

证券代码：832289

证券简称：沧运集团

主办券商：广发证券



# 沧运集团

NEEQ : 832289

## 沧州运输集团股份有限公司

## Cangzhou Transportation Group Co.,Ltd.



## 半年度报告

## 2018

## 公司半年度大事记



2018年5月16日，公司召开2017年度股东大会。审议通过了公司《2017年度利润分配方案》等议案，相关信息已在全国中小企业股份转让系统信息披露平台发布。



2018年5月22日，公司举办“新沧运心服务 2018沧运集团新产品发布会”，重点展示推介了沧运公交、沧运旅游、沧运租车、沧运汽车等四个服务品牌。

### 2017年“道路运输平安年”活动 成绩突出道路运输企业名单

1. 北京首汽（集团）股份有限公司
2. 北京阿尔萨客运有限公司
3. 北京和众美顺达物流有限公司
4. 天津市港祺物流有限公司
5. 天津市滨海国际机场
6. 霸县客运公司
7. 沧州运输集团有限公司
8. 保定交通运输集团有限公司

2018年4月13日，公司被交通运输部、公安部、应急管理部联合评为2017年“道路运输平安年”活动中成绩突出单位，是河北省唯一一家连续三年获此殊荣的道路运输企业。

### 河北省道路旅客运输班线 定制客运试点标志牌

发放机构：沧州市交通运输局道路客运管理处  
编号：130903060012  
核发日期：2018年6月15日

2018年4月23日，河北省道路运输管理局印发《关于推进道路旅客运输班线定制客运试点工作的指导意见》（冀运管客〔2018〕51号），公司被确定为首批定制客运试点单位。

### 2017年度河北省民营企业服务业100强名单

排名	企业名称	营业收入总额（万元）
18	河北志晟信息技术股份有限公司	211811
19	河北益百商贸集团有限公司	210000
20	河北帝华房地产集团有限公司	210000
21	沧州信和商贸集团有限责任公司	200000
22	沧州运输集团股份有限公司	199142
23	秦皇岛兴龙广绿商业连锁有限公司	196200

2018年6月25日，2017年度河北省民营企业服务业100强评选揭晓，公司被评为河北省民营企业服务业100强，排位22名。

### 沧运位置云服务平台

沧运位置云服务平台  
Cangyun Wei Zhi Yun Fu Wu Ping Tai

请输入用户名  请输入密码

2018年3月14日，公司全资子公司河北沧运交通科技有限公司注册成立，注册地沧州市，注册资本300万元，主营电子设备及软件的销售与维护、信息技术服务等业务。相关信息已在全国中小企业股份转让系统信息披露平台发布。

## 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	14
第五节 股本变动及股东情况 .....	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	18
第七节 财务报告 .....	22
第八节 财务报表附注 .....	32

## 释义

释义项目	指	释义
挂牌公司、本公司、公司、股份公司、沧运集团	指	沧州运输集团股份公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
广发证券、主办券商	指	广发证券股份有限公司
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
报告期末	指	2018年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《沧州运输集团股份公司章程》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
嘉运投资	指	河北嘉运投资管理有限公司
客运西站	指	沧州运输集团股份公司汽车客运西站
运通公司	指	沧州运通汽车销售服务有限公司
运鹏公司	指	沧州运鹏汽车销售服务有限公司
运捷公司	指	沧州运捷汽车销售服务有限公司
运生公司	指	沧州运生汽车销售服务有限公司
运佳公司	指	沧州运佳汽车销售服务有限公司
运祥公司	指	沧州运祥汽车销售服务有限公司
运恒公司	指	沧州运恒汽车销售服务有限公司
运兴公司	指	沧州运兴汽车销售服务有限公司
运诚公司	指	沧州运诚汽车销售服务有限公司
运华公司	指	沧州运华汽车销售服务有限公司
泊头运东	指	泊头市运东汽车销售服务有限公司
沧运旅游	指	沧州运输集团旅游有限公司

## 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人曹向东、主管会计工作负责人周建和及会计机构负责人（会计主管人员）周建和保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司证券部
备查文件	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名盖章的 2018 年半年度财务报表原件。
	报告期内在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露过的所有公司文件正本及公告的原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	沧州运输集团股份公司
英文名称及缩写	Cangzhou Transportation Group Co., Ltd.
证券简称	沧运集团
证券代码	832289
法定代表人	曹永堂
办公地址	沧州市新华西路 85 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	陈滨
是否通过董秘资格考试	否
电话	0317-2156602
传真	0317-2156601
电子邮箱	987150457@qq.com
公司网址	www.cangyun.cn
联系地址及邮政编码	沧州市新华西路 85 号（邮编：061001）
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司证券部

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1996 年 12 月 19 日
挂牌时间	2015 年 4 月 10 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	F5261 汽车零售
主要产品与服务项目	道路客运、汽车客运站、物流服务及与之相关的汽车销售与售后服务业务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	100,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	无

### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91130900109540641D	否

注册地址	沧州市新华西路 85 号	否
注册资本（元）	100,000,000	否
注册资本与总股本一致		

## 五、 中介机构

主办券商	广发证券	
主办券商办公地址	广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼(4301-4316 房)	
报告期内主办券商是否发生变化	否	

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

2018 年 7 月 26 日，公司召开第三届董事会第一次会议，会议选举曹向东为公司董事长兼法定代表人。

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	901,359,532.79	848,244,850.22	6.26%
毛利率	7.58%	7.38%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,862,669.68	13,675,236.63	-42.50%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-8,817,103.48	15,579,796.95	-156.59%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	1.73%	3.04%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-1.94%	3.47%	-
基本每股收益	0.08	0.14	-42.86%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	1,812,446,833.60	1,767,612,324.95	2.54%
负债总计	1,327,852,858.07	1,283,766,251.09	3.43%
归属于挂牌公司股东的净资产	450,467,524.60	450,051,250.16	0.09%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.50	4.50	-
资产负债率（母公司）	58.14%	61.88%	-
资产负债率（合并）	73.26%	72.63%	-
流动比率	0.72	0.67	-
利息保障倍数	1.52	2.42	-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-60,216,422.98	19,220,871.09	-413.29%
应收账款周转率	16.11	13.24	-
存货周转率	3.91	4.07	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	2.54%	-0.74%	-



营业收入增长率	6.26%	-16.06%	-
净利润增长率	-63.96%	121.96%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	100,000,000	100,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

## 六、 补充财务指标

□适用 √不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
资产处置收益	-	-717,572.34	-	-
营业外收入	1,196,509.84	686,580.54	-	-
营业外支出	3,666,405.78	2,438,904.14	-	-

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

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

#### 1、道路客运业务

公司的道路客运业务可细分为班线客运、旅游客运、公交客运、出租客运等业务，已获得道路运输经营许可证 39 项、保险兼业代理业务许可证 9 项、旅行社业务经营许可证 2 项，沧运集团共取得 778 条道路旅客运输班线的经营许可，其中省际班线 188 条，市际班线 123 条，县际班线 220 条，县内班线 183 条，城区公交班线 64 条，以及建立、整合县市城市公交等关键资源要素，利用该关键资源要素提供旅客出行服务、小件托运服务、商务、旅游、会议等包车服务、市区、县城内短途固定线路旅客运输服务及县、市短途个性化运输服务，面向短途旅客、机关企事业单位等客户，道路客运业务多以零售的方式销售给客户。报告期内公司利润率接近同行业利润率的平均水平。

#### 2、客运站业务

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

#### 3、物流服务业务

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

#### 4、汽车销售及售后服务业务

公司汽车销售及售后服务业务具体可细分为汽车销售、售后服务、二级维护、汽车租赁等业务，具有道路运输经营许可证 19 项、保险兼业代理业务许可证 5 项、河北省机动车综合性能检测站技术服务能力认定书 1 项、品牌汽车销售特许经营权 9 项等关键资源要素，利用该关键资源要素提供整车及零部件销售、分期付款、二手车置换服务、售后保养、维修、美容、保险代理等服务、普通二级维护和危货二级维护、检测服务、7 座以上的商务包车、公务包车、旅游包车、其它包车服务，7 座以下个人汽车租赁服务；主要面向购车单位、个人、营运车辆所有人及特殊用车单位和个人等客户。公司的汽车销售业务采用汽车 4S 店经营方式，是一种以“四位一体”为核心的汽车特许经营模式，通常包括整车销售（Sale）、零配件（Spare part）、售后服务（Service）、信息反馈（Survey）。

**商业模式变化情况：**

□适用 √不适用

**二、 经营情况回顾**

报告期内，为有效应对道路运输市场受到的冲击，公司继续推进“运业为本、多元发展”和“创新转型发展”战略，贯彻“稳健安全、转型改革、严细管理、提质增效”的经营方针。一是推进企业创新转型，大力发展旅游、公交、能源、汽车租赁、快修等新业态，企业发展新动能持续增强。公司深化“便捷行”服务理念，被省运管局确定为首批定制客运试点单位。新增5条公交线路，公交线路增至90条。汽车租赁发展起泊头、献县等4县市政府公务用车业务。旅游业上半年组织长线、出境游客454人次，同比增长180.25%。汽车服务业延保等新项目收益近300万元。二是提高现有产业创效能力，继续投资整合区域市场，综合开发利用，站场开发获强力推进。围绕建设“城市综合服务体”要求，公司对确定的36项土地、房屋整合、开发工作分门别类、着力推进。三是推广了科技手段在生产经营环节的应用。科技公司正式运营，规范了一级安全监控平台。“公交一卡通”平台投入使用，实现了国内190个城市公交、地铁刷卡、扫码乘车。售票系统实现了全省联网，新增42台自助售、取票机，非窗口售票额达1,500余万元，占售票总额的16%。借助网络直播平台，对“新沧运 心服务”发布会、“邮轮分享会”等进行宣传。四是企业管控能力提升。各项管理制度在趋于规范的过程中，逐步向市场化模式转变。在今年河北省民营企业服务业百强评选中，公司位列22位。报告期内，公司总体经营持续稳定，实现营业收入90,135.95万元，较上年同期增加5,311.47万元，同比增长6.26%；合并报表净利润486.17万元，较上年同期减少862.90万元，同比下降63.96%；归属于母公司股东的净利润786.27万元，较上年同期减少581.26万元，同比下降42.50%。主要是报告期内黄骅、泊头等公交业务开始运营增加亏损，财政补贴未到位影响。

**三、 风险与价值****1、 内部人控制及控股权可能发生变动的风险。**

公司无实际控制人，公司的主要股东为曹永堂和李广棣，分别持有公司18.40%和8.80%的股份，为公司的第一大股东和第二大股东。公司由国有企业改制形成，自改制之日起，股权结构就一直维持着比较分散的状态，目前公司有159名股东，未曾有单一股东持有公司股权比例超过30%的情况。由于公司没有实际控制人，可能存在内部人控制而损害股东利益的情形，形成内部人控制的风险；公司可能因股权转让导致公司控制权发生变动的风险。

应对措施：公司在2004年改制以来，已逐步建立健全企业法人治理结构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等一系列规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会和经营层的职责，加强了股东大会、董事会、监事会对企业重大项目投资、资产重组重大事项的监督。同时，坚持经营层向职代会报告工作制度，并选举职工监事进入企业监事会，形成了集体决策、规范运作的法人治理结构。在全国股转系统挂牌前，又按监管部门对上市公司的要求不断完善相关的管理制度，完善了企业内部控制体系，杜绝了内部人控制风险。

**2、 交通事故引发的道路运输安全风险。**

公司主营业务为道路客运、客运站经营、物流业务及汽车服务业务，运输安全风险是行业面临的主要风险。车辆在行驶过程中，车况、路况、天气状况、驾驶员技能和精神状态、乘客携带危险品、途中突发事件等因素都会成为安全隐患，一旦发生交通安全事故可能会造成车辆损毁、人员伤亡、货物损失等严重后果。如是危险品泄露，还会造成环境污染、爆炸等次生灾害，造成严重的经济损失或人员伤亡，从而使公司面临行政处罚、经济赔偿等风险。

应对措施：公司安全稳定委员会认真落实各项安管要求，继续加大安全隐患排查力度。客运、物流、汽车服务业完成安全标准化验收；重新修订了公司《安全生产管理办法》；实现了全司各单位重点部位

联网联控；对全体驾驶员每月脱产培训一次，坚决清退有违章行为的驾驶员，报告期内未发生重特大行车、内保事故，企业安全稳定。

### 3、人流密集可能引发的公共安全风险。

汽车客运站是旅客的主要集散地，客流量大、人员密集、构成复杂是客运站的突出特点。随着国内外反恐形势的日趋严峻，如果安检措施不严，旅客携带危险品进站，可能会导致发生火灾、爆炸、治安事件等公共安全风险；在客流高峰期，也可能会因突发事件或疏导不利而造成人员拥挤，发生踩踏等人身伤害事件，从而影响公司正常经营和业绩。

应对措施：公司按照国家、省、市公安、安全部门管理要求，在各汽车站设置安检仪等设备设施，由专人负责监控检查，严格按照“三不进站、六不出站”要求，严禁携带易燃、易爆等违禁物品进入站场或上车，并针对节假日客流高峰期可能出现的人流拥堵等问题，制订了专项安全措施，对站务人员进行了专业培训，可根据现场情况启动相应安全预案，有效防控了相关公共安全风险。

### 4、高铁、城铁分流客源的风险。

按照国家“十三五”现代综合交通运输体系发展规划，我国将形成以“四纵四横一环”运输通道为主骨架、多节点、网格状的区域交通新格局。重点加强城际铁路建设，强化干线铁路与城际铁路、城市轨道交通的高效衔接，加快构建内外疏密有别、高效便捷的轨道交通网络，打造“轨道上的京津冀”。铁路运输业的发展对道路运输形成分流影响，使得道路运输企业面临客源分流的风险。

应对措施：铁路运输业在分流道路运输的同时，也给道路运输的短途接驳带来机遇，公司围绕最后“一公里”服务，加快推进“城乡客运一体化”进程，发展与铁路线路并行的运输线路，全力占领农村市场，并利用各汽车站改造综合服务体，构建综合服务网络，仍可获得公司业务的增长。

### 5、政府补贴滞后造成当期净利润下降的风险。

为顺应“城乡客运一体化”趋势，公司大举进入县市公交业务领域。公交具有公益性特征，利润率较低，国家为鼓励发展城乡公交，出台了一系列财政补贴政策，但由于财政补贴具有滞后性，当年的亏损无法在当年获得财政补偿，会造成当期净利润下降。

应对措施：公司与有关政府部门进行了多次协商，积极推动有关部门对财政补贴政策的落实，已取得进展。

### 6、人力成本上升导致公司利润下降的风险。

交通运输企业是劳动密集型行业，人力成本是主要成本，人力成本的不断上升将会导致企业利润的下降。随着中国经济的快速发展，物价水平不断上涨，居民生活成本上升，带动人力成本上涨，中国经济的人口红利时代正逐步消失，对企业的利润影响逐步加大。

应对措施：公司一是有效提高了人力资源使用效率，严格落实定编定员计划，推行业绩考核不达标淘汰机制，裁减冗员；二是大力提升企业科技水平，在生产经营中逐步采用科技信息技术、设备，购置自动售票机、建设网络售票平台等，利用信息化设备替代人力操作，较好控制了人力成本上升的不利影响。

### 7、汽车库存增大导致存货周转率下降的风险。

在汽车销售淡季或新车型推出时，生产厂家为完成年度或月度销量，会向经销商压库，迫使经销商大量进货，形成大量库存。虽然厂商给予调价补贴，不存在跌价风险，但库存增大会导致存货周转率下降，影响资金周转和盈利能力。由于经销商急需消耗库存来换回周转资金，因此形成了经销商之间的价格竞争，致使新车销售利润降低，甚至负利润销售，导致利润下降的风险。

应对措施：报告期内，公司积极拓展汽车后市场，采取多种营销方式，提升客户返店维修保养比例，开展新车保险投保、续保、二手车置换、汽车精品装具销售等业务，提高销售收入。同时加强管理，加快资金周转，降低财务费用。公司汽车销售与维修业利润实现了明显增长。

### 8、高级管理人才与专业技术人才短缺的风险。

截至报告期末，公司中专（高中）及以下学历占比为 65.30%，本科及以上学历员工占比为 10.02%，中高学历员工比例明显偏低，公司年龄 40 岁以上员工比例占到了 41.05%，年龄结构偏大。随着交通运



输行业的发展，行业由粗放型经营逐步向集约型经营转变，从业务模式单一型向综合交通运输服务型转变，从普通运输服务向专业化、品牌化交通运输服务转变，从资源型企业向科技型企业转变，产业的升级对从业人员素质要求越来越高。高层次、高水平的管理人员以及专业人才成为影响企业发展的重要因素。因此，如果不能持续引进各类优秀人才，将会形成高级管理人才与专业技术人才短缺的风险。

应对措施：公司选拔了一批优秀中青年干部转移到新兴产业，补短板、攻难点，并采取“业务与管理相结合、总部与基层相结合、内部讲与外部聘相结合”方式开展员工培训，同时，注意做好员工工作流程、岗位安全常识培训，多形式提升员工的服务能力和骨干的管理水平。采取了定向培养、公开招聘的方式，吸纳一批高学历管理人才和专业技术人才，同时做好有从业资格的大客驾驶员、修工等特需人员的吸收。

9、部分土地、房产权属存在瑕疵的风险。

至报告期末，公司有 2 宗土地因对建站补助资金的性质存在争议而未取得国有土地使用权证书，4 宗土地因改制遗留问题未能办理土地使用权划拨补办出让的手续，8 处共计 25,089.28 平方米的自建房产尚未取得《房屋所有权证》，上述土地、房产虽然由公司占有和使用，但是由于存在权属瑕疵，存在相关权属证件不能办理导致公司资产损失的风险，以及因权属瑕疵，被政府主管部门行政处罚的风险。

应对措施：目前公司已组织专门力量与有关政府部门进行沟通协商。

#### 四、 企业社会责任

公司奉行“发展企业、成就员工、回报社会”的企业文化理念，在为股东创造价值的同时，积极承担对员工、社会的责任。期间，组织员工健康体检、冬季送温暖活动，慰问一线员工，发放慰问品 53,000 元。春节期间对公司离退休老干部、劳模、军转干部及特困员工等群体进行上门走访慰问。公司积极承担社会责任，捐助“恒爱燕赵残疾人艺术团”5,000 元，为新华区捐赠助学金 2,500 元。6 月份，公司向社会推出“关爱月”惠民活动，沧州至泊头、盐山、孟村等部分县、市的城际公交票价一律降至 5 元。

#### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在被调查处罚的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情

#### (一) 承诺事项的履行情况

公司主要股东曹永堂、李广棣签署《关于确保沧州运输集团股份公司资产、人员、财务、机构、业务独立性的承诺书》、《关于避免与沧州运输集团股份公司同业竞争的承诺函》；公司董、监、高签署《声明与承诺》。

报告期，上述人员均未违反承诺。

#### (二) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
土地使用权	抵押	90,753,817.72	5.01%	银行抵押贷款
房屋建筑物	抵押	59,161,065.34	3.26%	银行抵押贷款
<b>总计</b>	-	149,914,883.06	8.27%	-

**(三) 调查处罚事项**

2018年3月20日，沧州运输集团股份公司献县分公司因未持有有效的包车标志被沧州市交通运输局道路客运管理处罚款1,000元。

**(四) 利润分配与公积金转增股本的情况**

单位：元或股

**1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

√适用 □不适用

股利分配日期	每10股派现数 (含税)	每10股送股数	每10股转增数
2018年6月29日	0.75	-	-

**2、报告期内的利润分配预案**

□适用 √不适用

**报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：**

√适用 □不适用

2018年4月24日，公司第二届董事会第十五次会议审议通过《关于公司〈2017年度利润分配预案〉的议案》，并提请股东大会审议。2018年5月16日，公司2017年年度股东大会审议通过该议案，具体分配方案为：以公司现有总股本100,000,000股为基数，向全体股东每10股派0.75元人民币现金（含税）。公司于2018年6月22日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn或www.neeq.cc）披露了《2017年年度权益分派实施公告》（公告编号：2018-021），本次权益分派的权益登记日为2018年6月28日，除权除息日为2018年6月29日，本次权益分派已委托中国证券登记结算公司北京分公司办理完毕。

报告期内，公司不存在已提出或已批准但尚未实施的利润分配方案或资本公积转增股本方案的情况。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	76,997,500	77.00%	-515,000	76,482,500	76.48%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	7,667,500	7.67%	-515,000	7,152,500	7.15%
	核心员工	8,357,000	8.36%	0	8,357,000	8.36%
有限售条件股份	有限售股份总数	23,002,500	23.00%	515,000	23,517,500	23.52%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	23,002,500	23.00%	515,000	23,517,500	23.52%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		100,000,000	-	0	100,000,000	-
普通股股东人数		159				

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	曹永堂	18,400,000	0	18,400,000	18.40%	13,800,000	4,600,000
2	李广棣	8,800,000	0	8,800,000	8.80%	-	8,800,000
3	河北嘉运投资管理有限公司	7,050,000	0	7,050,000	7.05%	-	7,050,000
4	庞博	2,540,000	0	2,540,000	2.54%	-	2,540,000
5	曹向东	2,140,000	0	2,140,000	2.14%	1,605,000	535,000
6	李申	2,140,000	0	2,140,000	2.14%	1,605,000	535,000
7	杨书侠	2,060,000	0	2,060,000	2.06%	-	2,060,000
8	戴国庆	2,060,000	0	2,060,000	2.06%	2,060,000	0
9	刘顺心	2,060,000	0	2,060,000	2.06%	-	2,060,000
10	李顺宏	2,060,000	0	2,060,000	2.06%	-	2,060,000
11	李国行	2,060,000	0	2,060,000	2.06%	1,545,000	515,000
合计		51,370,000	0	51,370,000	51.37%	20,615,000	30,755,000

前十名股东间相互关系说明：

- 曹永堂与曹向东为父子关系；
- 李广棣与李申为父子关系；
- 庞博与河北嘉运投资管理有限公司股东之一王春英为母子关系；
- 曹永堂、李广棣、杨书侠、戴国庆、李顺宏、李国行为河北嘉运投资管理有限公司的股东。



此外，股东之间无其他关联关系。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司无控股股东、实际控制人，报告期内无变动。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
曹永堂	董事长	男	1945年1月28日	研究生	2015年7月-2018年7月	是
曹向东	董事、总经理	男	1971年11月5日	本科	2015年7月-2018年7月	是
李申	董事	男	1972年10月3日	本科	2015年7月-2018年7月	是
陈滨	董事 董事会秘书	男	1973年1月11日	大专	2015年7月-2018年7月	是
钟志平	董事	男	1960年7月8日	大专	2015年7月-2018年7月	是
王红臻	董事	女	1972年12月8日	本科	2015年7月-2018年7月	是
董华冰	董事	男	1969年8月22日	本科	2015年7月-2018年7月	是
李国行	监事会主席	男	1966年12月6日	大专	2015年7月-2018年7月	是
张寿昌	监事	男	1967年2月28日	本科	2015年7月-2018年7月	是
刘国华	监事	男	1967年4月28日	本科	2015年7月-2018年7月	是
刘志学	职工监事	男	1970年10月3日	本科	2015年7月-2018年7月	是
韩培旺	职工监事	男	1980年4月13日	本科	2015年7月-2018年7月	是
窦宏增	副总经理	男	1969年3月29日	本科	2015年7月-2018年7月	是
刘俊国	副总经理	男	1968年6月18日	本科	2015年7月-2018年7月	是
王春学	副总经理	男	1964年5月22日	本科	2015年7月-2018年7月	是
周建和	财务总监	男	1969年7月23日	本科	2015年7月-2018年7月	是
董事会人数：						7
监事会人数：						5
高级管理人员人数：						6

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事长曹永堂与董事、总经理曹向东系父子关系。此外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。公司无控股股东、实际控制人。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
曹永堂	董事长	18,400,000	0	18,400,000	18.40%	0
曹向东	董事、总经理	2,140,000	0	2,140,000	2.14%	0
李申	董事	2,140,000	0	2,140,000	2.14%	0
陈滨	董事、董事会秘书	280,000	0	280,000	0.28%	0
钟志平	董事	400,000	0	400,000	0.40%	0
王红臻	董事	400,000	0	400,000	0.40%	0

董华冰	董事	300,000	0	300,000	0.30%	0
李国行	监事会主席	2,060,000	0	2,060,000	2.06%	0
张寿昌	监事	300,000	0	300,000	0.30%	0
刘国华	监事	280,000	0	280,000	0.28%	0
刘志学	职工监事	200,000	0	200,000	0.20%	0
韩培旺	职工监事	-	-	-	-	-
窦宏增	副总经理	400,000	0	400,000	0.40%	0
刘俊国	副总经理	300,000	0	300,000	0.30%	0
王春学	副总经理	400,000	0	400,000	0.40%	0
周建和	财务总监	400,000	0	400,000	0.40%	0
<b>合计</b>	-	28,400,000	0	28,400,000	28.40%	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
戴国庆	董事、副董事长	离任	无	个人原因
戴丽萍	董事	离任	无	个人原因

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	283	268
生产人员	1,280	1,362
销售人员	173	193
技术人员	469	471
财务人员	100	92
<b>员工总计</b>	<b>2,305</b>	<b>2,386</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	8	8

本科	192	239
专科	556	581
专科以下	1,549	1,558
员工总计	2,305	2,386

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

在报告期内，公司注重管理创新、产业创新和技术创新，不断精简机构和减少管理岗位职数。公司注重管理与服务培训，多层次、多领域、多形式地加强管理人员、服务人员培训工作，包括新员工入职培训、试用期岗位技能培训、在职继续学习、后备人才培养等，不断提升公司员工管理和服务能力。为促进公司更快更好发展，充分调动员工生产工作的积极性，公司不断加强员工队伍建设，建立了完善的激励约束机制。同时，公司积极开展企业文化建设，为公司战略目标的实现提供了坚实的基础和保障。没有需要公司承担费用的离退休职工。

## （二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

### 核心员工：

√适用 □不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
秦岩	公司客运与旅游事业部常务副经理	280,000
王燕	公司客运与旅游事业部副经理	280,000
赵丽华	公司科技能源事业部信息中心主任	877,000
孙栋安	公司汽车服务事业部副经理	280,000
玉建忠	公司后勤基建部经理	280,000
左家顺	公司安全稽查部副经理	280,000
孔杰	公司证券部经理	240,000
刘长城	公司财务部常务副经理	280,000
赵树申	公司党群工作部经理	260,000
曹向欣	冀运集团股份有限公司董事长、副总经理	400,000
张莉莉	沧运集团汽车客运东站经理	280,000
李妍	沧运集团汽车客运东站副经理	280,000
商全利	沧运集团客运西站经理	280,000
朱军华	沧运集团东光分公司经理	100,000
赵劲长	沧运集团孟村分公司经理	280,000
刘立功	沧运集团吴桥分公司经理	100,000
毕洁松	沧运集团盐山分公司经理	280,000
胡健	沧运集团黄骅分公司经理	460,000
刘洁	沧运新月汽车有限公司经理	100,000
许春迎	沧运集团汽车贸易分公司经理	280,000
张双泊	沧运集团天津办事处主任	280,000
张俊铎	沧运集团汽贸公司副经理	280,000
武金生	河北沧运物流有限公司国际多式联运分公司副经理	280,000
陈丽君	沧运集团机动车驾驶员培训学校有限公司副书记	280,000
赵双彦	运鹏公司经理	280,000

刘斌	运祥公司经理	780,000
牛党生	运东公司经理	280,000

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

适用 不适用

**核心人员的变动情况：**

报告期内无变动。

### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司第二届董事会、监事会任期于7月25日届满，公司召开了七届职工代表大会第三次会议、2018年第一次临时股东大会、第三届董事会第一次会议和第三届监事会第一次会议，选举产生了公司第三届董事会、监事会成员，聘任了高级管理人员。

公司于2018年7月27日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露了《董事、监事、高级管理人员换届公告》、《职工监事任免公告》和《董事、监事及高级管理人员变动公告》（公告编号：2018-029、030、031）。

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	144,563,082.60	168,514,362.97
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		-	-
应收票据及应收账款	五、2	56,667,742.01	60,254,847.23
预付款项	五、3	59,756,483.61	56,740,134.67
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、4	152,083,733.92	148,252,595.05
买入返售金融资产		-	-
存货	五、5	268,421,395.50	157,392,210.28
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、6	53,628,190.43	45,244,448.87
<b>流动资产合计</b>		<b>735,120,628.07</b>	<b>636,398,599.07</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	五、7	74,357,000.20	74,357,000.20
持有至到期投资		-	-
长期应收款	五、8	45,374,000.00	45,374,000.00
长期股权投资	五、9	25,479,282.56	34,965,507.87
投资性房地产		-	-
固定资产	五、10	673,577,504.46	717,768,242.00
在建工程	五、11	13,775,034.61	10,820,643.47
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、12	157,060,797.55	156,799,449.14
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	五、13	38,283,252.12	41,709,549.17
递延所得税资产	五、14	12,755,763.03	12,755,763.03
其他非流动资产	五、15	36,663,571.00	36,663,571.00
<b>非流动资产合计</b>		1,077,326,205.53	1,131,213,725.88
<b>资产总计</b>		1,812,446,833.60	1,767,612,324.95
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、16	417,953,989.72	321,101,680.39
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		-	-
应付票据及应付账款	五、17	169,722,312.48	177,855,438.86
预收款项	五、18	22,000,617.87	22,691,765.17
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、19	21,671,215.94	21,702,043.77
应交税费	五、20	23,483,689.81	29,518,843.75
其他应付款	五、21	198,527,464.38	190,197,230.67
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	五、22	162,413,914.58	183,077,166.37
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		1,015,773,204.78	946,144,168.98
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、23	50,581,000.00	32,750,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款	五、24	119,372,404.07	145,898,837.65
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	五、25	142,126,249.22	158,973,244.46
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		312,079,653.29	337,622,082.11
<b>负债合计</b>		1,327,852,858.07	1,283,766,251.09
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	五、26	100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、27	238,006,141.29	237,813,466.39
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备	五、28	11,757,074.95	11,896,145.09
盈余公积	五、29	17,861,231.98	17,861,231.98
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、30	82,843,076.38	82,480,406.70
归属于母公司所有者权益合计		450,467,524.60	450,051,250.16
少数股东权益		34,126,450.93	33,794,823.70
<b>所有者权益合计</b>		484,593,975.53	483,846,073.86
<b>负债和所有者权益总计</b>		1,812,446,833.60	1,767,612,324.95

法定代表人：曹永堂

主管会计工作负责人：周建和

会计机构负责人：周建和

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		20,438,445.35	18,743,143.87
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		-	-
应收票据及应收账款	十、1	27,317,821.81	29,229,310.73
预付款项		7,461,045.89	6,384,080.91
其他应收款	十、2	273,332,220.01	333,179,628.11
存货		243,738.08	343,314.20
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		12,831,658.94	15,013,203.73
<b>流动资产合计</b>		341,624,930.08	402,892,681.55
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		60,227,000.20	60,227,000.20
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十、3	335,025,564.00	334,942,293.48
投资性房地产		-	-
固定资产		210,422,145.63	222,854,044.95
在建工程		4,892,515.23	4,372,960.83



生产性生物资产		-	
油气资产		-	
无形资产		104,044,952.09	105,427,463.27
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		1,258,401.53	1,262,614.63
递延所得税资产		6,942,409.42	6,942,409.42
其他非流动资产		36,663,571.00	36,663,571.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>759,476,559.10</b>	<b>772,692,357.78</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,101,101,489.18</b>	<b>1,175,585,039.33</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		201,000,000.00	157,000,000.00
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		-	-
应付票据及应付账款		11,108,082.95	22,000,135.21
预收款项		5,278,600.46	4,697,764.11
应付职工薪酬		8,673,717.24	12,130,575.31
应交税费		15,554,871.38	16,323,396.54
其他应付款		191,819,338.03	280,717,484.29
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		110,218,688.85	129,999,858.30
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>543,653,298.91</b>	<b>622,869,213.76</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		63,342,250.84	71,499,137.08
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		33,145,614.53	33,104,720.76
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>96,487,865.37</b>	<b>104,603,857.84</b>
<b>负债合计</b>		<b>640,141,164.28</b>	<b>727,473,071.60</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		241,959,253.28	241,960,671.49

减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		9,902,785.57	10,178,626.18
盈余公积		17,861,231.98	17,861,231.98
一般风险准备		-	-
未分配利润		91,237,054.07	78,111,438.08
<b>所有者权益合计</b>		<b>460,960,324.90</b>	<b>448,111,967.73</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>1,101,101,489.18</b>	<b>1,175,585,039.33</b>

法定代表人：曹永堂

主管会计工作负责人：周建和

会计机构负责人：周建和

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		901,359,532.79	848,244,850.22
其中：营业收入	五、31	901,359,532.79	848,244,850.22
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		926,670,067.74	865,233,554.62
其中：营业成本	五、31	833,025,130.35	785,637,764.38
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	五、32	2,308,164.60	2,218,297.34
销售费用	五、33	14,971,543.47	11,605,277.68
管理费用	五、34	57,656,372.85	50,336,997.68
研发费用		-	-
财务费用	五、35	17,952,943.78	15,226,450.40
资产减值损失	五、36	755,912.69	208,767.14
加：其他收益	五、37	27,323,847.95	30,796,919.33
投资收益（损失以“-”号填列）	五、38	12,084,185.70	5,839,393.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		345,908.48	2,107,731.07
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、39	-1,729,621.31	-717,572.34
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>12,367,877.39</b>	<b>18,930,036.58</b>

加：营业外收入	五、40	563,108.89	686,580.54
减：营业外支出	五、41	4,058,645.07	2,438,904.14
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		8,872,341.21	17,177,712.98
减：所得税费用	五、42	4,010,680.45	3,687,041.73
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		4,861,660.76	13,490,671.25
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		4,861,660.76	13,490,671.25
2.终止经营净利润		-	
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-3,001,008.92	-184,565.38
2.归属于母公司所有者的净利润		7,862,669.68	13,675,236.63
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
(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或净资产的变动		-	-
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		-	-
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		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		4,861,660.76	13,490,671.25
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,862,669.68	13,675,236.63
归属于少数股东的综合收益总额		-3,001,008.92	-184,565.38
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益		0.08	0.14
(二)稀释每股收益		0.08	0.14

法定代表人：曹永堂

主管会计工作负责人：周建和

会计机构负责人：周建和

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

<b>一、营业收入</b>	十、4	123,372,264.12	124,671,689.73
减：营业成本	十、4	77,064,989.81	82,356,215.06
税金及附加		1,190,918.25	820,678.26
销售费用		-	-
管理费用		24,301,620.74	22,568,601.66
研发费用		-	-
财务费用		7,636,218.51	7,064,228.53
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失		8,813.36	295,299.12
加：其他收益		213,106.23	521,959.05
投资收益（损失以“-”号填列）	十、5	12,539,300.85	13,170,327.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		314,269.82	2,068,557.47
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	46,600.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		25,922,110.53	25,305,554.03
加：营业外收入		282,996.22	274,134.21
减：营业外支出		3,374,459.52	1,849,137.13
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		22,830,647.23	23,730,551.11
减：所得税费用		2,205,031.24	2,338,930.73
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		20,625,615.99	21,391,620.38
（一）持续经营净利润		20,625,615.99	21,391,620.38
（二）终止经营净利润		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（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或净资产的变动		-	-
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		-	-
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		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		20,625,615.99	21,391,620.38
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：曹永堂

主管会计工作负责人：周建和

会计机构负责人：周建和

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		977,311,699.79	973,169,418.54
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		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、43	165,966,856.79	121,560,134.72
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,143,278,556.58</b>	<b>1,094,729,553.26</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		861,392,896.92	842,026,569.90
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		87,003,501.50	76,820,327.49
支付的各项税费		31,316,872.34	15,000,744.55
支付其他与经营活动有关的现金	五、43	223,781,708.80	141,661,040.23
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,203,494,979.56</b>	<b>1,075,508,682.17</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-60,216,422.98</b>	<b>19,220,871.09</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		7,000,000.00	4,075,279.38
取得投资收益收到的现金		4,738,277.22	4,156,383.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,697,605.35	7,455,927.19
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>19,435,882.57</b>	<b>15,687,590.11</b>

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,691,392.00	21,095,300.95
投资支付的现金		24,320,000.00	2,469,793.82
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>52,011,392.00</b>	<b>23,565,094.77</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-32,575,509.43</b>	<b>-7,877,504.66</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		573,769,708.14	150,411,802.39
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>573,769,708.14</b>	<b>150,411,802.39</b>
偿还债务支付的现金		462,419,732.06	135,967,109.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,172,298.51	21,742,839.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、43	19,239,873.59	3,870,588.85
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>507,831,904.16</b>	<b>161,580,538.32</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>65,937,803.98</b>	<b>-11,168,735.93</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-26,854,128.43</b>	<b>174,630.50</b>
加：期初现金及现金等价物余额		124,055,125.10	128,637,343.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>97,200,996.67</b>	<b>128,811,974.28</b>

法定代表人：曹永堂

主管会计工作负责人：周建和

会计机构负责人：周建和

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		96,555,403.19	95,194,646.98
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		291,814,637.75	293,169,539.49
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>388,370,040.94</b>	<b>388,364,186.47</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		51,074,170.45	53,664,514.72
支付给职工以及为职工支付的现金		32,172,502.96	30,785,303.47
支付的各项税费		18,907,124.42	25,329,251.47
支付其他与经营活动有关的现金		302,773,204.66	278,221,211.40
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>404,927,002.49</b>	<b>388,000,281.06</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-16,556,961.55</b>	<b>363,905.41</b>

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		7,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		4,738,277.22	9,977,926.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		11,738,277.22	9,977,926.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,281,137.98	8,943,896.74
投资支付的现金		450,000.00	-
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		9,731,137.98	8,943,896.74
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		2,007,139.24	1,034,030.17
<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		106,500,000.00	59,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		106,500,000.00	59,000,000.00
偿还债务支付的现金		72,000,000.00	44,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,555,283.87	14,055,283.87
支付其他与筹资活动有关的现金		3,903,592.34	2,862,268.77
<b>筹资活动现金流出小计</b>		90,458,876.21	60,917,552.64
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		16,041,123.79	-1,917,552.64
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,491,301.48	-519,617.06
加：期初现金及现金等价物余额		13,734,783.87	11,795,363.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		15,226,085.35	11,275,746.57

法定代表人：曹永堂

主管会计工作负责人：周建和

会计机构负责人：周建和



## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).2
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

###### 重要会计政策变更

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

###### A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

###### B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”；将原“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”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；将原“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”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”；

###### C、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]30 号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

2. 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》(财会〔2017〕13号)，将企业出售划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组时确认的处置利得或损失，以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失，债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失计入资产处置收益，不再计入营业外支出。

3. 财政部于2017年度发布了《企业会计准则第16号——政府补助》(2017年修订)，政府补助的会计处理方法从总额法改为允许采用净额法，将与资产相关的政府补助相关递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法分配，并修改了政府补助的列报项目。

4. 根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)，对一般企业财务报表格式进行了修订，新增了“其他收益”、“资产处置收益”、“(一)持续经营净利润”和“(二)终止经营净利润”等报表项目，并对营业外收支的核算范围进行了调整；该政策对上年同期利润表科目造成的影响为：资产处置收益增加-717,572.34，营业外收入减少509,929.30，营业外支出减少1,227,501.64。

## 2、合并报表的合并范围

本期新纳入合并范围的子公司：

1、报告期初，沧州沧运新月汽车服务有限公司为本公司参股公司，不纳入合并范围。报告期间，该公司股东之一北京新月联合汽车有限公司进行减资，本公司出资额不变，持股比例由45%变更为73.64%，沧州沧运新月汽车服务有限公司成为本公司控股子公司。

2、2018年3月14日，经公司第二届董事会第十四次会议审议，设立全资子公司河北沧运交通科技有限公司。

## 二、 报表项目注释

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### 1、公司概况

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

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

2004年国有股全部退出，整体改制为有限责任公司。

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

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

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

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

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

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

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

本公司经营范围主要为：省际班车客运、市际班车客运、县际班车客运、县内班车客运、省际包车客运、市际包车客运、县际包车客运、公交客运、客运站经营、一、二类机动车维修(大中型客车维修、大中型货车维修、小型车辆维修)；国内旅游业务、入境旅游业务、出境旅游业务；普通机动车驾驶员培训综合类(C1、B2)；普通货运、货运站经营、物流服务、集装箱中转站经营，货物专用运输(集装箱、冷藏保鲜设备、罐式容

器)，大型物件运输（一），危险货物运输（第2类、第3类、第4类、第5类、6类1项、第8类）；代理机动车辆保险、意外伤害保险、责任保险；配载服务、货运网络信息服务；汽车出租；房屋出租。以下限分支机构经营：停车住宿；仓储服务（不含危险化学品）；汽车及配件、汽车用品、汽油、柴油、润滑油销售；汽车保洁；宾馆、餐饮、商务考察、会展及培训服务；广告制作、发布、代理服务；道路运输从业资格培训；物业管理；园林绿化工程服务；建筑装饰装修；建筑安装；保洁服务；客票代理服务；二手车经销。

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

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

本公司设总经理1人，下设以下部门：董事会办公室、监事会办公室、总经理办公室、客运与旅游事业部、货运与物流事业部、汽车服务事业部、科技能源事业部、计划财务部、人力资源部、安全稽查部、后勤基建部、党群工作部、证券部。

本公司及其子公司业务性质和主要经营活动（经营范围），如：

子公司名称	业务性质	经营范围
冀运集团股份有限公司	交通运输	客运
河北沧运物流有限公司	交通运输	货物运输
沧州运鹏汽车销售服务有限公司	汽车销售	汽车销售
沧州运捷丰田汽车销售服务有限公司	汽车销售	汽车销售
沧州运通汽车销售服务有限公司	汽车销售	汽车销售
沧州运生汽车销售服务有限公司	汽车销售	汽车销售
沧州运兴汽车销售服务有限公司	汽车销售	汽车销售
沧州旅游集散中心有限公司	旅游	旅游
任丘市京大客货运输服务有限公司	交通运输	货物运输
任丘市运佳汽车销售服务有限公司	汽车销售	汽车销售
沧州运输集团兴泊出租有限公司	交通运输	出租客运
河间市鸿运公共交通汽车有限公司	交通运输	公共交通
河间市鸿运汽车出租有限公司	交通运输	出租客运
献县天骄公交出租有限公司	交通运输	出租客运
沧州运祥汽车销售服务有限公司	汽车销售	汽车销售
冀运集团沧州客运有限公司	交通运输	客运
吴桥县交通公交客运有限公司	交通运输	公共交通
沧州运恒汽车销售服务有限公司	汽车销售	汽车销售

子公司名称	业务性质	经营范围
南皮县沧运出租车有限公司	交通运输	出租客运
盐山县兴沧公交有限公司	交通运输	公共交通
沧州运输集团旅游有限公司	旅游	旅游
任丘市运诚汽车销售服务有限公司	汽车销售	汽车销售
任丘市公共交通运输有限公司	交通运输	公共交通
海兴县便民公共交通有限公司	交通运输	公共交通
任丘市京运汽车出租有限公司	交通运输	出租客运
泊头市运东汽车销售服务有限公司	汽车销售	汽车销售
沧州集团公交有限公司	交通运输	公共交通
沧州运输集团运美连锁宾馆有限公司	酒店管理	住宿餐饮
沧州沧运汽车快修服务连锁有限公司	机车维修	机车维修
黄骅市交通出租汽车有限公司	交通运输	出租客运
黄骅市运通城乡公交有限公司	交通运输	公共交通
黄骅市新城客运有限公司	交通运输	公共交通
沧州运华汽车销售服务有限公司	汽车销售	汽车销售
河北沧运交通科技有限公司	软件服务	交通应用软件开发
沧州沧运新月汽车服务有限公司	汽车租赁	汽车租赁

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第二次会议于2018年8月28日批准。

## 2、合并财务报表范围

合并范围的变动详见附注六。

## 二、财务报表的编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

## 三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策见附注三、16、附注三、19、和附注三、25。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2018 年 1-6 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

## 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

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

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认

净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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

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

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表编制方法

### （1）合并范围

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

### （2）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

### （3）购买子公司少数股东股权

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

### （4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

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

### （5）分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 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。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

- ① 属于“一揽子交易”的，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。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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

### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

### （2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。



## （1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

## （2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收账款、可供出售金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、12）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢

价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

### （3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### (4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

#### (5) 金融资产减值

除了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其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ① 发行方或债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③ 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
  - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
  - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦ 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。
 

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。
- ⑨ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试；已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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。

#### 以成本计量的金融资产

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，或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发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

### （6）金融资产转移

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

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

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

### （7）金融资产和金融负债的抵消

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资

产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 11、公允价值计量

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

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

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

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

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

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

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

## 12、应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利、其他应收款等。

### (1) 单项金额重大并单项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：期末余额占应收款项账面余额 5%以上、且单项金额在 10 万元以上的款项，单项计提坏账准备。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

### (2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	坏账准备的计提方法
涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

### (3) 按组合计提坏账准备的应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
合并范围内关联方组合	资产类型	不计提坏账
备用金保证金组合	资产类型	不计提坏账
财政资金组合	资产类型	不计提坏账

A、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

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）	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

B、对其他组合，采用其他方法计提坏账准备的说明如下：

组合名称	计提方法说明
合并范围内关联方组合	不计提坏账准备
备用金组合	不计提坏账准备
财政资金组合	不计提坏账准备

## 13、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、低值易耗品、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

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

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

#### （4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

#### （5）低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

### 14、持有待售和终止经营

#### （1）持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额

内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

## （2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## （3）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 15、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资



单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### （1）初始投资成本确定

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

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### （2）后续计量及损益确认方法

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

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

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

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

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

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

### （4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注三、14。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

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

### (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、21。

## 16、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20.00-50.00	5.00	1.90-4.75
机器设备	10.00-12.00	5.00	7.92-9.50
运输设备	6.00-12.00	5.00	7.92-15.83
电子设备及其他	5.00	5.00	19.00

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

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、21。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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

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

(6) 大修理费用

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

## 17、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、21。

## 18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

## 19、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、线路费、软件和特许经营权等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50.00-70.00	直线法	
线路费	10.00	直线法	
软件	5.00	直线法	
特许经营权	10.00	直线法	

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注三、21。

## 20、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：

## 21、资产减值

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

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 22、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以

后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 23、职工薪酬

### （1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

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

### （2）短期薪酬

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

### （3）离职后福利

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （4）辞退福利

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

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

### （5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有

关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 24、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

## 25、收入

### (1) 一般原则

#### ①销售商品

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

#### ②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。



### ③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

## (2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

### ①客运站收入政策

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

### ②客运业务收入政策

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

### ③汽车销售收入政策

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

## 26、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本费用。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

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

## 27、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

## 28、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

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

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

## (2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

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

## 29、安全生产费用及维简费

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

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

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

## 30、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### (1) 固定资产预计使用寿命和预计净残值

固定资产的预计可使用年限，以过去性质及功能相似的固定资产的实际可使用年限为基础，按照历史经验进行估计。

### (2) 资产减值损失

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产、在建工程、无形资产等长期资产进行减值测试，资产及资产组的可收回金额根据公允价值减去处置费用后的净额与资产预

计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

管理层在预计可收回金额时需要利用一系列假设和估计，包括资产预计可使用寿命、对未来市场的预期、未来收入及毛利率、折现率等。本公司于本报告期对存在减值迹象的资产进行了减值测试。

### (3) 递延所得税资产

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

## 31、重要会计政策、会计估计的变更

### (1) 重要会计政策变更

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]30 号)，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

#### A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

#### B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”；将原“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”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；将原“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”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”；

#### C、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]30号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

## (2) 重要会计估计变更

本报告期无重要会计估计变更。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	6、11、17
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25

### 2、税收优惠及批文

2016年2月4日财政部、国家税务总局发布财税[2016]16号《关于对城市公交站场道路客运站场免征城镇土地使用税的通知》，自2016年1月1日至2018年12月31日止，对城市公交站场、道路客运站场的运营用地，免征城镇土地使用税。

2015年3月13日财政部、国家税务总局发布财税[2015]34号《关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》，本公司之子公司河间市鸿运汽车出租有限公司、海兴县便民公共交通有限公司、沧州旅游集散中心有限公司、沧州运输集团兴泊出租有限公司、沧州沧运汽车快修服务连锁有限公司、黄骅市运通城乡公交有限公司适用小型微利企业减半征收，其所得减按50.00%计入应纳税所得额，按20.00%的税率缴纳企业所得税；本公司之子公司黄骅市交通出租汽车有限公司、吴桥县交通公交客运有限公司、南皮县沧运出租车有限公司、任丘市京运汽车出租有限公司、献县天骄公交出租有限公司适用小微企业核定征收，按照收入的比例核定征收。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	3,609,961.30	4,569,965.93
银行存款	93,591,035.37	119,485,159.17
其他货币资金	47,362,085.93	44,459,237.87
合 计	144,563,082.60	168,514,362.97

说明：截至2018年6月30日，本公司受限货币资金为47,362,085.93元。

## 2、应收票据及应收账款

项 目	期末数	期初数
应收票据	2,063,378.10	2,947,823.70
应收账款	54,604,363.91	57,307,023.53
<b>合 计</b>	<b>56,667,742.01</b>	<b>60,254,847.23</b>

## (1) 应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,950,000.00	2,720,000.00
商业承兑汇票	113,378.10	227,823.70
<b>合 计</b>	<b>2,063,378.10</b>	<b>2,947,823.70</b>

## (2) 应收账款

## ①应收账款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	63,502,233.89	100.00	8,897,869.98	14.01	54,604,363.91
组合小计	63,502,233.89	100.00	8,897,869.98	14.01	54,604,363.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>63,502,233.89</b>	<b>100.00</b>	<b>8,897,869.98</b>	<b>14.01</b>	<b>54,604,363.91</b>

## 应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	65,915,946.83	100.00	8,608,923.30	13.06	57,307,023.53
组合小计	65,915,946.83	100.00	8,608,923.30	13.06	57,307,023.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--

合 计	65,915,946.83	100.00	8,608,923.30	13.06	57,307,023.53
-----	---------------	--------	--------------	-------	---------------

说明：

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	42,782,874.00	67.37	2,139,143.70	5.00	40,643,730.30
1至2年	12,023,154.60	18.93	1,202,315.46	10.00	10,820,839.14
2至3年	3,032,450.90	4.78	909,735.27	30.00	2,122,715.63
3至4年	1,738,210.83	2.74	869,105.42	50.00	869,105.41
4至5年	739,867.15	1.16	591,893.72	80.00	147,973.43
5年以上	3,185,676.41	5.02	3,185,676.41	100.00	--
合 计	63,502,233.89	100.00	8,897,869.98	14.01	54,604,363.91

续：

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	48,254,216.65	73.20	2,412,710.83	5.00	45,841,505.82
1至2年	9,227,161.15	14.00	922,716.13	10.00	8,304,445.02
2至3年	2,891,693.48	4.39	867,508.04	30.00	2,024,185.44
3至4年	1,915,864.53	2.91	957,932.28	50.00	957,932.25
4至5年	894,774.97	1.36	715,819.97	80.00	178,955.00
5年以上	2,732,236.05	4.14	2,732,236.05	100.00	--
合 计	65,915,946.83	100.00	8,608,923.30	13.06	57,307,023.53

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 288,946.68 元。

③按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余 额合计数的比例%	坏账准备 期末余额
河北万合客运有限公司	3,494,400.10	5.50	229,977.47
北京祥龙客运场站经营有 限公司赵公口长途客运汽车站	1,636,966.11	2.58	84,034.50
河北保定交通运输集团有 限公司	1,990,970.00	3.14	109,625.47

中国石油集团东方地球物理勘探有限责任公司	1,532,096.60	2.41	85,507.78
河北华北石油工程建设有限公司	1,112,987.45	1.75	185,113.90
<b>合 计</b>	<b>9,767,420.26</b>	<b>15.38</b>	<b>694,259.12</b>

## 3、预付款项

## (1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	56,173,166.33	94.00	55,366,792.74	97.58
1 至 2 年	3,348,578.15	5.60	1,049,957.61	1.85
2 至 3 年	68,708.59	0.12	175,049.41	0.31
3 年以上	166,030.54	0.28	148,334.91	0.26
<b>合 计</b>	<b>59,756,483.61</b>	<b>100.00</b>	<b>56,740,134.67</b>	<b>100.00</b>

## (2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
一汽-大众销售有限责任公司	4,287,575.33	7.18
一汽丰田汽车销售有限公司	4,138,110.79	6.92
浙江吉利控股集团汽车销售有限公司	4,108,420.83	6.88
上海上汽大众汽车销售有限公司	1,052,453.23	1.76
上汽通用汽车销售有限公司	866,429.24	1.45
<b>合 计</b>	<b>14,452,989.42</b>	<b>24.19</b>

## 4、其他应收款

项 目	期末数	期初数
应收股利	591,030.24	591,030.24
其他应收款	151,492,703.68	147,661,564.81
<b>合 计</b>	<b>152,083,733.92</b>	<b>148,252,595.05</b>

## (1) 应收股利

项 目	期末数	期初数
河北高客秦皇岛客运有限公司	300,000.00	300,000.00



沧州运输集团机动车驾驶员培训学校有限公司	291,030.24	291,030.24
<b>合 计</b>	<b>591,030.24</b>	<b>591,030.24</b>

## (2) 其他应收款

## ①其他应收款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	79,320,205.82	47.61	15,130,992.33	19.08	64,189,213.49
备用金保证金组合	87,303,490.19	52.39	--	--	87,303,490.19
组合小计	166,623,696.01	100.00	15,130,992.33	9.08	151,492,703.68
<b>合 计</b>	<b>166,623,696.01</b>	<b>100.00</b>	<b>15,130,992.33</b>	<b>9.08</b>	<b>151,492,703.68</b>

## 其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	72,591,520.53	44.72	14,664,026.32	20.20	57,927,494.21
备用金保证金组合	70,367,970.60	43.35	--	--	70,367,970.60
财政资金组合	19,366,100.00	11.93	--	--	19,366,100.00
组合小计	162,325,591.13	100.00	14,664,026.32	9.03	147,661,564.81
<b>合 计</b>	<b>162,325,591.13</b>	<b>100.00</b>	<b>14,664,026.32</b>	<b>9.03</b>	<b>147,661,564.81</b>

说明：A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	62,241,536.80	78.47	3,112,076.84	5.00	59,129,459.96
1至2年	1,376,592.00	1.74	137,659.20	10.00	1,238,932.80
2至3年	3,128,798.57	3.94	938,639.57	30.00	2,190,159.00
3至4年	1,779,206.94	2.24	889,603.47	50.00	889,603.47
4至5年	3,705,291.31	4.67	2,964,233.05	80.00	741,058.26
5年以上	7,088,780.20	8.94	7,088,780.20	100.00	--
<b>合 计</b>	<b>79,320,205.82</b>	<b>100.00</b>	<b>15,130,992.33</b>	<b>19.08</b>	<b>64,189,213.49</b>

续：

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	46,454,200.43	63.99	2,322,710.02	5.00	44,131,490.41
1至2年	9,315,597.02	12.83	931,559.70	10.00	8,384,037.32
2至3年	2,334,007.76	3.22	700,202.34	30.00	1,633,805.42
3至4年	7,307,238.92	10.07	3,653,619.48	50.00	3,653,619.44
4至5年	622,708.09	0.86	498,166.47	80.00	124,541.62
5年以上	6,557,768.31	9.03	6,557,768.31	100.00	--
<b>合计</b>	<b>72,591,520.53</b>	<b>100.00</b>	<b>14,664,026.32</b>	<b>20.20</b>	<b>57,927,494.21</b>

C、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	账面余额	坏账准备	计提比例%
备用金保证金组合	87,303,490.19	--	--

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 466,966.01 元。

③其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
备用金保证金	87,303,490.19	70,367,970.60
财政资金组合	--	19,366,100.00
往来款	79,320,205.82	72,591,520.53
<b>合计</b>	<b>166,623,696.01</b>	<b>162,325,591.13</b>

④按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款期末余 额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
盐山县公共交通有限公司	往来款	19,000,000.00	1年以内	11.40	--
上海大众汽车销售服务有限公司	返利	7,240,167.42	1年以内	4.35	--
肃宁县宏伟公共交通有限公司	往来款	16,490,000.00	1年以内	9.90	--
平安国际融资租赁有限公司	保证金	6,590,000.00	2年以内	3.96	--
远东宏信(天津)融资租赁有限公司	保证金	7,200,000.00	1至2年	4.31	--
<b>合计</b>	--	<b>56,520,167.42</b>	--	<b>33.92</b>	--

## 5、存货

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,209,081.44	--	2,209,081.44	1,436,043.26	--	1,436,043.26
库存商品	265,653,984.99	--	265,653,984.99	155,400,698.36	--	155,400,698.36
低值易耗品	558,329.07	--	558,329.07	555,468.66	--	555,468.66
<b>合 计</b>	<b>268,421,395.50</b>	<b>--</b>	<b>268,421,395.50</b>	<b>157,392,210.28</b>	<b>--</b>	<b>157,392,210.28</b>

## 6、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
进项税额	28,245,927.74	22,293,494.00
预交保险	14,575,129.41	18,765,731.56
预付税款	6,729,565.09	2,988,808.08
银行理财产品	4,000,000.00	1,000,000.00
预交取暖费及房租	77,568.19	196,415.23
<b>合 计</b>	<b>53,628,190.43</b>	<b>45,244,448.87</b>

## 7、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	74,898,563.48	541,563.28	74,357,000.20	74,898,563.48	541,563.28	74,357,000.20
其中：按成本计量	74,898,563.48	541,563.28	74,357,000.20	74,898,563.48	541,563.28	74,357,000.20
<b>合 计</b>	<b>74,898,563.48</b>	<b>541,563.28</b>	<b>74,357,000.20</b>	<b>74,898,563.48</b>	<b>541,563.28</b>	<b>74,357,000.20</b>

## (2) 采用成本计量的可供出售权益工具

被投资单位	账面余额			期末	减值准备			期末	在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少		期初	本期增加	本期减少			
沧州银行股份有限公司	57,700,000.00	--	--	57,700,000.00	--	--	--	--		4,738,277.22
石家庄内陆港有限公司	10,000,000.00	--	--	10,000,000.00	--	--	--	--		
河北高速秦皇岛客运有限公司	3,380,000.00	--	--	3,380,000.00	--	--	--	--		
河北快运集团有限公司	1,527,000.20	--	--	1,527,000.20	--	--	--	--		
石家庄小西川生态旅游开发有限责任公司	750,000.00	--	--	750,000.00	--	--	--	--		
沧州滨海集装箱运输有限公司	541,563.28	--	--	541,563.28	541,563.28	--	--	541,563.28		
沧州运输集团机动车驾驶员培训学校有限公司	500,000.00	--	--	500,000.00	--	--	--	--		
河北隆运网络科技有限公司	500,000.00	--	--	500,000.00	--	--	--	--		
<b>合 计</b>	<b>74,898,563.48</b>			<b>74,898,563.48</b>	<b>541,563.28</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>541,563.28</b>	<b>--</b>	<b>4,738,277.22</b>

## 8、长期应收款

项 目	期末数			期初数			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	
公交车改制款	45,374,000.00	--	45,374,000.00	45,374,000.00	--	45,374,000.00	
减：1年内到期的长期应收款	--	--	--	--	--	--	
<b>合 计</b>	<b>45,374,000.00</b>	<b>--</b>	<b>45,374,000.00</b>	<b>45,374,000.00</b>	<b>--</b>	<b>45,374,000.00</b>	

## 9、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减值 准备	其他			
联营企业												
河北沧运好日子物流股份有限公司	18,240,220.89	--	--	49,281.33	--	--	--	--	--	--	18,289,502.22	--
沧州沧运新月汽车服务有限公司	9,756,132.35	--	--	76,001.44	--	-1,418.21	-679,581.09	--	-9,151,134.49	--	--	--
沧州华港燃气有限公司	5,116,923.51	--	--	197,283.84	--	--	--	--	--	--	5,314,207.35	--
河北高客邯郸客运有限公司	1,588,659.03	--	--	31,638.66	--	--	--	--	--	--	1,620,297.69	--
神州沧运(沧州)能源有限公司	96,767.52	--	--	-8,296.79	--	--	--	--	--	--	88,470.73	--
河北高客快线传媒有限公司	166,804.57	--	--	--	--	--	--	--	--	--	166,804.57	--
<b>合计</b>	<b>34,965,507.87</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>345,908.48</b>	<b>--</b>	<b>-1,418.21</b>	<b>-679,581.09</b>	<b>--</b>	<b>-9,151,134.49</b>	<b>--</b>	<b>25,479,282.56</b>	<b>--</b>

## 10、固定资产

项 目	期末数	期初数
固定资产	672,216,518.63	716,407,256.17
固定资产清理	1,360,985.83	1,360,985.83
<b>合 计</b>	<b>673,577,504.46</b>	<b>717,768,242.00</b>

## (1) 固定资产

## ① 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合 计
一、账面原值：					
1.期初余额	349,627,647.40	37,662,433.75	808,270,845.50	32,659,192.96	1,228,220,119.61
2.本期增加金额	7,417,244.40	1,113,493.56	22,347,359.03	1,282,699.84	32,160,796.83
(1) 购置	612,127.57	1,113,493.56	22,347,359.03	1,049,339.84	25,122,320.00
(2) 在建工程转入	660,843.67	--	--	233,360.00	894,203.67
(3) 企业合并增加	6,144,273.16	--	--	--	6,144,273.16
3.本期减少金额	295,733.37	343,843.94	22,009,922.93	1,096,967.06	23,746,467.30
(1) 处置或报废	295,733.37	343,843.94	22,009,922.93	1,096,967.06	23,746,467.30
(2) 其他减少	--	--	--	--	--
4.期末余额	356,749,158.43	38,432,083.37	808,608,281.60	32,844,925.74	1,236,634,449.14
二、累计折旧					
1.期初余额	92,595,633.83	18,330,016.85	380,607,693.67	20,279,519.09	511,812,863.44
2.本期增加金额	6,029,420.91	1,453,424.32	55,066,780.14	2,178,008.96	64,727,634.33
(1) 计提	5,289,340.34	1,453,424.32	55,066,780.14	2,178,008.96	63,987,553.76
(2) 其他增加	740,080.57	--	--	--	740,080.57
3.本期减少金额	266,433.24	199,110.19	11,630,903.94	26,119.89	12,122,567.26
(1) 处置或报废	266,433.24	199,110.19	11,630,903.94	26,119.89	12,122,567.26
(2) 其他减少	--	--	--	--	--
4.期末余额	98,358,621.50	19,584,330.98	424,043,569.87	22,431,408.16	564,417,930.51
三、减值准备					
1.期初余额	--	--	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--	--	--
(1) 计提	--	--	--	--	--
(2) 其他增加	--	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--	--

(1) 处置或报废	--	--	--	--	--
(2) 其他减少	--	--	--	--	--
4.期末余额	--	--	--	--	--
四、账面价值					
1.期末账面价值	258,390,536.93	18,847,752.39	384,564,711.73	10,413,517.58	672,216,518.63
2.期初账面价值	257,032,013.57	19,332,416.90	427,663,151.83	12,379,673.87	716,407,256.17

## ②抵押的固定资产情况

序号	使用单位	房屋产权证号	抵押合同号	账面价值	贷款金额
1	总部、西客站	沧字第 00021169 号	2013 年高抵字第 09160001 号		
2	东客站	沧字第 00021173 号	2013 年高抵字第 09160001 号/2017 年抵字第 08110176 号		
3	东客站	沧字第 00021172 号	2013 年高抵字第 09160001 号/2017 年抵字第 08110176 号		
4	东客站	沧字第 00021164 号	2013 年高抵字第 09160001 号		
5	东客站	沧字第 00021170 号	2013 年高抵字第 09160001 号/2017 年抵字第 08110176 号		
6	东客站	沧字第 00021161 号	2013 年高抵字第 09160001 号/2017 年抵字第 08110176 号	31,540,605.59	97,500,000.00
7	东客站	沧字第 00021166 号	2013 年高抵字第 09160001 号/2017 年抵字第 08110176 号		
8	东客站	沧字第 00021268 号	2013 年高抵字第 09160001 号/2017 年抵字第 08110176 号		
9	东客站	沧字第 00021162 号	2013 年高抵字第 09160001 号/2017 年抵字第 08110176 号		
10	工业品市场	沧字第 00021269 号	2013 年高抵字第 09160001 号/冀-09-2017-103 (抵)		
11	青县公司	青房权证清州镇字第 31134 号	04080104-2014 年河西(抵字 00007 号	1,267,648.19	8,500,000.00
12	盐山公司	房权证盐权字第 1003446 号	04080104-2014 年河西(抵字 00008 号		
13	冀运集团	石房权证开字第 850000007 号	2017 冀银最抵字第 171300107 号	4,487,839.06	20,000,000.00
14	运生	沧房权证沧县字第 53045 号	CA20110120160010-21		
15	运兴	沧房权证沧县字第 52986 号	CA20110120160010-21		
16	运鹏	沧房权证沧县字第 52987 号	CA20110120160010-21		
17	运兴	沧房权证沧县字第 52988 号	CA20110120160010-21		
18	运通	沧房权证沧县字第 52989 号	CA20110120160010-21		
19	运鹏	沧房权证沧县字第 52990 号	CA20110120160010-21	18,169,701.29	58,000,000.00
20	运鹏	沧房权证沧县字第 52991 号	CA20110120160010-21		
21	运兴	沧房权证沧县字第 52992 号	CA20110120160010-21		
22	运通	沧房权证沧县字第 52993 号	CA20110120160010-21		
23	运通	房权证沧字第 00009038 号	CA20110120160010-21		

序号	使用单位	房屋产权证号	抵押合同号	账面价值	贷款金额
24	运通	房权证沧字第 00009039 号	CA20110120160010-21		
25	运鹏	房权证沧字第 00009041 号	CA20110120160010-21		
26	运恒	房权证沧字第 00009043 号	CA20110120160010-21		
27	运通	房权证沧字第 00009044 号	CA20110120160010-21		
28	运鹏	房权证沧字第 00009045 号	CA20110120160010-21		
29	运通	房权证沧字第 00009046 号	CA20110120160010-21		
30	运鹏	房权证沧字第 00009047 号	CA20110120160010-21		
31	运恒	沧房权证沧县字第 56718 号	CA20110120160010-21		
32	泊头公司	泊房权证字第 348371 号	CA20110120160010-21		
33	海兴公司	海房权证海兴字第 07G-007 号	CA20110120160010-21		
34	南皮公司	房权证南字第 07424080 号	CA20110120160010-21		
35	青县公司	青房权证清川镇字第 31134 号	2017 年抵字第 12210443 号	1,267,648.19	10,000,000.00
36	盐山公司	房权证盐权字第 1003446 号	2017 年抵字第 12210443 号		
37	东光公司	东房权证城字第 2013764 号	2016 冀沧银最抵字第 16130245 号		
38	东光公司	东房权证城字第 2013765 号	2016 冀沧银最抵字第 16130245 号	2,427,623.02	16,000,000.00
39	吴桥公司	吴房权证桑 03 字第 0000394 号	2016 冀沧银最抵字第 16130245 号		
40	献县公司	献县房权证献字第 0015611 号	2016 冀沧银最抵字第 16130245 号		

## ③通过融资租赁租入的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输设备	185,990,600.00	78,554,305.42	--	107,436,294.58

## ④未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书原因
河间市汽车站	老证上交，新证未办理
吴桥新建汽车站	与交管部门合作建站，产权证办理过程中
肃宁新建汽车站	与交管部门合作建站，产权证办理过程中

## (2) 固定资产清理

项 目	期末数	期初数	转入清理的原因
河间旧客运站	719,713.26	719,713.26	--
小车间\检车台拆除	376,461.87	376,461.87	--
车辆清理	264,810.70	264,810.70	--
<b>合计</b>	<b>1,360,985.83</b>	<b>1,360,985.83</b>	

## 11、在建工程

## (1) 在建工程明细



项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
冀运集团南侧厂房改建工程	4,310,348.09	--	4,310,348.09	3,865,385.20	--	3,865,385.20
河间汽车新站	3,474,660.23	--	3,474,660.23	3,174,660.23	--	3,174,660.23
青县公交充电站工程	1,668,325.00	--	1,668,325.00	1,668,325.00	--	1,668,325.00
运华展厅装修	867,300.85	--	867,300.85	793,972.44	--	793,972.44
河间物流仓储库	911,059.09	--	911,059.09	750,300.60	--	750,300.60
其他	2,543,341.35	--	2,543,341.35	568,000.00	--	568,000.00
<b>合 计</b>	<b>13,775,034.61</b>	<b>--</b>	<b>13,775,034.61</b>	<b>10,820,643.47</b>	<b>--</b>	<b>10,820,643.47</b>

## (2) 重要在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减 少	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%	期末数
冀运集团南 侧厂房改建 工程	3,865,385.20	444,962.89	--	--	--	--	--	4,310,348.09
河间汽车新 站	3,174,660.23	300,000.00	--	--	--	--	--	3,474,660.23
青县公交充 电站工程	1,668,325.00	--	--	--	--	--	--	1,668,325.00
运华展厅装 修	793,972.44	73,328.41	--	--	--	--	--	867,300.85
河间物流仓 储库	750,300.60	160,758.49	--	--	--	--	--	911,059.09
黄骅新城客 运站有限公 司车间维修	556,320.47	--	556,320.47	--	--	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>10,808,963.94</b>	<b>979,050.79</b>	<b>556,320.47</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>11,231,693.26</b>

## 重要在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数	工程累计投入占 预算比例%	工程进度	资金来源
冀运集团南侧厂房改建工程	4,324,716.00	99.67	90.00	自筹
河间汽车新站	47,850,000.00	7.26	50.00	自筹
青县公交充电站工程	5,638,455.78	29.59	30.00	自筹
运华展厅装修	900,000.00	96.37	90.00	自筹

河间物流仓储库	7,500,000.00	12.15	12.15	自筹
黄骅新城客运站有限公司 车间维修	5,050,000.00	11.02	10.00	自筹
<b>合 计</b>	<b>71,263,171.78</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

## 12、无形资产

## (1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	线路费	软件	特许经营权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	149,117,647.01	50,119,790.00	2,910,434.45	3,812,000.00	205,959,871.46
2.本期增加金额	2,569,072.00	--	--	--	2,569,072.00
其中：购置	2,569,072.00	--	--	--	2,569,072.00
3.本期减少金额	--	--	--	--	--
4.期末余额	151,686,719.01	50,119,790.00	2,910,434.45	3,812,000.00	208,528,943.46
二、累计摊销					
1.期初余额	26,059,591.52	20,853,169.98	1,517,027.41	730,633.41	49,160,422.32
2.本期增加金额	309,258.84	1,615,811.16	26,453.55	356,200.04	2,307,723.59
其中：计提	309,258.84	1,615,811.16	26,453.55	356,200.04	2,307,723.59
3.本期减少金额	--	--	--	--	--
4.期末余额	26,368,850.36	22,468,981.14	1,543,480.96	1,086,833.45	51,468,145.91
三、减值准备					
1.期初余额	--	--	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--	--
4.期末余额	--	--	--	--	--
四、账面价值					
1.期末账面价值	125,317,868.65	27,650,808.86	1,366,953.49	2,725,166.55	157,060,797.55
2.期初账面价值	123,058,055.49	29,266,620.02	1,393,407.04	3,081,366.59	156,799,449.14

## (2) 抵押的土地使用权

序号	使用单位	证号	使用权面积	使用权性质	账面价值	贷款金额
1	客运西站、本部	沧新国用(2013)第0933号	100,808.00	出让		
2	客运东站	沧新国用(2013)第117号	30,770.90	出让	51,890,541.00	139,500,000.00
3	工业品市场	沧新国用(2013)第120号	18,134.92	出让		
4	泊头公司	泊企事国用(2013)第123号	14,892.79	出让		
5	海兴公司	冀海国用(2013)第176号	6,043.19	出让		
6	南皮公司	南国用(2013)第152号	16,609.00	出让	26,194,588.74	58,000,000.00
7	运通等	沧国用(2012)第2008021-1	45,466.61	出让		
8	沧运物流	沧新国用(2014)第021号	40,305.80	出让		
9	冀运集团	桥西国用(2011)第00052号	21,228.20	出让	4,702,358.46	20,000,000.00

10	盐山分公司	盐土国用（2013）第 030 号	9,954.87	出让	2,347,352.04	8,500,000.00
11	青县分公司	青国用（2013）第 257 号	8,924.00	出让		
12	东光分公司	东国用（2013）第 095 号	6,043.19	出让		
13	献县分公司	献国用（2013）第 179 号	16,609.00	出让	3,271,625.44	16,000,000.00
14	吴桥分公司	吴国用（2006）字第出 097 号	5,034.90	出让		
15	盐山分公司	盐土国用（2013）第 030 号	9,954.87	出让	2,347,352.04	10,000,000.00
16	青县分公司	青国用（2013）第 257 号	8,924.00	出让		

## 13、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期摊销	其他减少	
线路补偿费	27,260,000.00	1,260,000.00	987,496.98	--	27,532,503.02
土地租金	10,602,158.41	--	3,359,425.21	--	7,242,733.20
装修费	1,836,221.21	54,353.00	303,569.92	--	1,587,004.29
暖气入网费等	1,329,502.90	11,956.00	78,056.10	--	1,263,402.80
公交车站牌	541,666.65	--	20,003.04	--	521,663.61
房屋租金	140,000.00	--	4,054.80	--	135,945.20
<b>合 计</b>	<b>41,709,549.17</b>	<b>1,326,309.00</b>	<b>4,752,606.05</b>	<b>--</b>	<b>38,283,252.12</b>

## 14、递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
<b>递延所得税资产：</b>				
资产减值准备	15,441,834.62	3,860,458.67	15,441,834.62	3,860,458.67
可抵扣亏损	5,209,346.16	1,302,336.54	5,209,346.16	1,302,336.54
递延收益	30,371,871.28	7,592,967.82	30,371,871.28	7,592,967.82
<b>小 计</b>	<b>51,023,052.06</b>	<b>12,755,763.03</b>	<b>51,023,052.06</b>	<b>12,755,763.03</b>

## 15、其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
泊头新站	21,363,571.00	21,363,571.00
肃宁公交	15,280,000.00	15,280,000.00
肃宁出租	20,000.00	20,000.00
<b>合 计</b>	<b>36,663,571.00</b>	<b>36,663,571.00</b>

## 16、短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	214,669,359.40	162,000,000.00
保证借款	197,414,630.32	154,086,680.39
信用借款	5,870,000.00	5,015,000.00
<b>合 计</b>	<b>417,953,989.72</b>	<b>321,101,680.39</b>

## 17、应付票据及应付账款

项 目	期末数	期初数
应付票据	80,381,738.10	72,498,360.00
应付账款	89,340,574.38	105,357,078.86
<b>合 计</b>	<b>169,722,312.48</b>	<b>177,855,438.86</b>

## (1) 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	80,381,738.10	72,498,360.00

说明：期末，本公司不存在已到期未支付的应付票据。

## (2) 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	89,340,574.38	105,357,078.86

说明：本公司本期末无账龄超过1年的重要应付款项。

## 18、预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	22,000,617.87	22,691,765.17

说明：本公司本期末无账龄超过1年的重要预收款项。

## 19、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	18,781,688.26	76,388,574.66	77,814,736.48	17,355,526.44
离职后福利-设定提存计划	2,920,355.51	10,584,099.01	9,188,765.02	4,315,689.50
<b>合 计</b>	<b>21,702,043.77</b>	<b>86,972,673.67</b>	<b>87,003,501.50</b>	<b>21,671,215.94</b>

## (1) 短期薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

工资、奖金、津贴和补贴	12,410,432.37	63,850,928.25	66,303,770.78	9,957,589.84
职工福利费	--	2,261,974.42	2,261,974.42	--
社会保险费	70,492.20	5,922,535.34	5,735,500.47	257,527.07
其中：1. 医疗保险费	3,112.75	5,263,110.17	5,208,437.50	57,785.42
2. 工伤保险费	67,379.45	509,807.84	394,332.70	182,854.59
3. 生育保险费	--	149,617.33	132,730.27	16,887.06
住房公积金	1,147,343.06	3,332,350.95	2,993,205.48	1,486,488.53
工会经费和职工教育经费	5,045,000.52	647,905.83	425,092.13	5,267,814.22
其他短期薪酬	108,420.11	372,879.87	95,193.20	386,106.78
<b>合 计</b>	<b>18,781,688.26</b>	<b>76,388,574.66</b>	<b>77,814,736.48</b>	<b>17,355,526.44</b>

## (2) 设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利	2,920,355.51	10,584,099.01	9,188,765.02	4,315,689.50
其中：1. 基本养老保险费	2,694,865.88	10,297,775.49	8,930,762.55	4,061,878.82
2. 失业保险费	225,489.63	286,323.52	258,002.47	253,810.68
<b>合 计</b>	<b>2,920,355.51</b>	<b>10,584,099.01</b>	<b>9,188,765.02</b>	<b>4,315,689.50</b>

## 20、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	2,566,528.59	6,937,517.86
企业所得税	14,990,030.21	16,773,564.77
个人所得税	3,069,490.65	2,674,474.28
城市维护建设税	1,084,425.14	1,228,463.58
教育费附加	321,556.76	577,292.41
土地增值税	1,227,266.21	1,214,308.95
房产税	180,580.14	37,563.65
印花税	43,812.11	69,639.09
其他	--	6,019.16
<b>合 计</b>	<b>23,483,689.81</b>	<b>29,518,843.75</b>

## 21、其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付利息	8,180,329.81	9,127,440.16
应付股利	2,118,968.09	2,118,968.09

其他应付款	188,228,166.48	178,950,822.42
<b>合 计</b>	<b>198,527,464.38</b>	<b>190,197,230.67</b>

## (1) 应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	218,128.33	218,128.33
短期借款应付利息	7,962,201.48	8,909,311.83
<b>合 计</b>	<b>8,180,329.81</b>	<b>9,127,440.16</b>

## (2) 应付股利

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

## (3) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
往来款	134,935,413.24	115,313,390.32
押金、质保金	53,292,753.24	63,637,432.10
<b>合 计</b>	<b>188,228,166.48</b>	<b>178,950,822.42</b>

## 22、一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	92,583,333.39	95,916,666.64
一年内到期的长期应付款	69,830,581.19	87,160,499.73
<b>合 计</b>	<b>162,413,914.58</b>	<b>183,077,166.37</b>

## (1) 一年内到期的长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	81,500,000.00	91,000,000.00
保证借款	11,083,333.39	4,916,666.64
<b>合 计</b>	<b>92,583,333.39</b>	<b>95,916,666.64</b>

## (2) 一年内到期的长期应付款

项 目	期末数	期初数
应付融资租赁款	55,342,195.00	64,492,970.96
车辆保证金	14,488,386.19	22,667,528.77
<b>合 计</b>	<b>69,830,581.19</b>	<b>87,160,499.73</b>

## 23、长期借款

项 目	期末数	利率区间	期初数	利率区间
抵押借款	118,081,000.00	5.66%-7.36%	101,000,000.00	6.175%-7.475%
保证借款	20,083,333.39	4.75%-7.00%	22,666,666.64	4.75%-7.00%
信用借款	5,000,000.00	7.20%	5,000,000.00	7.20%
<b>小 计</b>	<b>143,164,333.39</b>	--	<b>128,666,666.64</b>	--
减：一年内到期的长期借款	92,583,333.39	--	95,916,666.64	--
<b>合 计</b>	<b>50,581,000.00</b>	--	<b>32,750,000.00</b>	--

## 24、长期应付款

项 目	期末数	期初数
车辆保证金	112,317,568.27	136,934,046.80
应付融资租赁款	76,885,416.99	96,125,290.58
<b>小计</b>	<b>189,202,985.26</b>	<b>233,059,337.38</b>
减：一年内到期长期应付款	69,830,581.19	87,160,499.73
<b>合 计</b>	<b>119,372,404.07</b>	<b>145,898,837.65</b>

## 25、递延收益

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	129,802,411.88	13,368,016.00	27,323,847.95	115,846,579.93	政府补助形成
融资租赁	29,170,832.58	351,000.00	3,242,163.29	26,279,669.29	融资租赁形成
<b>合 计</b>	<b>158,973,244.46</b>	<b>13,719,016.00</b>	<b>30,566,011.24</b>	<b>142,126,249.22</b>	--

其中：递延收益-政府补助情况

补助项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期结转计入 损益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
电动车财政补贴	99,086,946.52	--	14,015,567.95	--	85,071,378.57	与资产相关
建站支持	28,265,465.36		93157.73	--	28,172,307.63	与资产相关
安检仪补贴	1,484,000.00	254000	38106.27	--	1,699,893.73	与资产相关
电动车充电桩建设补贴	966,000.00	--	63000	--	903,000.00	与资产相关
公交车财政补贴	--	6,317,500.00	6,317,500.00		---	
燃油补贴	--	6,796,516.00	6,796,516.00		--	
<b>合计</b>	<b>129,802,411.88</b>	<b>13,368,016.00</b>	<b>27,323,847.95</b>	<b>--</b>	<b>115,846,579.93</b>	<b>--</b>

## 26、股本（单位：股）

项 目	期初数	本期增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	100,000,000.00	--	--	--	--	--	100,000,000.00

## 27、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	237,746,239.78	--	--	237,746,239.78
其他资本公积	67,226.61	192,674.90	--	259,901.51
<b>合 计</b>	<b>237,813,466.39</b>	<b>192,674.90</b>	<b>--</b>	<b>238,006,141.29</b>

说明：本期新纳入合并范围沧州沧运新月汽车服务有限公司，原为本公司参股公司，本公司持股比例由 45% 变更为 73.64%，沧州沧运新月汽车服务有限公司成为控股子公司，本期确认资本公积 192,674.90 元。

## 28、专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	11,896,145.09	1,060,231.58	1,199,301.72	11,757,074.95

## 29、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	17,861,231.98	--	--	17,861,231.98

## 30、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或 分配比
调整前上期末未分配利润	82,480,406.70	75,445,153.80	--
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	--	--



调整后期初未分配利润	82,480,406.70	75,445,153.80	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,862,669.68	13,675,236.63	--
减：提取法定盈余公积	--	--	--
应付普通股股利	7,500,000.00	7,000,000.00	--
期末未分配利润	82,843,076.38	82,120,390.43	--

## 31、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	874,597,164.16	828,964,093.11	824,802,781.42	781,081,023.78
其他业务	26,762,368.63	4,061,037.24	23,442,068.80	4,556,740.60
<b>合 计</b>	<b>901,359,532.79</b>	<b>833,025,130.35</b>	<b>848,244,850.22</b>	<b>785,637,764.38</b>

## (1) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
客运业务	196,451,064.53	156,064,939.14	158,354,436.55	126,321,145.47
物流业务	7,986,110.66	7,820,078.90	6,387,943.23	5,261,893.26
汽车业务	663,896,468.86	660,612,546.17	644,822,415.35	638,513,952.48
其他业务	6,263,520.11	4,466,528.9	15,237,986.29	10,984,032.57
<b>合 计</b>	<b>874,597,164.16</b>	<b>828,964,093.11</b>	<b>824,802,781.42</b>	<b>781,081,023.78</b>

## (2) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北区域	874,597,164.16	828,964,093.11	824,802,781.42	781,081,023.78

## 32、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	482,276.84	513,448.82
教育费附加	365,740.40	446,258.67
房产税	867,557.40	351,800.05
土地使用税	305,923.25	571,344.72
车船使用税	16,872.16	19,391.00
印花税	249,027.90	198,006.14
其他	20,766.65	118,047.94

<b>合 计</b>	<b>2,308,164.60</b>	<b>2,218,297.34</b>
------------	---------------------	---------------------

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

### 33、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,903,255.14	7,929,026.73
广告宣传费用	4,414,871.61	2,845,512.75
其他	2,653,416.72	830,738.20
<b>合 计</b>	<b>14,971,543.47</b>	<b>11,605,277.68</b>

### 34、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,274,116.41	22,956,169.06
折旧摊销	7,039,074.94	10,145,620.58
摊销	1,592,843.96	1,650,823.26
业务招待费	1,399,456.25	1,455,680.40
办公费	877,425.59	1,934,768.70
水电费	1,327,528.06	1,400,007.64
取暖费	766,805.60	541,891.76
劳动保护费	265,644.37	542,502.32
会议费	105,912.82	325,469.35
其他费用	17,007,564.85	9,384,064.61
<b>合 计</b>	<b>57,656,372.85</b>	<b>50,336,997.68</b>

### 35、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,672,298.51	14,742,839.75
减：利息收入	1,521,126.64	476,330.78
承兑汇票贴息	55,203.02	559,306.68
手续费及其他	746,568.89	400,634.75
<b>合 计</b>	<b>17,952,943.78</b>	<b>15,226,450.40</b>

### 36、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	755,912.69	208,767.14

## 37、其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
电动车财政补贴	14,015,567.95	12,675,972.31	与资产相关
公交车财政补贴	6,317,500.00	13,252,710.84	与收益相关
电动车充电桩建设补贴	63,000.00	63,000.00	与资产相关
建站补贴	93,157.73	344,459.09	与资产相关
燃油补贴	6,796,516.00	4,412,200.00	与收益相关
援岗补贴	--	48,577.09	与收益相关
安检仪补贴	38,106.27	--	与资产相关
<b>合 计</b>	<b>27,323,847.95</b>	<b>30,796,919.33</b>	

## 38、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	345,908.48	2,107,731.07
处置长期股权投资产生的投资收益	7,000,000.00	--
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	4,738,277.22	4,156,383.54
处置可供出售金融资产取得的投资收益	--	-424,720.62
<b>合 计</b>	<b>12,084,185.70</b>	<b>5,839,393.99</b>

## 39、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-1,729,621.31	-717,572.34

## 40、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
赔偿金，违约金及罚款收入及其他	172,139.92	54,791.38	172,139.92
其他	348,248.97	631,789.16	348,248.97
报废利得	42,720.00	--	42,720.00
<b>合 计</b>	<b>563,108.89</b>	<b>686,580.54</b>	<b>563,108.89</b>

## 41、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿金，违约金及罚款等其他	3,469,758.72	1,877,302.96	3,469,758.72
其他	588,886.35	561,601.18	588,886.35
<b>合 计</b>	<b>4,058,645.07</b>	<b>2,438,904.14</b>	<b>4,058,645.07</b>

## 42、所得税费用

## (1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,010,680.45	3,687,041.73
递延所得税费用	--	--
<b>合 计</b>	<b>4,010,680.45</b>	<b>3,687,041.73</b>

## (2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	8,872,341.21	17,177,712.98
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	2,218,085.30	4,292,312.26
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-86,477.12	-1,566,028.66
无须纳税的收入（以“-”填列）	-1,184,569.31	
不可抵扣的成本、费用和损失	1,058,516.41	908,566.34
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	2,005,125.17	52,191.79
所得税费用	4,010,680.45	3,687,041.73

## 43、现金流量表项目注释

## (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款	164,445,730.15	121,083,803.94
利息收入	1,521,126.64	476,330.78
<b>合 计</b>	<b>165,966,856.79</b>	<b>121,560,134.72</b>

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款	209,407,074.85	122,542,272.07
销售管理费用	13,628,065.06	18,718,133.41

手续费	746,568.89	400,634.75
<b>合 计</b>	<b>223,781,708.80</b>	<b>141,661,040.23</b>

## (3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
融资租赁	19,239,873.59	3,870,588.85

## 44、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	4,861,660.76	13,490,671.25
加：资产减值准备	755,912.69	208,767.14
固定资产折旧	63,987,553.76	68,773,875.30
无形资产摊销	2,307,723.59	2,068,522.16
长期待摊费用摊销	4,752,606.05	376,248.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,729,621.31	717,572.34
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-42,720.00	--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	18,672,298.51	14,742,839.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,084,185.70	-5,839,393.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	--	--
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	--	--
存货的减少（增加以“-”号填列）	-111,029,185.22	-44,133,868.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,644,124.15	-48,710,419.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-22,483,584.58	17,526,056.23
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	-60,216,422.98	19,220,871.09
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	97,200,996.67	128,811,974.28

减：现金的期初余额	124,055,125.10	128,637,343.78
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	-26,854,128.43	174,630.50

## (2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	97,200,996.67	124,055,125.10
其中：库存现金	3,609,961.30	4,569,965.93
可随时用于支付的银行存款	93,591,035.37	119,485,159.17
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	97,200,996.67	124,055,125.10

## 六、合并范围的变动

## 1、本期新纳入合并范围的子公司及孙公司

本期新纳入合并范围的子公司为沧州沧运新月汽车服务有限公司和河北沧运交通科技有限公司。

## 2、本期不再纳入合并范围的子公司及孙公司

无。

## 七、关联方及关联交易

## 1、本公司的母公司情况

不存在对本公司构成控制及共同控制的关联方。

## 2、本公司的子公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
冀运集团股份有限公司	石家庄	石家庄	交通运输	84.82774	--	同一控制企业合并
河北沧运物流有限公司	沧州	沧州	交通运输	100.00	--	设立
沧州运鹏汽车销售服务有限公司	沧州	沧州	汽车销售	100.00	--	设立
沧州运捷丰田汽车销售服务有限公司	沧州	沧州	汽车销售	100.00	--	设立
沧州运通汽车销售服务有限公司	沧州	沧州	汽车销售	100.00	--	设立
沧州运生汽车销售服务有限公司	沧州	沧州	汽车销售	100.00	--	设立

沧州运兴汽车销售服务有限公司	沧州	沧州	汽车销售	100.00	--	设立
沧州旅游集散中心有限公司	沧州	沧州	旅游服务	100.00	--	设立
任丘市京大客货运输服务有限公司	任丘	任丘	交通运输	100.00	--	设立
任丘市运佳汽车销售服务有限公司	任丘	任丘	汽车销售	51.00	--	设立
沧州运输集团兴泊出租有限公司	沧州	沧州	交通运输	100.00	--	设立
河间市鸿运公共交通汽车有限公司	河间	河间	交通运输	100.00	--	设立
河间市鸿运汽车租赁有限公司	河间	河间	交通运输	100.00	--	设立
献县天骄公交出租有限公司	献县	献县	交通运输	100.00	--	设立
沧州运祥汽车销售服务有限公司	沧州	沧州	汽车销售	100.00	--	设立
冀运集团沧州客运有限公司	沧州	沧州	交通运输	63.00	37.00	设立
吴桥县交通公交客运有限公司	沧州	沧州	交通运输	100.00	--	设立
沧州运恒汽车销售服务有限公司	沧州	沧州	汽车销售	100.00	--	设立
南皮县沧运出租车有限公司	南皮	南皮	交通运输	100.00	--	设立
盐山县兴沧公交有限公司	盐山	盐山	交通运输	100.00	--	设立
沧州运输集团旅游有限公司	沧州	沧州	旅游服务	100.00	--	设立
任丘市运诚汽车销售服务有限公司	任丘	任丘	汽车销售	51.00	--	设立
任丘市公共交通运输有限公司	任丘	任丘	交通运输	55.00	--	设立
海兴县便民公共交通有限公司	海兴	海兴	交通运输	100.00	--	设立
任丘市京运汽车租赁有限公司	任丘	任丘	交通运输	55.00	--	设立
泊头市运东汽车销售服务有限公司	泊头	泊头	汽车销售	55.00	--	设立
沧运集团公交有限公司	沧州	沧州	交通运输	100.00	--	设立
沧州运输集团运美连锁宾馆有限公司	沧州	沧州	酒店管理	100.00	--	设立
沧州沧运汽车快修服务连锁有限公司	沧州	沧州	机车维修	100.00	--	设立
沧州运华汽车销售服务有限公司	黄骅	黄骅	汽车销售	100.00	--	设立
黄骅市交通出租汽车有限公司	黄骅	黄骅	交通运输	100.00	--	非同一控制下企业合并
黄骅市运通城乡公交有限公司	黄骅	黄骅	交通运输	100.00	--	非同一控制下企业合并
黄骅市新城客运有限公司	黄骅	黄骅	交通运输	100.00	--	非同一控制下企业合并
河北沧运交通科技有限公司	沧州	沧州	交通应用软件开发	100.00	--	设立
沧州沧运新月汽车服务有限公司	沧州	沧州	汽车租赁	73.64%	--	非同一控制下企业合并

### 3、本公司的合营企业和联营企业情况

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	

沧州华港燃气有限公司	沧州市	沧州市	燃气供应项目筹建	49.00	--	权益法
河北高客邯郸客运有限公司	邯郸市	邯郸市	客运	40.00	--	权益法
河北高客张家口客运有限公司	张家口	张家口	客运	40.00	--	权益法
河北高客快线传媒有限公司	石家庄	石家庄	服务	66.00	--	权益法
河北沧运好日子物流股份有限公司	沧州市	沧州市	货运	49.00	--	权益法
神州沧运（沧州）能源有限公司	沧州市	沧州市	燃气供应项目筹建	49.00	--	权益法

#### 4、本公司的其他关联方情况

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

#### 5、关联交易情况

##### （1）关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 15 人，上期关键管理人员 15 人，支付薪酬情况见下表：

项 目	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
关键管理人员薪酬	41.16	39.72

#### 八、 承诺及或有事项

##### 1、重要的承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

##### 2、或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金 额 (万元)	期 限	备注
子公司				
沧州运鹏汽车销售服务有限公司	贷款担保	4,830.72	1 年	
任丘市运佳汽车销售服务有限公司	贷款担保	3,157.95	1 年	
沧州运祥汽车销售服务有限公司	贷款担保	2,939.80	1 年	
沧州运通汽车销售服务有限公司	贷款担保	2,000.00	2018/3/15-2019/3/15	
沧州运鹏汽车销售服务有限公司	贷款担保	1,900.00	2017/11/7-2019/5/2	
沧州运通汽车销售服务有限公司	贷款担保	1,000.00	2018/3/27-2019/3/7	
沧运集团旅游有限公司	贷款担保	1,000.00	2016/2/5-2019/2/5	
冀运集团沧州客运有限公司	贷款担保	1,000.00	2016/2/5--2021/2/5	
沧州运华汽车销售服务有限公司	贷款担保	841.43	1 年	



任丘市公共交通运输有限公司	贷款担保	800.00	2018/3/22-2019/3/21
沧州运生汽车销售服务有限公司	贷款担保	800.00	1年
沧州运通汽车销售服务有限公司	贷款担保	800.00	2018/3/22-2019/3/21
沧州运恒汽车销售服务有限公司	贷款担保	798.66	1年
泊头市运欣汽车销售有限公司	贷款担保	668.75	1年
<b>合计</b>		<b>22,537.31</b>	

截至2018年6月30日止，本公司为下列单位银行承兑汇票额度提供保证：

被担保单位名称	担保事项	担保金额 (万元)	期限	期末银行承兑 汇票金额(万 元)
子公司				
沧州运兴汽车销售服务有限公司	银行承兑 汇票担保	2,000.00	2017/12/27-2018/12/26	1450.00
沧州运捷丰田汽车销售服务有限公司	银行承兑 汇票担保	1,500.00	2017/3/20-2018/8/24	--
沧州运生汽车销售服务有限公司	银行承兑 汇票担保	950.00	2017/1/22-2018/7/19	640.00
<b>合计</b>		<b>4,450.00</b>	<b>--</b>	<b>2090.00</b>

截至2018年6月30日止，本公司为下列单位融资租赁售后回租业务提供保证：

被担保单位名称	担保事项	担保金额 (万元)	期限
子公司及孙公司			
南皮县沧运公共交通有限公司	融资租赁	1416.56	2017/7/21-2020/4/21
任丘市公共交通运输有限公司	融资租赁	1121.95	2016/10/28-2019/10/31
河间市鸿运公共交通汽车有限公司	融资租赁	1014.71	2017/7/21-2020/4/21
东光县公共交通有限公司	融资租赁	888.73	2017/7/21-2020/4/21
青县公共交通有限公司	融资租赁	619.54	2016/11/25-2019/11/25
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>5,061.49</b>	<b>--</b>

截至2018年6月30日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

截至2018年8月28日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 十、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

项 目	期末数	期初数
应收票据	1,600,000.00	2,000,000.00

应收账款	25,717,821.81	27,229,310.73
<b>合 计</b>	<b>27,317,821.81</b>	<b>29,229,310.73</b>

## (1) 应收票据

种 类	期 末 数	期 初 数
银行承兑汇票	1,600,000.00	2,000,000.00
商业承兑汇票	--	--
<b>合 计</b>	<b>1,600,000.00</b>	<b>2,000,000.00</b>

说明：不存在客观证据表明本公司应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

## (2) 应收账款

## ① 应收账款按种类披露

种 类	金 额	比 例 %	期 末 数		净 额
			坏 账 准 备	计 提 比 例 %	
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	25,007,275.48	89.03	2,369,452.41	9.48	22,637,823.07
合并内关联方组合	3,079,998.74	10.97	-	-	3,079,998.74
组合小计	28,087,274.22	100.00	2,369,452.41	8.44	25,717,821.81
<b>合 计</b>	<b>28,087,274.22</b>	<b>100.00</b>	<b>2,369,452.41</b>	<b>8.44</b>	<b>25,717,821.81</b>

## 应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	比 例 %	期 初 数		净 额
			坏 账 准 备	计 提 比 例 %	
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	26,669,904.39	90.11	2,367,246.09	8.88	24,302,658.30
合并内关联方组合	2,926,652.43	9.89	--	--	2,926,652.43
组合小计	29,596,556.82	100.00	2,367,246.09	8.00	27,229,310.73
<b>合 计</b>	<b>29,596,556.82</b>	<b>100.00</b>	<b>2,367,246.09</b>	<b>8.00</b>	<b>27,229,310.73</b>

说明：

## A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	金 额	比 例 %	期 末 数		净 额
			坏 账 准 备	计 提 比 例 %	

1年以内	17,378,163.20	69.49	868,908.16	5.00	16,509,255.04
1至2年	4,727,017.60	18.90	472,701.76	10.00	4,254,315.84
2至3年	2,249,098.47	9.00	674,729.54	30.00	1,574,368.93
3至4年	567,849.52	2.27	283,924.76	50.00	283,924.76
4至5年	79,792.50	0.32	63,834.00	80.00	15,958.50
5年以上	5,354.19	0.02	5,354.19	100.00	--
<b>合计</b>	<b>25,007,275.48</b>	<b>100.00</b>	<b>2,369,452.41</b>	<b>9.48</b>	<b>22,637,823.07</b>

续：

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	18,824,085.53	70.59	941,204.28	5.00	17,882,881.25
1至2年	5,140,409.40	19.27	514,040.94	10.00	4,626,368.46
2至3年	2,211,550.57	8.29	663,465.17	30.00	1,548,085.40
3至4年	488,504.70	1.83	244,252.35	50.00	244,252.35
4至5年	5,354.19	0.02	4,283.35	80.00	1,070.84
<b>合计</b>	<b>26,669,904.39</b>	<b>100.00</b>	<b>2,367,246.09</b>	<b>8.88</b>	<b>24,302,658.30</b>

C、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
合并内关联方组合	3,079,998.74	--	--

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,206.32 元。

③按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
河北万合客运有限公司	3,494,400.10	12.44	229,977.47
北京祥龙客运场站经营有限公司赵公口长途客运汽车站	1,636,966.11	5.83	84,034.50
河北保定交通运输集团有限公司	1,990,970.00	7.09	109,625.47
中国石油集团东方地球物理勘探有限责任公司	1,532,096.60	5.45	85,507.78
河北华北石油工程建设有限公司	1,112,987.45	3.97	185,113.90
<b>合计</b>	<b>9,767,420.26</b>	<b>34.78</b>	<b>694,259.12</b>

## 2、其他应收款

项 目	期末数	期初数
应收股利	11,483,285.33	10,803,704.24
其他应收款	261,848,934.68	322,375,923.87
<b>合 计</b>	<b>273,332,220.01</b>	<b>333,179,628.11</b>

## (1) 应收股利

项 目	期末数	期初数
河北高客秦皇岛客运有限公司	10,075,509.87	10,075,509.87
沧州运输集团机动车驾驶员培训学校有限公司	291,030.24	291,030.24
南皮县沧运出租车有限公司	437,164.13	437,164.13
唐山优速快递有限责任公司	679,581.09	--
<b>合 计</b>	<b>11,483,285.33</b>	<b>10,803,704.24</b>

## (2) 其他应收款

## ①其他应收款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	19,857,582.61	7.39	6,994,222.36	35.22	12,863,360.25
合并内关联方组合	239,521,259.07	89.09	-	-	239,521,259.07
备用金保证金组合	9,464,315.36	3.52	-	-	9,464,315.36
组合小计	268,843,157.04	100.00	6,994,222.36	2.60	261,848,934.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合 计</b>	<b>268,843,157.04</b>	<b>100.00</b>	<b>6,994,222.36</b>	<b>2.60</b>	<b>261,848,934.68</b>

## 其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	27,975,775.82	8.49	6,987,615.32	24.98	20,988,160.50

合并内关联方组合	289,962,060.22	88.04	--	--	289,962,060.22
备用金保证金组合	11,425,703.15	3.47	--	--	11,425,703.15
组合小计	329,363,539.19	100.00	6,987,615.32	2.12	322,375,923.87
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的其他应收 款	--	--	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>329,363,539.19</b>	<b>100.00</b>	<b>6,987,615.32</b>	<b>2.12</b>	<b>322,375,923.87</b>

说明：

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	6,207,308.61	31.26	310,365.43	5.00	5,896,943.18
1至2年	5,112,082.74	25.74	511,208.27	10.00	4,600,874.47
2至3年	1,692,744.63	8.52	507,823.39	30.00	1,184,921.24
3至4年	1,047,490.52	5.28	523,745.26	50.00	523,745.26
4至5年	3,284,380.49	16.54	2,627,504.39	80.00	656,876.10
5年以上	2,513,575.62	12.66	2,513,575.62	100.00	--
<b>合 计</b>	<b>19,857,582.61</b>	<b>100.00</b>	<b>6,994,222.36</b>	<b>35.22</b>	<b>12,863,360.25</b>

续：

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	11,551,971.46	41.30	577,598.57	5.00	10,974,372.89
1至2年	7,303,752.66	26.11	730,375.27	10.00	6,573,377.39
2至3年	1,125,744.62	4.02	337,723.39	30.00	788,021.23
3至4年	5,187,475.67	18.54	2,593,737.84	50.00	2,593,737.83
4至5年	293,255.79	1.05	234,604.63	80.00	58,651.16
5年以上	2,513,575.62	8.98	2,513,575.62	100.00	--
<b>合 计</b>	<b>27,975,775.82</b>	<b>100.00</b>	<b>6,987,615.32</b>	<b>24.98</b>	<b>20,988,160.50</b>

C、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	账面余额	坏账准备	计提比例%
合并内关联方组合	239,521,259.07	--	--
备用金保证金组合	9,464,315.36	--	--

<b>合 计</b>	<b>248,985,574.43</b>	--	--
------------	-----------------------	----	----

## ②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,607.04 元。

## ③其他应收款按款项性质披露

项 目	期末余额	期初余额
往来款	259,378,841.68	317,937,836.04
备用金保证金	9,464,315.36	11,425,703.15
<b>合 计</b>	<b>268,843,157.04</b>	<b>329,363,539.19</b>

## ④按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
黄骅市新城客运站	往来款	56,996,163.38	1至2年	21.20	往来款
南皮县沧运公共交通有限公司	往来款	31,545,000.00	2年以内	11.73	往来款
肃宁县宏伟公共交通有限公司	往来款	16,490,000.00	1年以内	6.13	往来款
盐山县公共交通有限公司	往来款	19,000,000.00	1年以内	7.07	往来款
沧州运恒汽车销售服务有限公司	往来款	10,481,564.28	4年以内	3.90	往来款
<b>合 计</b>	--	<b>134,512,727.66</b>	--	<b>50.03</b>	--

## 3、长期股权投资

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	311,333,383.70	--	311,333,383.70	301,732,249.21	--	301,732,249.21
对合营企业投资	--	--	--	--	--	--
对联营企业投资	23,692,180.30	--	23,692,180.30	33,210,044.27	--	33,210,044.27
<b>合 计</b>	<b>335,025,564.00</b>		<b>335,025,564.00</b>	<b>334,942,293.48</b>	--	<b>334,942,293.48</b>

## (1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备 期末余额
河北沧运物流有限公司	55,486,834.61			55,486,834.61		

冀运集团股份有限 公司	88,175,540.00	88,175,540.00
沧州运鹏汽车销售 服务有限公司	11,000,000.00	11,000,000.00
沧州运捷丰田汽车 销售服务有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
沧州运通汽车销售 服务有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00
沧州运生汽车销售 服务有限公司	11,000,000.00	11,000,000.00
沧州运兴汽车销售 服务有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00
沧州旅游集散中心 有限公司	300,000.00	300,000.00
沧州运输集团联众 客运有限公司	--	--
任丘市京大客货运 输服务有限公司	11,247,370.00	11,247,370.00
任丘运佳汽车销售 服务有限公司	6,592,410.78	6,592,410.78
沧州运输集团兴泊 出租有限公司	500,000.00	500,000.00
河间市鸿运公共交 通汽车有限公司	150,000.00	150,000.00
河间市鸿运汽车出 租有限公司	150,000.00	150,000.00
献县天骄公交出租 有限公司	100,000.00	100,000.00
青县沧运货物运输 服务有限公司	--	--
沧州市运祥汽车销 售服务有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
冀运集团沧州客运 有限公司	6,930,000.00	6,930,000.00
冀运集团物流股份 有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
吴桥县交通公交客 运有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
沧州运恒汽车销售 服务有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00
南皮县沧运出租车 有限公司	100,000.00	100,000.00
盐山县兴沧公交有 限公司	500,000.00	500,000.00
沧州运输集团旅游 有限公司	4,119,793.82	4,119,793.82
任丘市运诚汽车销 售服务有限公司	5,100,000.00	5,100,000.00
任丘市公共交通运 输有限公司	4,400,000.00	4,400,000.00
海兴县便民公共交 通有限公司	300,000.00	300,000.00
任丘市京运汽车出 租有限公司	1,100,000.00	1,100,000.00

泊头市运东汽车销售服务有限公司	4,380,000.00		4,380,000.00
沧运集团公交有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00
沧州运输集团运美连锁宾馆有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00
沧州沧运汽车快修服务连锁有限公司	500,300.00		500,300.00
黄骅市交通出租汽车有限公司	3,812,000.00		3,812,000.00
黄骅市运通城乡公交有限公司	4,788,000.00		4,788,000.00
黄骅市新城客运站	5,000,000.00		5,000,000.00
沧州运华汽车销售服务有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00
河北沧运交通科技有限公司		450,000.00	450,000.00
沧州沧运新月汽车服务有限公司	--	9,151,134.49	9,151,134.49
<b>合 计</b>	<b>301,732,249.21</b>	<b>9,601,134.49</b>	<b>311,333,383.70</b>



## (2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值 准备			其他
<b>联营企业</b>											
河北沧运 好日子物 流股份有 限公司	18,240,220.89			49,281.33						18,289,502.22	--
沧州沧运 新月汽车 服务有限 公司	9,756,132.35			76,001.44	-1,418.21	-679,581.09		-9,151,134.49		--	--
沧州华港 燃气有限 公司	5,116,923.51			197,283.84						5,314,207.35	--
沧州东风 南方沧运 汽车销售 服务有限 公司	--										--
神州沧运 (沧州)能 源有限公 司	96,767.52			-8,296.79						88,470.73	--
小计	<b>33,210,044.27</b>			<b>314,269.82</b>	<b>-1,418.21</b>	<b>-679,581.09</b>		<b>-9,151,134.49</b>		<b>23,692,180.30</b>	<b>--</b>

## 4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	113,517,163.36	75,072,628.69	114,921,046.76	80,290,958.34
其他业务	9,855,100.76	1,992,361.12	9,750,642.97	2,065,256.72
<b>合 计</b>	<b>123,372,264.12</b>	<b>77,064,989.81</b>	<b>124,671,689.73</b>	<b>82,356,215.06</b>

## 5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	486,753.81	6,945,386.87
权益法核算的长期股权投资收益	314,269.82	2,060,093.52
处置长期股权投资产生的投资收益	7,000,000.00	--
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	4,738,277.22	4,156,383.54
<b>合 计</b>	<b>12,539,300.85</b>	<b>13,161,863.93</b>

## 十一、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	5,313,098.69	
计入当期损益的政府补助	27,323,847.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,538,256.18	
非经常性损益总额	29,098,690.46	
减：非经常性损益的所得税影响数	7,274,672.62	
非经常性损益净额	21,824,017.84	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)	5,144,244.68	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	16,679,773.16	

## 2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.73%	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.94%	-0.09

沧州运输集团股份有限公司

2018年8月30日