) 关联交易情况

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

| 关联方           | 关联交易内容  | 本期发生额        | 上期发生额      |
|---------------|---------|--------------|------------|
| 安徽皖新物流有限公司    | 采购固定资产  |              | 10,735.90  |
| 合肥新宁供应链管理有限公司 | 采购固定资产  | 667,758.94   | 120,555.56 |
| 合肥新宁供应链管理有限公司 | 采购低值易耗品 | 137,245.43   |            |
| 合肥新宁供应链管理有限公司 | 仓储及增值服务 | 33,423.61    |            |
| 合肥新宁供应链管理有限公司 | 送货服务    | 6,306.31     | 14,228.99  |
| 新宁物流（盱眙）有限公司  | 送货服务    | 3,051,041.21 |            |
| 合计            |         | 3,895,775.50 | 145,520.45 |

出售商品/提供劳务情况表

| 关联方            | 关联交易内容  | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------|---------|--------------|--------------|
| 合肥新宁供应链管理有限公司  | 仓储及增值服务 | 5,309,019.24 | 5,759,953.55 |
| 重庆云仓跨境物流有限公司   | 仓储及增值服务 | -16,490.57   | 1,117,780.87 |
| 重庆云仓跨境物流有限公司   | 商品销售    | 669,811.32   |              |
| 新宁物流（盱眙）有限公司   | 仓储及增值服务 | 177,283.02   |              |
| 浙江特勤卫星导航科技有限公司 | 商品销售    | 12,595.36    | 441,607.94   |
| 合计             |         | 6,152,218.37 | 7,319,342.36 |

3、 关联担保情况

本公司的全资子公司广州亿程交通信息有限公司作为被担保方：

| 担保方 | 担保金额          | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|---------------|------------|------------|------------|
| 曾卓  | 20,000,000.00 | 2015-02-02 | 2018-12-31 | 否          |
| 曾卓  | 50,000,000.00 | 2015-01-01 | 2020-12-31 | 否          |
| 曾卓  | 30,000,000.00 | 2016-09-09 | 2017-09-08 | 是          |
| 谭平江 | 20,000,000.00 | 2015-02-02 | 2018-12-31 | 否          |

| 担保方            | 担保金额          | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|---------------|------------|------------|------------|
| 谭平江            | 50,000,000.00 | 2015-01-01 | 2020-12-31 | 否          |
| 曹景力            | 20,000,000.00 | 2015-02-02 | 2018-12-31 | 否          |
| 曹景力            | 50,000,000.00 | 2015-01-01 | 2020-12-31 | 否          |
| 江苏新宁现代物流股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2016-09-09 | 2017-09-08 | 是          |
| 江苏新宁现代物流股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2017-09-21 | 2018-09-20 | 否          |
| 江苏新宁现代物流股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2017-09-20 | 2020-07-30 | 否          |

本公司的控股子公司仁怀新宁酒业供应链股份有限公司作为被担保方：

| 担保方            | 担保金额          | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|---------------|------------|------------|------------|
| 江苏新宁现代物流股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2014-11-05 | 2020-12-31 | 否          |

#### 4、 关键管理人员薪酬

单位：万元

| 项目       | 本期发生额  | 上期发生额  |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员薪酬 | 567.68 | 549.26 |

### (六) 关联方应收应付款项

#### 1、 应收项目

| 项目名称 | 关联方                | 期末余额         |           | 年初余额         |           |
|------|--------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|
|      |                    | 账面余额         | 坏账准备      | 账面余额         | 坏账准备      |
| 应收账款 |                    |              |           |              |           |
|      | 合肥新宁供应链管理<br>有限公司  | 2,556,226.45 | 26,590.31 | 1,091,354.16 | 11,232.59 |
|      | 重庆云仓跨境物流有<br>限公司   | 340,000.00   | 34,000.00 | 798,850.00   | 7,988.50  |
|      | 新宁物流（盱眙）有<br>限公司   | 187,920.00   | 1,879.20  |              |           |
|      | 浙江特勤卫星导航科<br>技有限公司 | 372,163.38   | 37,216.34 | 362,463.38   | 3,624.63  |

| 项目名称  | 关联方            | 期末余额          |          | 年初余额       |           |
|-------|----------------|---------------|----------|------------|-----------|
|       |                | 账面余额          | 坏账准备     | 账面余额       | 坏账准备      |
| 其他应收款 |                |               |          |            |           |
|       | 广州程功信息科技有限公司   | 1,510,001.91  |          |            |           |
|       | 安徽皖新物流有限公司     | 13,757.48     | 137.57   | 28,264.84  | 1,625.34  |
|       | 合肥新宁供应链管理有限公司  | 420,213.12    | 8,191.63 | 202,339.05 | 20,997.60 |
|       | 重庆云仓跨境物流有限公司   |               |          | 27,552.33  | 383.52    |
|       | 安徽睿德智造智能系统有限公司 |               |          | 7,495.16   | 74.95     |
|       | 新宁物流（盱眙）有限公司   | 8,396.95      | 83.97    |            |           |
|       | 曾卓             | 15,375,036.63 |          |            |           |
|       | 罗娟             | 411,661.46    |          |            |           |

## 2、 应付项目

| 项目名称  | 关联方                | 期末账面余额        | 年初账面余额     |
|-------|--------------------|---------------|------------|
| 应付账款  |                    |               |            |
|       | 合肥新宁供应链管理有限公司      | 300,529.00    | 141,050.00 |
|       | 新宁物流（盱眙）有限公司       | 509,839.14    |            |
| 其他应付款 |                    |               |            |
|       | 合肥新宁供应链管理有限公司      | 9,300.00      | 25,800.00  |
|       | 内蒙古新宁天眼担保品管理股份有限公司 | 17,500,000.00 |            |
|       | 东莞市领航通通信科技有限公司     | 65,000.00     | 65,000.00  |

## 十、 政府补助

### (一) 与资产相关的政府补助

| 种类                                        | 金额            | 资产负债表<br>列报项目 | 计入当期损益或冲减相关成<br>本费用损失的金额 |              | 计入当期损<br>益或冲减相<br>关成本费用<br>损失的项目 |
|-------------------------------------------|---------------|---------------|--------------------------|--------------|----------------------------------|
|                                           |               |               | 本期发生额                    | 上期发生额        |                                  |
| 新能源汽车推广应用财政<br>补贴                         | 5,464,780.00  | 递延收益          | 1,023,864.76             | 403,680.00   | 注                                |
| 基于现代信息处理技术的<br>制造业物流管理平台                  | 510,000.00    | 递延收益          | 85,000.00                | 102,000.00   | 注                                |
| 基于 BusinessTone 智能移<br>动作业终端的物流综合服<br>务平台 | 200,000.00    | 递延收益          | 36,666.67                | 40,000.00    | 注                                |
| 基于 SaaS 模式的智慧物<br>流公共信息平台支助款              | 640,000.00    | 递延收益          | 135,384.62               | 135,384.62   | 注                                |
| 基于 SaaS 模式的道路运<br>输车辆在线公共服务及管<br>理平台      | 500,000.00    | 递延收益          | 100,000.00               | 100,000.00   | 注                                |
| 新一代基于 3G 移动通信<br>的视频监控管理系统产业<br>化示范平台     | 2,000,000.00  | 递延收益          | 400,000.00               | 400,000.00   | 注                                |
| “万事通”智能服务平台                               | 800,000.00    | 递延收益          | 160,000.00               | 13,333.33    | 注                                |
| 兼容型北斗智能车载终端<br>研发与示范应用                    | 500,000.00    | 递延收益          | 100,000.00               | 100,000.00   | 注                                |
| 卫星导航产业发展项目补<br>助                          | 1,200,000.00  | 递延收益          | 971,895.82               |              | 其他收益                             |
| 2015 年度市级科技型中小<br>企业技术创新项目补助              | 160,000.00    | 递延收益          | 148,685.71               |              | 其他收益                             |
| 合计                                        | 11,974,780.00 |               | 3,161,497.58             | 1,294,397.95 |                                  |

注：本期发生额计入“其他收益”、上期发生额计入“营业外收入”。

(二) 与收益相关的政府补助

| 种类                           | 金额           | 计入当期损益或冲减相关成本费<br>用损失的金额 |       | 计入当期损益或<br>冲减相关成本费<br>用损失的项目 |
|------------------------------|--------------|--------------------------|-------|------------------------------|
|                              |              | 本期发生额                    | 上期发生额 |                              |
| 2016 年度商务发展专项资金              | 382,700.00   | 382,700.00               |       | 其他收益                         |
| 服务外包扶持资金                     | 424,560.00   | 424,560.00               |       | 其他收益                         |
| 世博地区开发管委会专项扶<br>持资金          | 150,000.00   | 150,000.00               |       | 其他收益                         |
| 外贸稳增长专项资金                    | 2,030,000.00 | 2,030,000.00             |       | 其他收益                         |
| 国际资质认证资助                     | 7,000.00     | 7,000.00                 |       | 其他收益                         |
| 管理体系认证资助                     | 11,000.00    | 11,000.00                |       | 其他收益                         |
| 人才培养补贴                       | 45,000.00    | 45,000.00                |       | 其他收益                         |
| 白酒园区投资公司补助款                  | 500,000.00   | 500,000.00               |       | 其他收益                         |
| 发改委小企业补助款                    | 200,000.00   | 200,000.00               |       | 其他收益                         |
| 2016-2017 高新技术企业奖励<br>款      | 90,000.00    | 90,000.00                |       | 其他收益                         |
| 2017 年度版权资助                  | 10,200.00    | 10,200.00                |       | 其他收益                         |
| 武汉东湖管委会 2017 年度市<br>级科技创新费补助 | 150,000.00   | 150,000.00               |       | 其他收益                         |
| 政府产业扶持补贴                     | 9,625.49     | 9,625.49                 |       | 其他收益                         |
| 2016 年度加快创新驱动发展<br>系列政策拨付资金  | 60,000.00    | 60,000.00                |       | 其他收益                         |
| 2016 年度民营经济发展专项<br>资金        | 74,000.00    | 74,000.00                |       | 其他收益                         |
| 2016 年度企业研究开发省级<br>财政补助资金    | 241,000.00   | 241,000.00               |       | 其他收益                         |
| 2016 年度新型工业化发展专<br>项资金       | 100,000.00   | 100,000.00               |       | 其他收益                         |
| 2016 年广州市企业研发经费<br>投入后补助专项资金 | 120,600.00   | 120,600.00               |       | 其他收益                         |
| 创新能力建设资金                     | 50,000.00    | 50,000.00                |       | 其他收益                         |
| 广州市番禺区品牌奖励                   | 100,000.00   | 100,000.00               |       | 其他收益                         |
| 广州市高企、小巨人区级奖励                | 600,000.00   | 600,000.00               |       | 其他收益                         |

| 种类                                           | 金额            | 计入当期损益或冲减相关成本费<br>用损失的金额 |       | 计入当期损益或<br>冲减相关成本费<br>用损失的项目 |
|----------------------------------------------|---------------|--------------------------|-------|------------------------------|
|                                              |               | 本期发生额                    | 上期发生额 |                              |
| 广州市亿程卫星导航应用工<br>程技术研发机构经费                    | 500,000.00    | 500,000.00               |       | 其他收益                         |
| 广州市知识产权局专利资助                                 | 2,600.00      | 2,600.00                 |       | 其他收益                         |
| 贵阳国家高新技术产业开发<br>区入区优惠政策奖励资金                  | 490,707.50    | 490,707.50               |       | 其他收益                         |
| 贵阳国家高新区大数据“十百<br>千万”培育工程重点企业奖励               | 200,000.00    | 200,000.00               |       | 其他收益                         |
| 首次认定的高新技术企业奖<br>励补助                          | 100,000.00    | 100,000.00               |       | 其他收益                         |
| 稳定岗位补贴                                       | 276,457.43    | 276,457.43               |       | 其他收益                         |
| 增值税即征即退税款                                    | 11,350,227.83 | 11,350,227.83            |       | 其他收益                         |
| 2014 年广东省协同创新与平<br>台环境建设专项资金（北斗导<br>航车载终端工程） | 1,000,000.00  | 1,000,000.00             |       | 其他收益                         |
| 兼容型北斗车载终端研发及<br>应用产业化（补贴方向偏产品<br>的市场推广应用）    | 500,000.00    | 500,000.00               |       | 其他收益                         |
| 合计                                           | 19,775,678.25 | 19,775,678.25            |       |                              |

## 十一、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

#### 1、截至 2017 年 12 月 31 日止，公司已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出：

(1)、2012 年 12 月，公司与江苏飞力达国际物流股份有限公司、江苏中天凤凰集团、苏州龙瀚投资管理有限公司签订《合作意向书》，约定共同出资 50,000 万元设立常州融达现代物流有限公司，注册资本为人民币 50,000 万元，由全体股东分期于公司设立登记之日起两年内缴清，其中由公司以货币资金出资 2,500 万元，占比 5%。截至 2017 年 12 月 31 日止，该项《合作意向书》约定的对外投资剩余 2,000 万元尚未履行。

(2)、2015 年 4 月 10 日，公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司与上海汉铎股权投资管理有限公司共同发起设立产业并购基金的议案》，由公司和上海汉铎股权投资管理有限公司公司以有限合伙形式共同发起设立“上海汉铎投资中心（有限合伙）”，上海汉铎投资中心（有限合伙）的认缴总额为人民币 10 亿元，由各合伙人在成立后 12 个月内根据普通合伙人签发的缴付出资通知书分两期缴付，其中本公司作为有限合伙人认缴出资额人民币 10,000 万元，占总认缴出资额的 10.00%。截至 2017 年 12 月 31 日止，公司已支付首期出资 5,000 万元，剩余 5,000 万元认缴出资额尚未履行。

(3)、2016 年 12 月 27 日，公司与内蒙古天眼股权投资中心（有限合伙）、呼和浩特市佳康融信信息咨询服务中心（有限合伙）、深圳恒泰四海投资合伙企业（有限合伙）签订《发起人协议书》，约定共同出资 10,000 万元设立内蒙古新宁天眼担保品管理股份有限公司，注册资本为人民币 10,000 万元，股本为 10,000 万股，由全体发起人以货币资金方式足额认购，股份认购款分期缴纳：各发起人应于 2017 年 1 月 31 日前按照 50%的比例缴纳首期股款，剩余股款由各发起人按照股东大会决议确定的时间缴纳。其中由公司以货币资金出资 3,600 万元认购 36%的股份。截至 2017 年 12 月 31 日止，公司已支付首期出款额 1,800 万元，剩余 1,800 万元认缴出资额尚未履行。

(4)、公司的控股子公司仁怀新宁酒业供应链股份有限公司与中国工商银行股份有限公司昆山分行、中国工商银行股份有限公司仁怀支行于 2014 年 12 月签订的《关于仁怀新宁酒业供应链有限公司人民币 6,000 万元整固定资产项目贷款的行内银团内部协议》，与中国工商银行股份有限公司仁怀支行于 2014 年 11 月 5 日签订《最高额抵押合同》，约定以自有工业用地仁国用(2014)第 15-001 号、仁国用（2014）第 15-002 号、尚未办妥房屋产权证之房产，仁怀市坛厂樟柏配套产业园区 1 号库房、2 号库房及包装车间作为财产抵押，并承诺待取得房产证后，立即办妥以中国工商银行股份有限公司为第一权利人的抵押担保手续。

2、截至 2017 年 12 月 31 日止，公司无已签订的正在或准备履行的大额发包合同。

3、截至 2017 年 12 月 31 日止，公司需要披露的已签订的正在或准备履行的租赁合同情况详见本附注“十三、（四）租赁”。

4、截至 2017 年 12 月 31 日止，公司无已签订的正在或准备履行的并购协议与重组计划。

5、其他重大财务承诺事项

(1)、抵押资产情况

公司的控股子公司仁怀新宁酒业供应链股份有限公司向中国工商银行股份有限公司昆山分行及中国工商银行股份有限公司仁怀支行借款的资产抵押事项根据公司的控股子公司仁怀新宁酒业供应链股份有限公司与中国工商银行股份有限公司昆山分行、中国工商银行股份有限公司仁怀支行于 2014 年 12 月签订的《关于仁怀新宁酒业供应链有限公司人民币 6,000 万元整固定资产项目贷款的行内银团内部协议》，与中国工商银行股份有限公司仁怀支行于 2014 年 11 月 5 日签订《最高额抵押合同》，约定以自有工业用地仁国用(2014)第 15-001 号、仁国用(2014)第 15-002 号、尚未办妥房屋产权证之房产，仁怀市坛厂樟柏配套产业园区 1 号库房、2 号库房及包装车间作为财产抵押，并承诺待取得房产证后，立即办妥以中国工商银行股份有限公司为第一权利人的抵押担保手续。抵押物账面明细如下：

| 资产名称                 | 无形资产原值        | 期末账面价值        | 国有土地使用权证                                   |
|----------------------|---------------|---------------|--------------------------------------------|
| 仁怀市坛厂樟柏配套<br>产业园工业用地 | 19,490,686.48 | 17,476,536.98 | 仁国用(2014)第 15-001 号<br>仁国用(2014)第 15-002 号 |

| 资产名称                    | 固定资产原值        | 期末账面价值        | 房屋产权证                      |
|-------------------------|---------------|---------------|----------------------------|
| 仁怀市坛厂樟柏配套<br>产业园区 1 号库房 | 21,664,658.25 | 17,328,213.17 | 黔 2018 仁怀市不动产<br>0000737 号 |
| 仁怀市坛厂樟柏配套<br>产业园区 2 号库房 | 13,618,594.80 | 11,138,875.58 | 黔 2018 仁怀市不动产<br>0000738 号 |
| 仁怀市坛厂樟柏配套<br>产业园区包装车间   | 12,739,975.78 | 10,420,238.55 | 黔 2018 仁怀市不动产<br>0000736 号 |
| 合 计                     | 48,023,228.83 | 38,887,327.30 |                            |

其他说明：

截至 2017 年 12 月 31 日止，仁怀新宁酒业供应链股份有限公司与上述《最高额抵押合同》所相关担保的银行借款余额为人民币 4,183 万元。

上述固定资产仁怀市坛厂樟柏配套产业园区 1 号库房、2 号库房及包装车间于 2018 年 3 月 9 日办妥房屋产权证，以中国工商银行股份有限公司为第一权利人的抵押担保手续尚在办理中。

(2)、质押资产情况

**公司的全资子公司广州亿程交通信息有限公司向中国银行股份有限公司广州番禺支行借款的资产质押事项**

2015 年 9 月 8 日，公司的全资子公司广州亿程交通信息有限公司以自有的 45 项计算机软件著作权作为质押物同中国银行股份有限公司广州番禺支行签定编号为 GZY476780120150048 的《最高额质押合同》，合同所担保的债权融资期间自 2015 年 9 月 8 日起至 2020 年 12 月 31 日止，担保债权之最高本金余额为人民币 5,000.00 万元。截至 2017 年 12 月 31 日止，亿程信息相关借款余额为人民币 0 元。

(3)、除上述资产抵押、质押情况，截至 2017 年 12 月 31 日止，公司无需要披露的其他重大财务承诺事项。

**(二) 或有事项**

**1、 资产负债表日存在的重要或有事项**

(1)、2013 年 5 月 22 日，中国银行股份有限公司遵义分行（以下简称“中行遵义分行”）与贵州华黔古仁酒业有限公司（以下简称“华黔酒业”）签订《流动资金借款合同》，协议约定：由中行遵义分行向华黔酒业贷出借款人民币 1,000 万元整，借款期限为 12 个月。同日，双方签订《最高额抵押合同》，约定华黔酒业用酱香基酒为本次借款本息及其他费用提供抵押担保。同日，徐章富作为华黔酒业股东与中行遵义分行签订《最高额保证合同》，约定由徐章富提供连带责任保证。

2013 年 5 月 22 日，本公司的控股子公司仁怀新宁酒业供应链股份有限公司（以下简称“仁怀新宁”）与中行遵义分行以及华黔酒业签订《动产抵押监管协议》，协议约定：由仁怀新宁提供场地并监管用以抵押的基酒；在抵押物的动态管理过程中，随着市场等因素的变化导致抵押物贬值时，同时华黔酒业出现还贷风险时，仁怀新宁应该按抵押担保金额购置本合同下的抵押物，购置款项将直接优先用于偿还华黔酒业对中行遵义分行的应付债务。

银行借款合同到期后，华黔酒业未向中行遵义分行偿还借款本金及利息。2014

年 7 月 27 日，中行遵义分行将华黔酒业、徐章富、仁怀新宁列为被告向遵义市中级人民法院起诉。2014 年 9 月 10 日，抵押物基酒已经遵义市中级人民法院查封。

2015 年 7 月 21 日，贵州省遵义市中级人民法院对此案件作出一审判决（民事判决书文号：（2014）遵市法民二初字第 34 号），其中涉及仁怀新宁的判决为：限仁怀新宁于判决生效后十日内按华黔酒业所欠借款本息向原告中行遵义分行付款。

2015 年 8 月 7 日，仁怀新宁将中行遵义分行、华黔酒业、徐章富列为被上诉人向贵州省高级人民法院提起上诉状，并于 2015 年 10 月 27 日提交上诉状补充说明。上诉理由主要为：①、一审法院在金融贷款法律关系纠纷中审理涉及买卖法律关系案件是违反法律及最高人民法院相关规定；②、根据合同约定，仁怀新宁作为中行遵义分行的代理人，代理其占有监管质物，仁怀新宁的法律责任是监管和保管责任，而不是担保责任；③、贵州省遵义市中级人民法院判决适用法律错误，中行遵义分行对仁怀新宁诉讼请求为履行回购义务，法院判决为向中行遵义分行偿还华黔酒业所欠款项本息；④、抵押担保合同仅为借款合同附属合同，理应先要求借款人承担还款义务，借款人不履行还款义务，可以拍卖抵押物受偿；⑤、华黔酒业与徐章富签订保证合同，约定徐章富承担连带责任保证，借款人不能履行还款义务，中行遵义分行应向法律关系明确的保证责任人追究保证责任；⑥、仁怀新宁在监管期间，对该批监管白酒抽样检验，存在四个批次白酒存在塑化剂超标问题。因产品质量问题，仁怀新宁可以使用不安抗辩权拒绝回购。

2015 年 11 月 2 日，贵州省高级人民法院以（2015）黔高民商终字第 86 号民事判决书做出裁决：遵义市中级人民法院一审判决认定事实不清，撤销遵义中院（2014）遵市法民二初字第 34 号民事判决，将案件发回遵义市中级人民法院重审。

2016 年 6 月 24 日，贵州省遵义市中级人民法院以（2016）黔 03 民初 19 号民事判决书做出裁决：限仁怀新宁于判决生效后十日内按华黔酒业所欠借款本息向原告中行遵义分行付款。被告徐章福承担连带清偿责任。中国银行对质押物享有优先受偿权，该抵押物不足以清偿贷款的情况下，由仁怀新宁承担补充清偿责任。

2016 年 7 月 27 日仁怀新宁上诉至贵州省高级人民法院，获贵州省高级人民法院受理并缴纳上诉费 81,798.00 元。

2017 年 4 月 6 日贵州省高级人民法院组织各方当事人进行调解并达成调解协议【(2016)黔民终 603 号】，协议约定如下：

①、贵州华黔古仁酒业有限公司所欠中国银行股份有限公司遵义分行借款本金 9,999,730.28 元，2014 年 6 月 21 日至 2014 年 7 月 25 日期间的利息 108,747.95 元及以借款本金 9,999,730.28 元为基数按年利率 12.6%自 2014 年 7 月 26 日起至 2017 年 6 月 30 日止的利息由徐章富承担担保责任，并在 2017 年 6 月 30 日前还清；

②、徐章富承担第一担保责任后，贵州华黔古仁酒业有限公司位于仁怀市鲁班镇生界村水口寺库房的以下抵押物：“1、酱香基酒（4 年盘勾，综合 54 吨，凭证号 1 至 60 号；2、酱香等酒（7 年盘勾、综合）53.9 吨，凭证号 73 至 133 号；3、酱香基酒（4 年盘勾、综合）68.05 吨，凭证号 2 号灌；4、酱香基酒（3 年盘勾、综合）126.9 吨，凭证号 3-1 号至 3-42 号、5—1 号至 5-8 号及 4-1 至 4-49 号；5、酱香基酒（7 年盘勾、综合）18 吨，凭证号 67 号至 69 号及 134 号至 150 号”归其所有；徐章富不再基于本案的担保问题向贵州华黔古仁酒业有限公司追偿；

③、徐章富逾期未能偿还本调解协议第①项所列款项时，中国银行股份有限公司遵义分行有权以本调解协议第二项所列物品进行拍卖、变卖所得价款在未清偿的范围内享有有限受偿权；拍卖、变卖所得价款超过徐章富应当清偿的部分，超过部分，归徐章富所有，不足清偿部分，由徐章富继续向中国银行股份有限公司遵义分行清偿。

2017 年 4 月 26 日，贵州省高级人民法院综合各方因素，对本案进行裁定，并正式出具（2016）黔民终 603 号民事裁定书，具体内容如下：

本院认为，中行遵义分行对抵押物的优先受偿权是否被仁怀新宁的回购义务所取代的事实不清，如果其优先受偿权已经被仁怀新宁的回购义务所取代，则当事人主张的法律关系的性质或者民事行为的效力就与人民法院根据事实作出的认定不一致，人民法院应当告知当事人变更诉讼请求。其次，中行遵义分行二审期间提交了贵州省产品质量监督检验院（国家酒类及加工食品质量监督检验中心）出具的检验报告，该报告注明用于抵押的酒存在“邻苯二甲酸二丁酯 DBP 含量高于卫计委通报的风险评估值”，因此应进一步查明用于抵押的酒中 DBP 含量是否超标、超标原因、是否符合食品质量要求。若用于抵押的酒质量不合格，应进一步查明是否影响回购及各方过错大小，并根据过错，结合合同约定确定各方当事人的责任。最后，本案用于存放抵押物的仓库系贵州康

雅酒业有限公司提供，抵押物质量是否超标与其有法律上的利害关系，应把康雅酒业有限公司追加为本案的第三人。综上所述，一审判决认定事实不清，遗漏当事人程序违法，根据《中华人民共和国民事诉讼法》第一百七十条第一款第三项、第四项规定裁定如下：

- ①、撤销遵义市中级人民法院（2016）黔 03 民初 19 号民事判决；
- ②、本案发回遵义市中级人民法院重审。上诉人贵州华黔古仁酒业有限公司预交的二审案件受理费 82,451.00 元、仁怀新宁预交的二审案件受理费 81,798.00 元分别予以退回。

2017 年 10 月 24 日，贵州遵义市中级人民法院综合各方因素，对本案进行判决，并正式出具（2017）黔 03 民初 512 号民事判决书如下：

- ①、由被告贵州华黔古仁酒业有限公司于本判决生效后十日内向原告中国银行股份有限公司遵义分行偿还借款本金 9,999,730.28 元；支付 2014 年 6 月 21 日至 2014 年 7 月 25 日期间的利息 116,496.86 元；并以 9,999,730.28 元为本金，按年利率 12.6% 支付自 2014 年 7 月 26 日起至本判决确定履行期限届满之日止的利息。
- ②、由被告贵州华黔古仁酒业有限公司于本判决生效后十日内向原告中国银行股份有限公司遵义分行给付原告支出的律师费 65,000.00 元。
- ③、被告徐章富对本判决主文第一、二项确定的款项承担连带清偿责任。徐章富在承担清偿责任后，有权就其承担的清偿份额向被告贵州华黔古仁酒业有限公司追偿。
- ④、原告中国银行股份有限公司遵义分行对存放于被告贵州华黔古仁酒业有限公司位于仁怀市鲁班镇生界村水口寺库房的以下抵押物在本判决主文第一项、二项确定的款项范围内享有优先受偿权：“1、酱香基酒（4 年盘勾、综合）54 吨，凭证号 1 至 60 号；2、酱香基酒（7 年盘勾、综合）53.9 吨，凭证号 73 至 133 号；3、酱香基酒（4 年盘勾、综合）68.05 吨，凭证号 2 号灌；4、酱香基酒（3 年盘勾、综合）126.9 吨，凭证号 3-1 号至 3-42 号、5-1 号至 5-8 号及 4-1 至 4-49 号；5、酱香基酒（7 年盘勾、综合）18 吨，凭证号 67 号至 69 号及 134 号至 150 号。”该抵押物优先受偿权价款不足以清偿本判决主文第一、二项确定款项的情况下，由被告仁怀新宁承担补充清偿责任。
- ⑤、由被告贵州华黔古仁酒业有限公司于本判决生效后十日内向原告中国银行股份有限公司遵义分行偿还代缴的保险费 64,895.65 元。
- ⑥、驳回原告中国银行股份有限公司遵义分行的其余诉讼请求。如果义务人未

在指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 82,557.00 元、保全费 5,000.00 元，共计 87,557.00 元，由被告贵州华黔古仁酒业有限公司、被告徐章富负担 61,289.90 元，由被告仁怀新宁负担 26,267.10 元。

仁怀新宁不服遵义市中级人民法院于 2017 年 10 月 24 日作出的（2017）黔 03 民初 512 号民事判决。仁怀新宁已于 2017 年 11 月 13 日向贵州省高级人民法院提起上诉，上诉已被贵州省高级人民法院受理。

截至财务报表批准报出日，根据贵州衡一律师事务所出具的法律意见书，“本所律师认为，本案件仍处于法院审理之中，结合本案的历次判决以及贵州省高级人民法院发回重审意见判断，预计将按照合同主体的顺位关系，首先要求华黔酒业承担贷款本息的清偿责任，当华黔酒业不能清偿贷款本息时，则会对抵押物进行拍卖，不足部分要求担保人徐章富承担连带清偿责任。但上述诉讼的判决结果具有不确定性，如果终审裁决继续要求仁怀新宁承担补充清偿责任，由于涉诉金额较大，可能对仁怀新宁的持续经营能力产生不利影响。但仁怀新宁的部分董监高及员工共同签署了《承诺函》，根据《承诺函》有关内容，在仁怀新宁因该起诉讼承担补充清偿责任时，各承诺人将对仁怀新宁的债务按份清偿，且放弃后续追偿权利。该《承诺函》合法有效，能够有效地消除该起诉讼可能给仁怀新宁的持续经营能力带来的不利影响。综上，上述未决诉讼事项不会对仁怀新宁的持续经营能力构成重大不利影响，不会给仁怀新宁带来实质的损失。”

（2）、2016 年 3 月 28 日，南昌欧菲光科技有限公司向南昌经济技术开发区人民法院提起诉讼，起诉被告本公司的全资子公司深圳市新宁现代物流有限公司（以下简称“深圳新宁”），诉讼请求为：判决被告赔偿货物损失共计人民币 2,261,343.00 元，同时一并向法院提交证据清单。法院已对此进行立案。2016 年 11 月 15 日，南昌经济技术开发区人民法院以民事裁定书（2016）赣 0192 民初 226 号初裁定，针对南昌欧菲光科技有限公司请求冻结被告在中国人民财产保险股份有限公司昆山支公司进行的理赔款 180 万元，并由中国平安财产保险股份有限公司江西分公司为本次诉讼财产保全提供了责任保险进行担保。

深圳新宁针对此案的答辩意见：①、仓储合同系经双方反复商讨后确立的，通过提供的双方磋商赔偿限额的邮件可以看出，原告已经注意到此条款，故非格式条款，且经过多次磋商，非违反公平原则。针对此事项，2016 年 11 月 22

日，由中国人民大学法学院教授杨立新、清华大学法学院教授崔建远出具了针对以上原告起诉事项的法律咨询意见书。意见书中指明合同条款不是格式条款，未违背公平原则。②、2016 年 1 月 20 日，深圳新宁收到深圳市公安局坪山分局消防监督管理大队下发的《火灾事故认定书》（深公坪消火认字【2016】第 1001 号），对火灾原因认定为电池（仓库所存储货物）自燃引起火灾。2016 年 9 月 7 日，深圳市公安局消防监督管理局针对火灾事项出具《火灾事项认定复核决定书》（深公消火复字【2016】第 0017 号），复核意见为：飞毛腿（福建）电子有限公司、珠海光宇电池有限公司、宁波维科电池股份有限公司、宁德新能源科技有限公司、欣旺达电子股份有限公司电池自燃导致火灾，即经复核，事实清楚、证据充分、程序合法，决定维持深圳市公安局坪山分局消防监督管理大队对该起火灾的认定，本次复核决定为最终决定。根据鉴定意见，结合清华大学及中国人民大学专家的咨询意见，南昌欧菲光科技有限公司的货物损失因第三方侵权造成，深圳新宁对此没有过错，不构成违约，不应当承担违约责任。

2017 年 8 月 7 日，深圳新宁收到江西省南昌经济技术开发区人民法院送达的《民事判决书》（2016）赣 0192 民初 226 号，判决：

①、被告（反诉原告）深圳新宁赔付原告（反诉被告）南昌欧菲光科技有限公司损失人民币 1,932,771.79 元；

②、原告（反诉被告）南昌欧菲光科技有限公司支付被告（反诉原告）深圳新宁仓储服务费人民币 38,771.49 元；

上述①、②项判决项相抵，由被告（反诉原告）深圳新宁于本判决生效后十五日内给付原告（反诉被告）南昌欧菲光科技有限公司人民币 1,894,000.30 元。原告（反诉被告）南昌欧菲光科技有限公司预付的案件本诉部分受理费 24,891.00 元，保全费 5,000.00 元，被告（反诉原告）深圳新宁预付的案件反诉部分受理费 1,355.00 元，合计 31,246.00 元，由原告（反诉被告）南昌欧菲光科技有限公司负担 4,416.00 元，被告（反诉原告）深圳新宁负担 26,830.00 元。

本判决为一审判决，深圳新宁不服并向江西省南昌市中级人民法院提起上诉。2017 年 9 月 20 日，江西省南昌市中级人民法院受理并立案。

2018 年 2 月 5 日，江西省南昌市中级人民法院作出《民事判决书》（2017）赣 01 民终 2050 号，认为：深圳新宁的上诉请求不能成立，应予驳回；一审判决

认定事实清楚，使用法律正确，应予维持。判决： 驳回上诉，维持原判。二审案件受理费 24,891.00 元，由深圳新宁负担。 本判决为终审判决。

2018 年 3 月 23 日，深圳新宁已按以上判决向南昌欧菲光科技有限公司全额支付相关赔偿和费用款项。

(3)、2016 年 5 月 6 日，南昌欧菲光电技术有限公司向深圳市龙岗区人民法院提起诉讼，起诉被告本公司的全资子公司深圳新宁，诉讼请求为：判决深圳新宁赔偿货物损失共计人民币 25,078,040.00 元，同时一并向法院提交证据清单。2016 年 5 月 23 日，广东省深圳市龙岗区人民法院以民事裁定书（2016）粤 0307 民初 7287 号裁定，针对南昌欧菲光电技术有限公司请求查封、扣押或冻结深圳新宁名下价值人民币 25,078,040.00 元的财产，以深圳市富昌融资担保有限公司出具保函对申请查封扣押冻结等值金额的财产进行全额担保。法院裁定查封、扣押或冻结深圳新宁名下价值 25,078,040.00 元的财产。

深圳新宁针对此案的答辩意见：①、南昌欧菲光电技术有限公司通过案外人（南昌欧菲光科技有限公司）与深圳新宁之间建立仓储合同关系，南昌欧菲光电技术有限公司与深圳新宁受案外人与深圳新宁之间签订的《仓储合同》约束，即应受《仓储合同》第 8.6 条约定，每次货物受损，应以受损货物每公斤人民币 5 元，赔偿限额不超过人民币 10 万元为限。②、根据 2016 年 1 月 20 日深圳市公安局坪山分局消防监督管理大队出具的《火灾事故认定书》（深公坪消火认字【2016】第 1001 号）以及 2016 年 9 月 7 日深圳市公安局消防监督管理局出具的《火灾事项认定复核决定书》（深公消火复字【2016】第 0017 号）的鉴定意见，结合清华大学及中国人民大学专家的咨询意见，南昌欧菲光电技术有限公司的货物损失因第三方侵权造成，深圳新宁对此没有过错，不构成违约，不应当承担违约责任。

2017 年 11 月 11 日，深圳新宁收到深圳市龙岗区人民法院送达的《民事判决书》（2016）粤 0307 民初 7287 号，判决：驳回原告南昌欧菲光电技术有限公司的全部诉讼请求；案件受理费 167,190.00 元、保全费 5,000.00 元、评估费 70,000.00 元，均由原告南昌欧菲光电技术有限公司负担。本判决为一审判决。截至 2017 年 12 月 31 日，深圳新宁名下银行存款 9,362,233.53 元、固定资产 297,299.19 元因该案被法院冻结。

(4)、2016 年 6 月 15 日, 宁波瞬宇光电信息有限公司向中国国际经济贸易仲裁委员会上海分会递交了仲裁申请书, 仲裁请求为: ①、深圳新宁赔偿货物相关损失 11,408,582.46 元; ②、深圳新宁向宁波瞬宇光电信息有限公司支付逾期付款违约金, 并以应付未付的 11,408,582.46 元为基数, 从 2016 年 3 月 23 日起按同期银行贷款利率计算至实际履行之日止; ③、深圳新宁向宁波瞬宇光电信息有限公司赔偿已发生的律师费损失 35 万元; ④、深圳新宁向宁波瞬宇光电信息有限公司赔偿因本案已发生的差旅费损失 3 万元; ⑤、深圳新宁承担本案仲裁费。

根据中国国际经济贸易仲裁委员会于 2017 年 4 月 10 日出具的《SHD 下 0160160 号仓储合同争议案延长裁决作出期限的通知》((2017) 中国贸仲京(沪)字第 003487 号), 因仲裁程序进行的需要, 中国国际经济贸易仲裁委员会决定将本案裁决作出的期限延长至 2017 年 6 月 12 日。

根据中国国际经济贸易仲裁委员会于 2017 年 8 月 8 日出具的《裁决书》([2017] 中国贸仲京(沪)裁字第 231 号), 裁决如下:

- ①、被申请人(深圳市新宁现代物流有限公司, 下同)向申请人(宁波瞬宇光电信息有限公司, 下同)支付货物赔偿费用人民币 5,000,000.00 元;
- ②、被申请人应向申请人支付其为本案支付的律师费人民币 350,000.00 元;
- ③、被申请人赔偿申请人因本案已发生的差旅费损失 30,000.00 元;
- ④、本案仲裁费人民币 135,859.00 元, 由申请人承担 40%, 即人民币 81,515.40 元。鉴于申请人已全额预付本案仲裁费, 被申请人应直接向申请人支付人民币 81,515.40 元以偿付申请人代其垫付的仲裁费;
- ⑤、驳回申请人的其他仲裁请求。

以上各裁决项应付款项, 被申请人应在本裁决书作出之日起十五日内支付完毕。本裁决为终局裁决, 自作出之日起生效。

2017 年 9 月 26 日及 27 日, 深圳新宁已按以上裁决向宁波瞬宇光电信息有限公司全额支付相关赔偿和费用款项。

(5)、2017 年 1 月 13 日, 深圳市雅视科技有限公司向深圳市龙岗区人民法院提起诉讼, 起诉被告本公司的全资子公司深圳新宁和摩托罗拉(武汉)移动技术通信有限公司, 诉讼请求为: 判决深圳新宁、摩托罗拉(武汉)移动技术通信有限公司共同向深圳市雅视科技有限公司赔偿货物损失共计人民币 8,902,397.00 元, 同时一并向法院提交证据清单。法院已对此进行立案。截至本财务报表批准报出日, 该诉讼一审尚未结束, 仍在进行中。

(6)、2015 年 12 月 22 日深圳新宁的仓库发生火灾，深圳市航嘉驰源电器股份有限公司存放于深圳新宁仓库的电子零配件等货物因火灾受损。深圳市航嘉驰源电器股份有限公司在华安财产保险股份有限公司深圳分公司为该等货物投保了财产综合险，保险期间为 2015 年 11 月 21 日零时至 2016 年 11 月 20 日二十四时。火灾事故发生后，华安财产保险股份有限公司深圳分公司与深圳市航嘉驰源电器股份有限公司共同委托第三方机构勘验核算并出具了公估报告，认定本次火灾事故造成货物损失为 232 万元，华安财产保险股份有限公司深圳分公司在保险责任范围内对深圳市航嘉驰源电器股份有限公司进行了赔付。深圳市航嘉驰源电器股份有限公司向华安财产保险股份有限公司深圳分公司出具了权益转让书，承诺将赔款部分保险标的的一切权益转让给华安财产保险股份有限公司深圳分公司。

2017 年 9 月 22 日，华安财产保险股份有限公司深圳分公司（“原告”）向深圳市龙岗区人民法院提起诉讼，起诉深圳新宁（“被告”），诉讼请求为：①、判令被告向原告支付赔偿款共计人民币 232 万元及利息（暂计 46,255.00 元，实际金额自原告赔付之日即 2016 年 10 月 28 日起，按银行同期存款利率计算至被告实际清偿之日止）；②、判令被告承担本案的诉讼费。

截至本财务报表批准报出日，该诉讼一审尚未结束，仍在进行中。

(7)、2017 年 8 月 10 日，深圳莱宝高科技股份有限公司（“原告”）向深圳市龙岗区人民法院提交起诉状，起诉深圳新宁（“被告”），诉讼请求为：①、请求被告向原告赔偿货物损失共计人民币 3,142,048.00 元；②、请求被告向原告支付上述请求款项（共计 3,142,048.00 元）自 2015 年 12 月 23 日起至实际付清之日止按银行同期贷款利率计算的利息。（暂计算至 2017 年 7 月 30 日，为人民币 240,022.34 元）；③、请求被告向原告支付电子证据固化服务费 3,000.00 元；④、本案的所有诉讼费由被告承担。

截至本财务报表批准报出日，该诉讼一审尚未结束，仍在进行中。

(8)、2015 年 12 月 22 日，深圳新宁租赁的位于深圳市坪山新区兰竹东路八号的仓库发生火灾。仓库出租方为深圳巴斯巴科技发展有限公司，仓库所有权人系深圳同力兴实业有限公司。2013 年 7 月 15 日，深圳巴斯巴科技发展有限公司与深圳同力兴实业有限公司签订《房屋租赁合同》，约定深圳同力兴实业有限公司将其位于深圳市坪山新区兰竹东路八号多彩工业园内 1 号厂房的 1-5 楼物业共 40165 平方米出租给深圳同力兴实业有限公司用于办公、生产及宿舍

使用，租赁期限为 5 年。2014 年 4 月 17 日，深圳巴斯巴科技发展有限公司与深圳新宁签订《房屋租赁合同》，约定将深圳同力兴实业有限公司出租给深圳巴斯巴科技发展有限公司的同力兴工业厂区 1 号厂房 4 楼(厂房租赁建筑面积为 8000 平方米)转租给深圳新宁作为办公、仓库使用，租赁期限为 2 年。2015 年 12 月 22 日，深圳新宁仓库（即该租赁厂房 4 楼）发生火灾。此次火灾发生及灭火过程中致使深圳巴斯巴科技发展有限公司厂房、物料、设备等不同程度地烧毁、烧损、烟熏和水渍损失，深圳巴斯巴科技发展有限公司要求被告赔偿相关损失。2017 年 11 月 2 日，深圳巴斯巴科技发展有限公司（“原告”）向深圳市龙岗区人民法院提交起诉状，起诉深圳新宁（“被告”），诉讼请求如下：

- ①、请求判决被告赔偿原告因火灾支出的应急清扫费人民币 60,486.42 元；
- ②、请求判决被告赔偿原告因火灾支出的房屋维修费人民币 2,636,568.15 元；
- ③、请求判决被告赔偿原告因火灾支出的厂房加固及后续装修费人民币 2,979,954.54 元；
- ④、请求判决被告赔偿原告因火灾支出的空调清洗费人民币 22,380.00 元；
- ⑤、请求判决被告赔偿原告因火灾造成的房租损失人民币 1,589,998.00 元；
- ⑥、请求判决被告赔偿原告因火灾造成的机器设备损失人民币 134,000.00 元；
- ⑦、请求判决被告赔偿原告因火灾造成的在制物料损失人民币 9,726,960.09 元，残值金额为人民币 991,276.59 元；
- ⑧、请求判决被告赔偿原告因火灾造成的在制物料运费损失人民币 1,074,913.60 元；
- ⑨、请求判决被告赔偿原告因火灾造成停工工资损失人民币 1,577,966.34 元；
- ⑩、请求判决被告赔偿原告因火灾造成迟交产品罚款人民币 264,700.00 元；
- ⑪、请求判决被告赔偿原告因火灾支出的招待费人民币 158,069.00 元；
- ⑫、请求判决被告赔偿原告因火灾支出的差旅费人民币 101,817.00 元；
- ⑬、请求判决被告赔偿原告因火灾造成取消订单导致的利润损失人民币 362,223.07 元；

以上 13 项损失合计人民币 20,690,036.22 元，扣除残值金额 991,276.59 元，扣除后损失金额合计人民币 19,698,759.63 元；

- ⑭、请求判决被告承担原告已事先支付的评估费人民币 333,275.00 元；
- 损失金额与评估费合计人民币 20,032,034.63 元；

- ⑮、请求判决本案诉讼费、保全费、评估费和鉴定费全部由被告承担。
- 截至本财务报表批准报出日，该诉讼一审尚未结束，仍在进行中。

(9)、2017 年 11 月 21 日，昆山丘钛微电子科技有限公司（“申请人”）向中国国际贸易仲裁委员会上海分会递交了仲裁申请书，仲裁请求：①、深圳新宁（“被申请人”）向申请人偿付因被申请人管理不善而在火灾中的货物损失共计人民币 2,399,621.80 元；②、被申请人向申请人偿付上述货物损失人民币 2,399,621.80 元为基数，从 2016 年 3 月 23 日自 2015 年 12 月 22 日起算，暂计至 2017 年 11 月 1 日，且连续计算至被申请人付清上诉货物损失之日止；（以上①、②项共计人民币 2,614,921.10 元）；③、被申请人向申请人偿付为办理本案支付的差旅费；④、被申请人承担本案仲裁费。

截至本财务报表批准报出日，该仲裁事项尚未结束，仍在进行中。

## 2、 其他重要或有事项

2014 年 4 月 30 日，中国邮政储蓄银行遵义分行（以下简称“邮政遵义分行”）和贵州省仁怀市茅竹酒业销售有限公司（以下简称“茅竹酒业”）、自然人赵温虎、自然人陈丹群以及本公司的控股子公司仁怀新宁酒业供应链股份有限公司（以下简称“仁怀新宁”）共同签订《小企业动产抵（质）押贷款借款及担保合同》，协议约定：茅竹酒业向邮政遵义分行借款合计 400 万元整，并同意将享有所有权的动产（基酒）抵押给邮政遵义分行。同日，邮政遵义分行、茅竹酒业和仁怀新宁共同签订《小企业动产抵（质）押贷款监管协议》，协议约定邮政遵义分行与茅竹酒业同意将抵押财产交由仁怀新宁存储监管。

截至财务报表批准报出日，根据贵州衡一律师事务所出具的法律意见书，“经向邮储遵义分行贷款管理行仁怀支行核实，茅竹酒业已偿还贷款本金及对应的利息，就贷款逾期产生的罚息茅竹酒业与邮政遵义分行之间还在商谈中。为保证罚息部分得到最终收回，邮储遵义分行委托仁怀新宁对质押物继续进行监管，邮储遵义分行按照合同约定协调解决仁怀新宁监管费事宜。截至本法律意见书出具之日，邮政遵义分行未对仁怀新宁提起诉讼。”

## 十二、 资产负债表日后事项

### （一） 重要的非调整事项

2018 年 1 月 17 日，公司与中山市嘉信化工仓储物流有限公司（以下简称“嘉信仓储”）股东蔡婉婷、江朝辉（以下简称“转让方”）签订了《江苏新宁现代物流股份有限公司与蔡婉婷、江朝辉关于中山市嘉信化工仓储物流有限公司之股权转让协议》（以下简称“《股权转让协议》”）和《江苏新宁现代物流股份有限公司与蔡婉婷、江

朝辉关于中山市嘉信化工仓储物流有限公司之盈利预测补偿协议》（以下简称“《盈利预测补偿协议》”），公司拟以现金 3 亿元收购转让方合计持有的嘉信仓储 100%股权。收购完成后，公司将持有嘉信仓储 100%股权，嘉信仓储成为公司的全资子公司。公司于 2018 年 1 月 18 日召开第四届董事会第八次会议和第四届监事会第八次会议审议通过了《关于以现金收购中山市嘉信化工仓储物流有限公司 100%股权的议案》。根据江苏华信资产评估有限公司出具的编号为（苏华评报字[2018]第 001 号）《资产评估报告》，截至 2017 年 11 月 30 日，采用收益法得到的嘉信仓储股东全部权益评估价值为 30,023.77 万元人民币。据此，经协议各方协商确定嘉信仓储 100%股权的股权转让价款为 3 亿元人民币（大写：叁亿元人民币）。

2018 年 2 月 23 日，嘉信仓储完成工商变更登记手续，并取得了中山市工商行政管理局换发的《营业执照》。本次工商变更完成后，公司持有嘉信仓储 100%股权，嘉信仓储成为公司全资子公司。

2018 年 3 月 7 日，公司向转让方支付了股权转让价款 2.6 亿元人民币。2018 年 3 月 15 日，公司向转让方支付了余下的股权转让价款 0.4 亿元人民币。

## **(二) 利润分配情况**

根据 2018 年 4 月 25 日公司第四届董事会第十一次会议审议通过的《2017 年度利润分配预案》，公司决定 2017 年度利润分配预案为：以截至 2017 年 12 月 31 日公司总股本 297,791,410 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.6 元人民币(含税)，合计分配股利 17,867,484.60 元。上述利润分配预案尚需提交 2017 年年度股东大会审议。

## **(三) 销售退回**

无

## **(四) 划分为持有待售的资产和处置组**

### **1、 划分为持有待售的资产**

无

### **2、 划分为持有待售的处置组**

无

## **(五) 其他资产负债表日后事项说明**

2018 年 3 月 30 日，本公司的全资子公司深圳市新宁现代物流有限公司（以下简称“深圳新宁”）近日收到深圳市龙岗区人民法院送达的《应诉通知书》、《起诉状》、《传票》、《举证通知书》、《告知审判庭组成人员通知书》等文件，武汉天马微电子有限公司作为原告起诉深圳新宁仓储合同纠纷一案已获受理，武汉天马微电子有限公司（“原告”）诉讼请求为：

（1）、请求法院依法判令被告向原告支付款项人民币 1,455,113.30 元，其中货款人民币 1,313,476.70 元及利息 141,636.57 元（利息以人民币 1,313,476.70 元为计算基数，按中国人民银行同期同类贷款利率，从 2016 年 1 月 1 日起暂计至 2017 年 10 月 18 日，后续利息继续算至款项清偿完毕之日止）。

（2）、本案诉讼费、保全费、证据固化费、律师费等均由被告承担。

深圳市龙岗区人民法院在审理上述原、被告仓储合同纠纷一案中，因原告向法院申请提出财产保全申请，根据深圳市龙岗区人民法院作出的《民事裁定书》[(2017)粤 0307 民初 21585 号]，被告位于深圳农村商业银行大工业区支行的账户被冻结，冻结限额为人民币 1,455,113.30 元，已冻结 0 元，冻结期限自 2018 年 1 月 10 日至 2019 年 1 月 9 日。

截至财务报表批准报出日，该诉讼一审尚未结束，仍在进行中。

## **十三、其他重要事项**

### **(一) 前期会计差错更正**

#### **1、 追溯重述法**

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

#### **2、 未来适用法**

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

### **(二) 债务重组**

本公司本期无需要披露的债务重组。

### **(三) 资产置换**

本公司本期无需要披露的资产交换。

#### (四) 租赁

公司主要经营租赁租入情况：

| 出租方名称          | 承租方名称          | 租赁资产种类 | 租赁起始日      | 租赁终止日      | 租赁费<br>定价依据 | 本期确认的<br>租赁费 |
|----------------|----------------|--------|------------|------------|-------------|--------------|
| 红鑫德仓储（昆山）有限公司  | 江苏新宁现代物流股份有限公司 | 仓库     | 2016.11.10 | 2017.03.31 | 市场价格        | 312,415.43   |
| 红鑫德仓储（昆山）有限公司  | 江苏新宁现代物流股份有限公司 | 仓库     | 2016.04.01 | 2017.03.31 | 市场价格        | 432,072.56   |
| 苏州国通实业有限公司     | 江苏新宁现代物流股份有限公司 | 仓库     | 2016.05.01 | 2017.03.31 | 市场价格        | 223,273.58   |
| 苏州国通实业有限公司     | 江苏新宁现代物流股份有限公司 | 仓库     | 2016.06.01 | 2017.03.31 | 市场价格        | 190,526.66   |
| 苏州国通实业有限公司     | 江苏新宁现代物流股份有限公司 | 办公室    | 2016.05.01 | 2017.03.31 | 市场价格        | 1,698.11     |
| 昆山宏冠亿企业管理有限公司  | 江苏新宁现代物流股份有限公司 | 仓库     | 2016.12.01 | 2019.11.30 | 市场价格        | 5,891,840.86 |
| 苏州新区枫桥工业园      | 苏州新宁公共保税仓储有限公司 | 仓库     | 2017.01.01 | 2019.12.31 | 市场价格        | 3,614,879.32 |
| 苏州金蚂蚁服饰有限公司    | 苏州新宁公共保税仓储有限公司 | 仓库     | 2016.10.13 | 2019.04.12 | 市场价格        | 125,257.16   |
| 苏州高新科技产业发展有限公司 | 苏州新联达通报关有限公司   | 办公室    | 2017.01.01 | 2017.12.31 | 市场价格        | 176,886.76   |
| 苏州综保物流有限公司     | 苏州新联达通报关有限公司   | 仓库     | 2017.01.01 | 2017.12.31 | 市场价格        | 38,918.88    |
| 昆山华东国际物流服务有限公司 | 昆山新宁报关有限公司     | 办公室    | 2017.01.01 | 2017.12.31 | 市场价格        | 54,857.14    |
| 综合保税区物流中心有限公司  | 昆山新宁报关有限公司     | 柜台     | 2016.11.20 | 2018.11.19 | 市场价格        | 14,400.00    |

| 出租方名称            | 承租方名称         | 租赁资产种类 | 租赁起始日      | 租赁终止日      | 租赁费定价依据 | 本期确认的租赁费     |
|------------------|---------------|--------|------------|------------|---------|--------------|
| 苏州宇庆仓储有限公司       | 苏州新宁物流有限公司    | 仓库     | 2017.01.01 | 2017.12.31 | 市场价格    | 3,502,327.20 |
| 安博（昆山）保税物流仓储有限公司 | 昆山新宁物流有限公司    | 仓库     | 2016.08.01 | 2018.07.31 | 市场价格    | 4,200,422.42 |
| 昆山中外运物流有限公司      | 昆山新宁物流有限公司    | 仓库     | 2017.06.01 | 2018.05.31 | 市场价格    | 2,981,143.31 |
| 昆山综合保税区投资开发有限公司  | 昆山新宁物流有限公司    | 仓库     | 2017.01.01 | 2017.12.31 | 市场价格    | 5,984,315.47 |
| 森联行（上海）企业发展有限公司  | 上海新郁宁物流有限公司   | 办公楼    | 2015.04.01 | 2018.03.31 | 市场价格    | 4,225,544.28 |
| 苏州东创科技园投资发展有限公司  | 苏州新宁供应链管理有限公司 | 办公室    | 2016.10.21 | 2018.10.20 | 市场价格    | 64,935.76    |
| 江苏时进供应链管理有限公司    | 南京新宁时进仓储有限公司  | 仓库     | 2016.07.01 | 2017.06.30 | 市场价格    | 1,004,658.00 |
| 福建万达集团有限公司       | 福清市新宁万达仓储有限公司 | 仓库     | 2017.01.01 | 2019.12.31 | 市场价格    | 85,714.29    |
| 惠州大亚湾秋田视佳实业有限公司  | 深圳市新宁现代物流有限公司 | 仓库     | 2016.01.01 | 2018.12.31 | 市场价格    | 1,663,588.51 |
| 柯仕达家具（深圳）有限公司    | 深圳市新宁现代物流有限公司 | 仓库     | 2015.11.01 | 2018.10.31 | 市场价格    | 7,082,880.00 |
| 深圳市海天朗科技有限公司     | 深圳市新宁现代物流有限公司 | 仓库     | 2017.10.15 | 2020.09.30 | 市场价格    | 43,881.08    |
| 航港发展有限公司         | 北京新宁捷通仓储有限公司  | 仓库及办公室 | 2016.07.01 | 2018.01.18 | 市场价格    | 1,113,057.21 |
| 航港发展有限公司         | 北京新宁捷通仓储有限公司  | 仓库     | 2017.03.01 | 2018.01.18 | 市场价格    | 447,633.70   |

| 出租方名称                | 承租方名称          | 租赁资产种类 | 租赁起始日      | 租赁终止日      | 租赁费定价依据 | 本期确认的租赁费     |
|----------------------|----------------|--------|------------|------------|---------|--------------|
| 重庆西永微电子产业园区开发有限公司    | 重庆新宁物流有限公司     | 仓库     | 2014.07.01 | 2017.06.30 | 市场价格    | 973,658.58   |
| 重庆西永微电子产业园区开发有限公司    | 重庆新宁物流有限公司     | 仓库     | 2017.07.01 | 2020.06.30 | 市场价格    | 1,576,577.60 |
| 重庆圣都物流有限公司           | 重庆新宁物流有限公司     | 仓库     | 2016.12.01 | 2018.05.31 | 市场价格    | 105,560.02   |
| 重庆明禄物业有限公司           | 重庆新宁物流有限公司     | 仓库     | 2017.04.01 | 2017.09.30 | 市场价格    | 48,000.00    |
| 成都联想电子科技有限公司         | 成都高新区新宁物流有限公司  | 仓库及办公室 | 2014.12.01 | 2020.11.30 | 市场价格    | 2,357,875.20 |
| 成都保税物流投资有限公司         | 成都高新区新宁物流有限公司  | 仓库     | 2017.01.20 | 2018.01.19 | 市场价格    | 1,020,193.20 |
| 成都双流综保物流有限公司         | 成都双流新宁捷通物流有限公司 | 仓库     | 2016.04.01 | 2018.03.31 | 市场价格    | 1,316,578.20 |
| 成都双流综保物流有限公司         | 成都双流新宁捷通物流有限公司 | 仓库     | 2016.12.11 | 2018.12.10 | 市场价格    | 1,612,185.12 |
| 贵州五星酒业集团茅台镇五星酒厂      | 仁怀市新宁酒业供应链有限公司 | 仓库     | 2017.01.01 | 2017.12.31 | 市场价格    | 180,000.00   |
| 贵州省仁怀市茅台镇南国酒业有限公司    | 仁怀市新宁酒业供应链有限公司 | 办公室    | 2017.03.10 | 2017.12.31 | 市场价格    | 125,946.15   |
| 北京盛通行投资有限公司          | 仁怀市新宁酒业供应链有限公司 | 仓库     | 2017.09.12 | 2017.12.31 | 市场价格    | 263,357.28   |
| 摩托罗拉（武汉）移动通信技术通信有限公司 | 武汉新宁物流有限公司     | 仓库及办公室 | 2016.11.01 | 2017.12.31 | 市场价格    | 1,491,428.56 |
| 摩托罗拉（武汉）移动通信技术通信有限公司 | 武汉新宁物流有限公司     | 仓库     | 2016.10.01 | 2017.12.31 | 市场价格    | 1,493,113.51 |

| 出租方名称                | 承租方名称                  | 租赁资产种类 | 租赁起始日      | 租赁终止日      | 租赁费定价依据 | 本期确认的租赁费      |
|----------------------|------------------------|--------|------------|------------|---------|---------------|
| 重庆港荣供应链管理<br>有限公司    | 重庆新宁捷通物流有<br>限公司       | 仓库     | 2015.04.01 | 2018.03.31 | 市场价格    | 988,662.84    |
| 重庆港荣供应链管理<br>有限公司    | 重庆新宁捷通物流有<br>限公司       | 仓库     | 2016.08.15 | 2017.12.31 | 市场价格    | 310,400.04    |
| 北京宏福建科科贸有<br>限公司     | 北京新宁物流有限公<br>司         | 仓库     | 2015.03.10 | 2018.04.30 | 市场价格    | 6,497,247.47  |
| 北京宏福建科科贸有<br>限公司     | 北京新宁物流有限公<br>司         | 仓库     | 2016.11.30 | 2017.01.08 | 市场价格    | 30,476.19     |
| 北京会圣科技有限公<br>司       | 北京新宁物流有限公<br>司         | 仓库     | 2017.07.09 | 2018.03.08 | 市场价格    | 700,570.49    |
| 星光畅达文化传媒<br>(北京)有限公司 | 北京新宁物流有限公<br>司         | 仓库     | 2017.03.09 | 2017.07.09 | 市场价格    | 366,487.96    |
| 中和致通(北京)国<br>际物流有限公司 | 北京新宁物流有限公<br>司         | 仓库     | 2017.09.17 | 2017.12.16 | 市场价格    | 144,575.47    |
| 北京城承物业管理有<br>限公司     | 北京新宁物流有限公<br>司         | 仓库     | 2017.09.01 | 2017.09.20 | 市场价格    | 40,000.00     |
| 上海携程资产管理有<br>限公司     | 上海新珏宁国际物流<br>有限公司      | 办公室    | 2016.09.01 | 2018.12.31 | 市场价格    | 775,216.14    |
| 何珠明                  | 上海新珏宁国际物流<br>有限公司重庆分公司 | 办公室    | 2017.02.03 | 2019.02.02 | 市场价格    | 64,143.66     |
| 深圳能健恒商贸发展<br>有限公司    | 深圳市新宁物流有限<br>公司        | 仓库     | 2017.01.01 | 2017.12.31 | 市场价格    | 3,619,417.48  |
| 成都现代物流投资发<br>展有限公司   | 成都青白江新蓉宁物<br>流有限公司     | 办公室    | 2017.02.17 | 2019.02.16 | 市场价格    | 6,789.93      |
| 成都集装箱物流投资<br>开发有限公司  | 成都青白江新蓉宁物<br>流有限公司     | 仓库     | 2017.02.06 | 2020.02.05 | 市场价格    | 101,582.72    |
| 合 计                  |                        |        |            |            |         | 69,687,171.50 |

## (五) 其他

1、本公司的全资子公司广州亿程交通信息有限公司（以下简称“亿程信息”）下属控股子公司北京星光中弘科技有限公司员工韦伟涉嫌挪用资金，亿程信息已于 2016 年 12 月 15 日向广州市公安局进行了报案。根据亿程信息的控告材料以及广东诚安信会计师事务所有限公司出具的《广州亿程交通信息有限公司及其下属子公司部分合同履行情况专项审计报告》（粤诚审[2016]981 号），韦伟利用职务之便，涉嫌挪用亿程信息公司资金人民币 6,799.30 万元，截至报案日 2016 年 12 月 15 日止尚有人民币 29,216,472.00 元未归还。

2017 年 2 月 13 日，亿程信息收到广州市公安局出具的《立案告知书》：“韦伟涉嫌挪用资金案一案，我局认为韦伟有犯罪嫌疑，现根据《中华人民共和国刑事诉讼法》第一百一十条之规定，立挪用资金案进行侦查。”

2017 年 10 月 11 日，广州市番禺区人民法院以（2016）粤 0113 民初 3717 号民事判决书作出一审裁决：亿程信息返还不当得利 1,046,500.00 元给福州拓合信息技术有限公司。该案中福州拓合信息技术有限公司的财产损失与前述韦伟案件相关，亿程信息对于该案涉及返还金额 1,046,500.00 元本期相应计提韦伟相关应收款项坏账准备 1,046,500.00 元。

2018 年 3 月 26 日，亿程信息收到广州市公安局经济犯罪侦查支队《关于韦伟涉嫌挪用资金案进展情况的复函》：“现案件正在侦查中”。

2、截至 2017 年 12 月 31 日止，韦伟涉嫌挪用资金尚未归还的款项为人民币 29,216,472.00 元及其经手的销售业务尚未收回的款项为人民币 1,603,000.00 元，两项共计人民币 30,819,472.00 元，经单独进行减值测试后计提坏账准备 2,465,972.00 元。

#### 十四、 母公司财务报表主要项目注释

##### (一) 应收账款

##### 1、 应收账款分类披露

| 类别                    | 期末余额          |        |              |          |               | 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 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |               |        |              |          |               |               |        |            |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 87,224,415.23 | 100.00 | 2,098,042.63 | 2.41     | 85,126,372.60 | 49,610,168.48 | 100.00 | 488,070.72 | 0.98     | 49,122,097.76 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |          |               |               |        |            |          |               |
| 合计                    | 87,224,415.23 | 100.00 | 2,098,042.63 |          | 85,126,372.60 | 49,610,168.48 | 100.00 | 488,070.72 |          | 49,122,097.76 |

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄      | 期末余额          |              |             |
|---------|---------------|--------------|-------------|
|         | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例<br>(%) |
| 1 年以内   | 72,096,784.78 | 720,967.85   | 1.00        |
| 1 至 2 年 | 13,770,747.83 | 1,377,074.78 | 10.00       |
| 2 至 3 年 |               |              |             |
| 3 至 4 年 |               |              |             |
| 4 至 5 年 |               |              |             |
| 5 年以上   |               |              |             |
| 合计      | 85,867,532.61 | 2,098,042.63 |             |

确定该组合依据的说明：按应收款项余额的账龄划分（不包含合并范围内的关联方应收款项）。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

| 组合名称          | 期末余额         |      |             |
|---------------|--------------|------|-------------|
|               | 应收账款         | 坏账准备 | 计提比例<br>(%) |
| 苏州新宁物流有限公司    | 15,501.30    |      |             |
| 昆山新宁物流有限公司    | 461,862.89   |      |             |
| 苏州新宁供应链管理有限公司 | 268,164.23   |      |             |
| 福清市新宁万达仓储有限公司 | 81,600.00    |      |             |
| 深圳市新宁现代物流有限公司 | 250,000.00   |      |             |
| 北京新宁捷通仓储有限公司  | 1,754.20     |      |             |
| 武汉新宁物流有限公司    | 278,000.00   |      |             |
| 合计            | 1,356,882.62 |      |             |

确定该组合依据的说明：按合并范围内的关联方应收款项划分。关联方组合应收款不计提坏账准备。

期末无单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 1,620,926.48 元。

3、 本期实际核销的应收账款情况

| 项目        | 核销金额      |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 10,954.57 |

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

| 单位名称 | 期末余额          |                    |              |
|------|---------------|--------------------|--------------|
|      | 应收账款          | 占应收账款合<br>计数的比例(%) | 坏账准备         |
| 第一名  | 24,567,427.70 | 28.17              | 471,653.64   |
| 第二名  | 24,090,907.11 | 27.62              | 240,909.07   |
| 第三名  | 16,371,727.86 | 18.77              | 752,806.35   |
| 第四名  | 4,811,498.11  | 5.52               | 48,114.98    |
| 第五名  | 4,058,962.02  | 4.65               | 146,817.49   |
| 合计   | 73,900,522.80 | 84.73              | 1,660,301.53 |

5、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

6、 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

| 种类                     | 期末余额           |        |              |             |                | 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<br>(%) |                | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提比例<br>(%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  | 16,885,038.54  | 9.07   |              |             | 16,885,038.54  |               |        |              |             |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 168,949,332.25 | 90.71  | 4,863,334.02 | 2.88        | 164,085,998.23 | 98,875,237.41 | 100.00 | 2,408,642.37 | 2.44        | 96,466,595.04 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 411,661.46     | 0.22   |              |             | 411,661.46     |               |        |              |             |               |
| 合计                     | 186,246,032.25 | 100.00 | 4,863,334.02 |             | 181,382,698.23 | 98,875,237.41 | 100.00 | 2,408,642.37 |             | 96,466,595.04 |

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

| 其他应收款（按单位）   | 期末余额          |      |         |                  |
|--------------|---------------|------|---------|------------------|
|              | 其他应收款         | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提理由             |
| 曾卓           | 15,375,036.63 |      |         | 业绩补偿款预<br>计可全额收回 |
| 广州程功信息科技有限公司 | 1,510,001.91  |      |         | 业绩补偿款预<br>计可全额收回 |
| 合计           | 16,885,038.54 |      |         |                  |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄      | 期末余额          |              |         |
|---------|---------------|--------------|---------|
|         | 其他应收款         | 坏账准备         | 计提比例（%） |
| 1 年以内   | 16,870,386.86 | 168,703.87   | 1.00    |
| 1 至 2 年 | 46,630,564.09 | 4,663,056.41 | 10.00   |
| 2 至 3 年 | 1,278.98      | 383.69       | 30.00   |
| 3 至 4 年 | 13,246.17     | 6,623.09     | 50.00   |
| 4 至 5 年 | 30,265.20     | 24,212.16    | 80.00   |
| 5 年以上   | 354.80        | 354.80       | 100.00  |
| 合计      | 63,546,096.10 | 4,863,334.02 |         |

确定该组合依据的说明：按应收款项余额的账龄划分（不包含合并范围内的关联方应收款项）。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

| 组合名称           | 期末余额          |      |         |
|----------------|---------------|------|---------|
|                | 账面余额          | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 苏州新宁物流有限公司     | 65,492.38     |      |         |
| 昆山新宁物流有限公司     | 19,601,222.64 |      |         |
| 淮安新宁公共保税仓储有限公司 | 25,343.78     |      |         |
| 南京新宁时进仓储有限公司   | 225,000.00    |      |         |
| 北京新宁捷通仓储有限公司   | 202,358.58    |      |         |

| 组合名称            | 期末余额           |      |          |
|-----------------|----------------|------|----------|
|                 | 账面余额           | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 仁怀新宁酒业供应链股份有限公司 | 12,707,071.48  |      |          |
| 北京新宁物流有限公司      | 1,248,330.44   |      |          |
| 上海新珏宁国际物流有限公司   | 19,958,116.42  |      |          |
| 深圳市新宁物流有限公司     | 110.87         |      |          |
| 惠州市新宁现代物流有限公司   | 536.31         |      |          |
| 广州亿程交通信息有限公司    | 50,847,004.29  |      |          |
| 河北亿程交通科技有限公司    | 152,270.61     |      |          |
| 贵州亿程交通信息有限公司    | 67,581.35      |      |          |
| 陕西亿程交通信息有限公司    | 62,685.31      |      |          |
| 海口清源亿程信息科技有限公司  | 36,085.88      |      |          |
| 重庆亿程信息科技有限公司    | 160,710.00     |      |          |
| 广西亿程科技有限公司      | 33,515.00      |      |          |
| 贵州亿云科技有限公司      | 9,800.81       |      |          |
| 合计              | 105,403,236.15 |      |          |

确定该组合依据的说明：按合并范围内的关联方应收款项划分。关联方组合应收款不计提坏账准备。

#### 期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款（按单位） | 期末余额       |      |          |              |
|------------|------------|------|----------|--------------|
|            | 其他应收款      | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由         |
| 罗娟         | 411,661.46 |      |          | 业绩补偿款预计可全额收回 |

#### 2、 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,454,691.65 元。

#### 3、 本期无实际核销的其他应收款情况。

**4、 其他应收款按款项性质分类情况**

| 款项性质     | 期末账面余额         | 年初账面余额        |
|----------|----------------|---------------|
| 履约保证金及押金 | 39,511,614.00  | 38,140,000.00 |
| 代垫款项     | 85,508.43      | 36,862.47     |
| 备用金      | 19,571.60      | 11,146.60     |
| 单位往来款    | 23,900,020.07  | 30,198,796.37 |
| 关联方往来    | 105,403,236.15 | 29,899,562.98 |
| 其他       | 29,382.00      | 588,868.99    |
| 业绩承诺补偿款  | 17,296,700.00  |               |
| 合计       | 186,246,032.25 | 98,875,237.41 |

**5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

| 单位名称 | 款项性质           | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收款合<br>计数的比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|------|----------------|----------------|-------|---------------------|--------------|
| 第一名  | 履约保证金<br>单位往来款 | 61,600,000.00  | 2 年以内 | 33.07               | 4,810,000.00 |
| 第二名  | 关联方往来          | 50,847,004.29  | 1 年以内 | 27.30               |              |
| 第三名  | 关联方往来          | 19,958,116.42  | 2 年以内 | 10.72               |              |
| 第四名  | 关联方往来          | 19,601,222.64  | 1 年以内 | 10.52               |              |
| 第五名  | 业绩承诺补偿款        | 15,375,036.63  | 1 年以内 | 8.26                |              |
| 合计   |                | 167,381,379.98 |       | 89.87               | 4,810,000.00 |

6、 期末无涉及政府补助的应收款项。

7、 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8、 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

(三) 长期股权投资

| 项 目        | 期末余额             |      |                  | 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     | 1,271,819,930.96 |      | 1,271,819,930.96 | 1,279,468,277.01 |      | 1,279,468,277.01 |
| 对联营、合营企业投资 | 63,245,742.78    |      | 63,245,742.78    | 38,375,327.91    |      | 38,375,327.91    |
| 合 计        | 1,335,065,673.74 |      | 1,335,065,673.74 | 1,317,843,604.92 |      | 1,317,843,604.92 |

1、 对子公司投资

| 被投资单位          | 年初余额          | 本期增加 | 本期减少          | 期末余额          | 本期计提<br>减值准备 | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------|---------------|------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| 苏州新宁公共保税仓储有限公司 | 4,217,700.00  |      |               | 4,217,700.00  |              |              |
| 昆山新宁报关有限公司     | 3,049,374.21  |      |               | 3,049,374.21  |              |              |
| 苏州新宁物流有限公司     | 10,590,000.00 |      |               | 10,590,000.00 |              |              |
| 昆山新宁物流有限公司     | 60,000,000.00 |      |               | 60,000,000.00 |              |              |
| 上海新郁宁物流有限公司    | 10,000,000.00 |      |               | 10,000,000.00 |              |              |
| 苏州新宁供应链管理有限公司  | 31,350,000.00 |      | 20,000,000.00 | 11,350,000.00 |              |              |
| 淮安新宁公共保税仓储有限公司 | 15,365,000.00 |      |               | 15,365,000.00 |              |              |
| 南京新宁时进仓储有限公司   | 1,650,000.00  |      |               | 1,650,000.00  |              |              |
| 福清市新宁万达仓储有限公司  | 1,530,000.00  |      |               | 1,530,000.00  |              |              |

| 被投资单位           | 年初余额             | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额             | 本期计提<br>减值准备 | 减值准备<br>期末余额 |
|-----------------|------------------|---------------|---------------|------------------|--------------|--------------|
| 江苏新宁供应链管理有限公司   | 30,000,000.00    |               |               | 30,000,000.00    |              |              |
| 深圳市新宁现代物流有限公司   | 60,000,000.00    |               |               | 60,000,000.00    |              |              |
| 北京新宁捷通仓储有限公司    | 3,000,000.00     |               |               | 3,000,000.00     |              |              |
| 重庆新宁物流有限公司      | 10,000,000.00    |               |               | 10,000,000.00    |              |              |
| 成都高新区新宁物流有限公司   | 5,000,000.00     |               |               | 5,000,000.00     |              |              |
| 成都双流新宁捷通有限公司    | 15,000,000.00    |               |               | 15,000,000.00    |              |              |
| 仁怀新宁酒业供应链股份有限公司 | 24,000,000.00    |               | 600,000.00    | 23,400,000.00    |              |              |
| 新宁控股（新加坡）有限公司   | 1,000,000.00     |               |               | 1,000,000.00     |              |              |
| 武汉新宁物流有限公司      | 10,000,000.00    |               |               | 10,000,000.00    |              |              |
| 重庆新宁捷通物流有限公司    | 5,000,000.00     |               |               | 5,000,000.00     |              |              |
| 北京新宁物流有限公司      | 21,000,000.00    |               |               | 21,000,000.00    |              |              |
| 上海新珏宁国际物流有限公司   | 10,000,000.00    |               |               | 10,000,000.00    |              |              |
| 广州亿程交通信息有限公司    | 939,716,202.80   |               |               | 939,716,202.80   |              |              |
| 苏州新宁新能源汽车发展有限公司 | 8,000,000.00     | 1,151,653.95  |               | 9,151,653.95     |              |              |
| 成都青白江新蓉宁物流有限公司  |                  | 2,000,000.00  |               | 2,000,000.00     |              |              |
| 南宁市新宁供应链管理有限公司  |                  | 9,800,000.00  |               | 9,800,000.00     |              |              |
| 合计              | 1,279,468,277.01 | 12,951,653.95 | 20,600,000.00 | 1,271,819,930.96 |              |              |

## 2、 对联营、合营企业投资

| 被投资单位                      | 年初余额          | 本期增减变动        |          |                 |              |            |                 |    | 期末余额          | 本期计提<br>减值准备 | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------------------|---------------|---------------|----------|-----------------|--------------|------------|-----------------|----|---------------|--------------|--------------|
|                            |               | 追加投资          | 减少<br>投资 | 权益法下确认<br>的投资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权<br>益变动 | 宣告发放现金<br>股利或利润 | 其他 |               |              |              |
| 1、合营企业                     |               |               |          |                 |              |            |                 |    |               |              |              |
| 2、联营企业                     |               |               |          |                 |              |            |                 |    |               |              |              |
| 安徽皖新物流有<br>限公司             | 32,312,938.33 |               |          | 7,715,893.95    |              |            |                 |    | 40,028,832.28 |              |              |
| 重庆云仓跨境物<br>流有限公司           | 4,002,609.70  |               |          | -211,411.33     |              |            |                 |    | 3,791,198.37  |              |              |
| 安徽睿德智造智<br>能系统有限公司         | 2,059,779.88  |               |          | -618,399.41     |              |            |                 |    | 1,441,380.47  |              |              |
| 内蒙古新宁天眼<br>担保品管理股份<br>有限公司 |               | 18,000,000.00 |          | -644,004.36     |              |            |                 |    | 17,355,995.64 |              |              |
| 新宁物流（盱眙）<br>有限公司           |               | 800,000.00    |          | -171,663.98     |              |            |                 |    | 628,336.02    |              |              |
| 小计                         | 38,375,327.91 | 18,800,000.00 |          | 6,070,414.87    |              |            |                 |    | 63,245,742.78 |              |              |
| 合计                         | 38,375,327.91 | 18,800,000.00 |          | 6,070,414.87    |              |            |                 |    | 63,245,742.78 |              |              |

(四) 营业收入和营业成本

| 项目   | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 41,350,911.01 | 27,660,819.00 | 43,741,926.38 | 24,422,367.90 |
| 其他业务 | 1,846,999.22  | 38,790.90     | 1,030,520.30  | 86,561.80     |
| 合计   | 43,197,910.23 | 27,699,609.90 | 44,772,446.68 | 24,508,929.70 |

(五) 投资收益

| 项目                 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益     | 26,232,803.53 | 19,175,134.72 |
| 权益法核算的长期股权投资收益     | 6,070,414.87  | 7,211,657.08  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益    | 2,395,125.00  | -1,045,158.40 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 730,697.67    |               |
| 合计                 | 35,429,041.07 | 25,341,633.40 |

(六) 其他

现金流量表补充资料：

| 补充资料                                 | 本期金额           | 上期金额           |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量                    |                |                |
| 净利润                                  | 86,450,344.16  | 24,810,582.90  |
| 加：资产减值准备                             | 4,075,618.13   | 2,436,933.87   |
| 固定资产折旧                               | 2,333,066.65   | 2,223,604.65   |
| 无形资产摊销                               | 339,683.80     | 337,705.20     |
| 长期待摊费用摊销                             | 4,346,602.11   | 2,183,862.59   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“—”号填列) | -18,748.52     | 77,636.21      |
| 固定资产报废损失 (收益以“—”号填列)                 |                |                |
| 公允价值变动损失 (收益以“—”号填列)                 |                |                |
| 财务费用 (收益以“—”号填列)                     | 8,122,298.74   | 6,538,059.15   |
| 投资损失 (收益以“—”号填列)                     | -35,429,041.07 | -25,341,633.40 |
| 递延所得税资产减少 (增加以“—”号填列)                |                |                |
| 递延所得税负债增加 (减少以“—”号填列)                | 367.11         | -13,245.30     |

| 补充资料                  | 本期金额            | 上期金额            |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 存货的减少（增加以“－”号填列）      | -20,325.10      | 72,517,649.35   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -81,942,991.36  | -249,407,410.98 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -103,894,460.71 | 155,366,653.40  |
| 其他                    |                 |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -115,637,586.06 | -8,269,602.36   |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动   |                 |                 |
| 债务转为资本                |                 |                 |
| 一年内到期的可转换公司债券         |                 |                 |
| 融资租入固定资产              |                 |                 |
| 3、现金及现金等价物净变动情况       |                 |                 |
| 现金的期末余额               | 26,580,952.69   | 54,451,925.45   |
| 减：现金的期初余额             | 54,451,925.45   | 26,479,161.57   |
| 加：现金等价物的期末余额          |                 |                 |
| 减：现金等价物的期初余额          |                 |                 |
| 现金及现金等价物净增加额          | -27,870,972.76  | 27,972,763.88   |

## 十五、补充资料

### （一）当期非经常性损益明细表

| 项目                                                   | 金额            | 说明 |
|------------------------------------------------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益                                            | -5,619,593.02 |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                                 |               |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）        | 11,586,948.00 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                |               |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 |               |    |
| 非货币性资产交换损益                                           |               |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                       |               |    |

| 项目                                                                                      | 金额            | 说明 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----|
| 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                                                                                  | 106,696.24    |    |
| 企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等                                                                   |               |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                                               |               |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                             |               |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                   | -6,216,142.07 |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |               |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                     |               |    |
| 对外委托贷款取得的损益                                                                             |               |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                        |               |    |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                                                    |               |    |
| 受托经营取得的托管费收入                                                                            |               |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | 76,729,767.95 |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                       |               |    |
|                                                                                         |               |    |
| 所得税影响额                                                                                  | 47,244.42     |    |
| 少数股东权益影响额                                                                               | 53,680.80     |    |
| 合计                                                                                      | 76,688,602.32 |    |

本公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》的定义界定非经常性损益项目,不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情形。

(二) 净资产收益率及每股收益：

| 报告期利润                       | 加权平均净资产<br>收益率（%） | 每股收益（元） |        |
|-----------------------------|-------------------|---------|--------|
|                             |                   | 基本每股收益  | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润              | 10.34             | 0.48    | 0.48   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司<br>普通股股东的净利润 | 4.83              | 0.23    | 0.23   |

其他说明：

1、加权平均净资产收益率的计算公式

根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的要求，公司编制和披露合并财务报表的，“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础，扣除母公司非经常性损益（应考虑所得税影响）、各子公司非经常性损益（应考虑所得税影响）中母公司普通股股东所占份额；“归属于公司普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益金额。

加权平均净资产收益率的计算公式如下：

加权平均净资产收益率 =  $P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中：P<sub>0</sub> 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

## 2、基本每股收益和稀释每股收益的计算公式

### （1）基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

### （2）稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

本公司不存在稀释性潜在普通股，故稀释每股收益与基本每股收益一致。

江苏新宁现代物流股份有限公司

（加盖公章）

二〇一八年四月二十五日