

# 山东京博物流股份有限公司

（山东博兴经济开发区）



## 公开转让说明书

主办券商



中银国际 证券有限责任公司  
BOC International (China) Limited

（上海市浦东新区银城中路200号中银大厦39F）

二〇一五年八月

## 声 明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

## 重大事项提示

本公司特别提醒投资者认真阅读本公开转让说明书全文，并特别注意下列重大事项提示：

### 一、宏观经济波动的风险

物流运输行业货物运输需求及运输价格与宏观经济周期、市场运力供求情况等市场因素息息相关。2015 年一季度，我国 GDP 同比增长 7%，经济增速进一步放缓，对物流运输业形成一定的不利影响。

具体到危险化学品运输领域，根据中国石油和化学工业联合会发布的《2015 一季度石油和化工行业经济运行情况分析》表明，一季度炼油工业和化学工业投资增速明显减缓，行业固定资产投资 3274.4 亿元，同比增长 4.7%，再创历史新低，低于同期全国工业投资增幅 6 个百分点。由于市场需求增长放缓，相关货物的运输需求及运价也呈现一定的波动性。

### 二、危险化学品物流运输的政策风险

危险化学品具有易燃、易爆、毒害、腐蚀等特性，在陆运、铁运、海运和空运等方面受到国家专门法规的约束。由于危险化学品危险性大，一旦运输不当造成的社会危害较大，国家相关部委不断提高对物流企业安全运营的要求，严格的监管会导致公司运输成本不断提升，若相关成本无法顺利转嫁，公司将承受沉重的负担。因此，本行业面临国家相关政策变动，而公司未能及时应对的风险。

### 三、安全运营风险

物流运输业属于风险程度较高的行业，尤其对危化品物流运输企业来说，安全运营都处在十分重要的位置。一旦出现安全事故，公司将面临赔偿或行政处罚，甚至吊销道路运输许可资质，会直接影响到公司的正常经营。

### 四、土地风险

山东博兴经济开发区管委会与公司于 2014 年 10 月 20 日签订《博开协字 2014 第（6）A 号用地协议书》，约定“开发区管委会为公司代征土地 320.015 亩用于建设铁路物流园扩建项目”；签订《博开协字 2014 第（7）A 号用地协

议书》，约定“开发区管委会为公司代征土地 60 亩用于建设物流扩建及配套项目”；签订《博开协字 2014 第（8）A 号用地协议书》，约定“开发区管委会为公司代征土地 20 亩用于建设物流仓储及配套项目”；签订《博开协字 2014 第（9）A 号用地协议书》，约定“开发区管委会为公司代征土地 15.6 亩用于建设特车维修与蒸洗罐项目”；于 2015 年 5 月 20 日签订《博开协字 2015 第（11）A 号用地协议书》，约定“开发区管委会为公司代征土地 122.39 亩用于建设铁路物流园扩建项目”；签订《博开协字 2015 第（12）A 号用地协议书》，约定“开发区管委会为公司代征土地 17 亩用于建设铁路物流园扩建项目”。

2015 年 6 月 12 日，山东博兴经济开发区管理委员会、博兴县城乡建设局、博兴县住房和房产管理局、博兴县国土资源局、博兴县规划局联合出具《关于山东京博物流股份有限公司土地房产及在建项目情况的说明》，确认公司所使用土地符合博兴县土地利用总体规划，符合博兴县城市总体规划及博兴经济开发区规划，所在区域未纳入拆迁改造范围，土地房产及在建项目不存在因违反相关法律、法规而受到或可能受到行政处罚的情形，现因建设用地指标不足，部分土地正在完善相关手续致使暂未获得建设用地规划许可证、建设工程规划许可证、建设工程施工许可证、土地证及房产证，并承诺一旦获得建设用地指标，将督促企业尽快完备土地相关证件手续。

同时，公司实际控制人马韵升出具《承诺函》，承诺：“若由于第三人主张权利或主管行政部门行使职权等原因，导致公司需要搬迁或因用地问题被主管行政部门处罚，本人愿意承担赔偿责任，并对公司所遭受的一切经济损失予以足额补偿”。

截至本公开转让说明书出具日，公司尚未取得土地使用权。公司存在土地使用权权属不确定的风险，若未来无法办理相应权属证明，将对公司的正常经营造成不利影响。

## 五、财务流动性风险

危险化学品物流服务业务和铁路装卸综合服务业务是资产密集型业务，公司购置危化品运输车辆、修建铁路专用线和危化品罐区所需资金除主要依靠公司日常经营积累外还通过银行借款和融资租赁等渠道取得。2013年末、2014年末和2015年5月末公司资产负债率分别为66.92%、68.96%和76.87%。截至2015

年5月31日，短期借款余额44,500.00万元，应付票据余额5,100.00万元，长期借款余额5,000.00万元，长期应付款余额4,800.00万元，合计59,400.00万元。未来随着市场开拓和业务不断扩张，公司还将继续通过债务融资购置危化品运输车辆、建设海关监管场站、修建铁路专用线和危化品罐区、修建输油管道、建设工业品展厅及配套立体智能仓库等一系列重大项目投资。

报告期内公司债务融资增长较快，未来资金需求较大，给公司的资金调度和周转使用带来挑战，增加了公司的财务流动性风险。如果公司不能通过经营活动产生足够的现金，或公司无法通过其他渠道获取足够的资金，有可能无法全额归还到期债务，将影响公司的正常生产经营。

## 六、关联交易占比较高的风险

2013 年度、2014 年度以及 2015 年 1-5 月，公司对关联方实现的营业收入占同期营业收入的比重分别为 54.31%、44.90%和 48.76%，公司营业收入存在对关联方较为依赖的经营风险。如果关联方的生产经营情况发生重大不利变化，将有可能减少对公司危险化学品物流服务和铁路装卸服务的需求，从而对公司的营业收入带来不利影响。

## 七、代理采购业务按照净额法确认收入

公司所从事的代理采购业务在业务形式上体现为“形式买断”的特征。所谓“形式买断”是指在收取下游客户一定保证金的基础上，代下游客户向上游供应商付款购进货物，供应商向公司开具增值税发票，公司形式上取得标的物所有权的业务风险控制方式。根据《企业会计准则第14号——收入》及其应用指南和讲解的有关规定，该业务应按照净额法确认收入。

公司根据与客户签订的《销售合同》条款约定的销售价格（所服务的货物货值及服务费用之和），在收讫销售款项或者取得索取销售款项凭据的当天向客户开具增值税专用发票并申报增值税销项税额；同时按照与供应商签订的采购合同或协议条款约定的采购价格，以自身名义购入货物时取得供应商开具的增值税专用发票并申报增值税进项税额。

综上所述，公司所从事的代理采购业务，在编制财务报表及附注时按照净额法确认收入的金额与申报缴纳增值税时“应税货物销售额”的金额不同，提请投资者关注。

# 目 录

|                                      |            |
|--------------------------------------|------------|
| <b>重大事项提示</b>                        | <b>3</b>   |
| <b>目 录</b>                           | <b>6</b>   |
| <b>释 义</b>                           | <b>8</b>   |
| <b>第一章 公司基本情况</b>                    | <b>12</b>  |
| 一、公司基本情况                             | 12         |
| 二、公司股份挂牌情况                           | 13         |
| 三、公司股东基本情况                           | 15         |
| 四、公司股本的形成及其变化情况                      | 24         |
| 五、公司子公司、分公司基本情况                      | 27         |
| 六、公司重大资产重组情况                         | 29         |
| 七、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员基本情况          | 32         |
| 八、公司与上述人员签订合同情况及为稳定上述人员已采取和拟采取措施     | 34         |
| 九、公司最近两年及一期主要会计数据及财务指标               | 35         |
| 十、本次挂牌的有关机构                          | 37         |
| <b>第二章 公司业务</b>                      | <b>39</b>  |
| 一、公司主要业务及产品情况                        | 39         |
| 二、公司内部组织结构与主要生产或服务流程及方式              | 40         |
| 三、公司业务关键资源要素                         | 49         |
| 四、公司业务经营情况                           | 60         |
| 五、公司商业模式                             | 71         |
| 六、公司所处行业概况、市场规模、行业基本风险及公司的竞争地位情况     | 73         |
| 七、公司发展计划                             | 83         |
| <b>第三章 公司治理</b>                      | <b>86</b>  |
| 一、公司管理层关于公司治理情况的说明                   | 86         |
| 二、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策和执行情况 | 88         |
| 三、公司及其实际控制人最近两年及一期存在违法违规及受处罚情况       | 90         |
| 四、管理层的诚信情况                           | 90         |
| 五、公司在业务、资产、人员、财务、机构方面的独立性            | 90         |
| 六、同业竞争情况                             | 91         |
| 七、实际控制人及其控制的其他企业占用资金情况               | 105        |
| 八、为实际控制人及其控制的其他企业担保情况                | 105        |
| 九、公司董事、监事及高级管理人员情况                   | 105        |
| <b>第四章 公司财务</b>                      | <b>110</b> |
| 一、审计意见类型及财务报告编制基础                    | 110        |
| 二、合并财务报表编制方法、范围及变化情况                 | 130        |
| 三、公司报告期内采用的主要会计政策和会计估计               | 134        |
| 四、最近两年及一期的主要财务指标分析                   | 150        |
| 五、报告期利润形成的有关情况                       | 155        |
| 六、公司报告期的主要资产情况                       | 166        |
| 七、公司报告期重大债务情况                        | 185        |
| 八、报告期股东权益情况                          | 195        |

|                                          |            |
|------------------------------------------|------------|
| 九、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况 .....              | 196        |
| 十、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项 ..... | 213        |
| 十一、公司资产评估情况 .....                        | 213        |
| 十二、股利分配政策和股利分配情况 .....                   | 214        |
| 十三、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况 .....        | 216        |
| 十四、管理层对公司风险因素自我评估 .....                  | 218        |
| <b>第五章 挂牌公司及各中介机构声明 .....</b>            | <b>225</b> |
| 一、挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明 .....             | 225        |
| 二、主办券商声明 .....                           | 226        |
| 三、律师事务所声明 .....                          | 230        |
| 四、会计师事务所声明 .....                         | 231        |
| 五、资产评估机构声明 .....                         | 232        |
| <b>第六章 附件和备查文件 .....</b>                 | <b>235</b> |

## 释 义

除非本文另有所指，下列词语具有的含义如下：

|             |   |                                                          |
|-------------|---|----------------------------------------------------------|
| 公司、本公司、京博物流 | 指 | 山东京博物流股份有限公司                                             |
| 《公司法》       | 指 | 《中华人民共和国公司法》                                             |
| 《证券法》       | 指 | 《中华人民共和国证券法》                                             |
| 公司章程        | 指 | 《山东京博物流股份有限公司章程》                                         |
| 说明书、本说明书    | 指 | 山东京博物流股份有限公司公开转让说明书                                      |
| 报告期、两年及一期   | 指 | 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1 月 1 日至 5 月 31 日                |
| 审计报告        | 指 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 XYZH/2015JNA30065 号《审计报告》          |
| 法律意见书       | 指 | 北京国枫律师事务所出具的《法律意见书》                                      |
| 中银国际、主办券商   | 指 | 中银国际证券有限责任公司                                             |
| 证监会         | 指 | 中国证券监督管理委员会                                              |
| 公开转让        | 指 | 公司股份进入全国中小企业股份转让系统有限责任公司公开转让                             |
| 全国股份转让系统公司  | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司                                       |
| 元、万元        | 指 | 人民币元、人民币万元                                               |
| 高级管理人员      | 指 | 公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人                                   |
| 三会          | 指 | 股东大会、董事会、监事会                                             |
| “三会”议事规则    | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》                           |
| 关联关系        | 指 | 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其直接或间接控制的企业，以及可能导致公司利益转移的其他关系。 |
| 物流中心        | 指 | 山东京博物流中心有限公司                                             |
| 汇智投资        | 指 | 博兴县汇智投资有限公司                                              |
| 汇悦投资        | 指 | 博兴县汇悦投资有限公司                                              |

|        |   |                                                                                               |
|--------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 汇益投资   | 指 | 博兴县汇益投资有限公司                                                                                   |
| 汇仁投资   | 指 | 博兴县汇仁投资有限公司                                                                                   |
| 滨州汇聚   | 指 | 滨州汇聚企业管理股份有限公司                                                                                |
| 京博汇通   | 指 | 浙江京博汇通物流有限公司                                                                                  |
| 京博汇建   | 指 | 山东京博汇建供应链有限公司                                                                                 |
| 滨南物流   | 指 | 黄河三角洲滨南物流有限公司                                                                                 |
| 龙口京港   | 指 | 龙口京港油品储运有限公司                                                                                  |
| 寿光龙海   | 指 | 寿光龙海油品仓储有限公司                                                                                  |
| 京博控股   | 指 | 山东京博控股股份有限公司                                                                                  |
| 京博石化   | 指 | 山东京博石油化工有限公司                                                                                  |
| 开发区管委会 | 指 | 山东博兴经济开发区管理委员会                                                                                |
| 第三方物流  | 指 | 生产经营企业为集中精力搞好主业，把原来属于自己处理的物流活动，以合同方式委托给专业物流服务企业，同时通过信息系统与物流企业保持密切联系，以达到对物流全程管理控制的一种物流运作与管理方式。 |
| 多式联运   | 指 | 由两种及其以上的交通工具相互衔接、转运而共同完成的运输过程统称为复合运输，我国习惯上称之为多式联运。                                            |
| 供应链    | 指 | 生产及流通过程中，涉及将产品或服务提供给最终用户活动的上下游企业所形成的网链结构。                                                     |
| 铁路专用线  | 指 | 是指由企业或者其他单位管理的与国家铁路或者其他铁路线路接轨的岔线。                                                             |
| 国际货运代理 | 指 | 是指国际货运代理组织接受进出口货物收货人、发货人的委托，以委托人或自己的名义，为委托人办理国际货物运输及相关业务，并收取劳务报酬的经济活动。                        |
| 轨道衡    | 指 | 称量铁路货车载重的衡器。分静态轨道衡、动态轨道衡和轻型轨道衡 3 种。广泛用于工厂、矿山、冶金、外贸和铁路部门对货车散装货物的称量。                            |
| 无船承运业务 | 指 | 是指无船承运业务经营者以承运人身份接受托运人的货载，签发自己的提单或其他运输凭证，向托运人收取运费，                                            |

|          |   |                                                                                                                           |
|----------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|          |   | 通过国际船舶运输经营者完成国际海上货物运输，承担承运人责任的国际海上运输经营活动。                                                                                 |
| 北斗卫星导航系统 | 指 | 是中国自行研制的全球卫星导航系统。                                                                                                         |
| 危险化学品    | 指 | 是指具有毒害、腐蚀、爆炸、燃烧、助燃等性质，对人体、设施、环境具有危害的剧毒化学品和其他化学品。                                                                          |
| 重质油      | 指 | 是指常规原油开采技术难于开采的具有较大的粘度和密度的原油，与常规油相比包含了数量较多的高分子烃和杂原子化合物，在物质基础上，具有密度大，粘度大，含胶量高，含蜡低，凝固点低的特点。                                 |
| 黄标车      | 指 | 黄标车，是新车定型时排放水平低于国 I 排放标准的汽油车和国III排放标准的柴油车的统称。这类在用车经环保定期检验，达到相关在用车排放标准的，核发黄色环保检验合格标志，可以上路行驶。                               |
| CNG      | 指 | 即压缩天然气（Compressed Natural Gas, 简称 CNG）是天然气加压并以气态储存在容器中，压缩天然气与管道天然气的组成成分相同，主要成分为甲烷（CH <sub>4</sub> ）。CNG 可作为车辆燃料使用。        |
| BI       | 指 | 是英文 Business Intelligence 的缩写，即商务智能，它是一套完整的解决方案，用来将企业中现有的数据进行有效的整合，快速准确的提供报表并提出决策依据，帮助企业做出明智的业务经营决策。                      |
| MRO      | 指 | 是英文 Maintenance, Repair & Operations 的缩写。即：Maintenance 维护、Repair 维修、Operation 运行，通常是指在实际的生产过程不直接构成产品，只用于维护、维修、运行设备的物料和服务。 |
| WMS      | 指 | 是仓库管理系统(Warehouse Management System) 的缩写，仓库管理系统是通过入库业务、出库业务、仓库调拨、库存调拨和虚仓管理等功能，综合批次管理、物料对应、库存盘点、质检管理、虚仓管理和即时库存管理等功能综       |

|      |   |                                                                                                                                              |
|------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |   | 合运用的管理系统，有效控制并跟踪仓库业务的物流和成本管理全过程，实现完善的企业仓储信息管理。                                                                                               |
| GPS  | 指 | 是英文 Global Positioning System（全球定位系统）的简称。GPS 起始于 1958 年美国军方的一个项目，1964 年投入使用。利用 GPS 定位卫星，能为全球用户提供低成本、高精度的三维位置、速度和精确定时等导航信息，是卫星通信技术在导航领域的应用典范。 |
| ERP  | 指 | 是企业资源计划即 Enterprise Resource Planning 的缩写，企业资源计划是指建立在信息技术基础上，以系统化的管理思想，为企业决策层及员工提供决策运行手段的管理平台。                                               |
| RFID | 指 | 是射频识别即 Radio Frequency Identification 的缩写，又称无线射频识别，是一种通信技术，可通过无线电讯号识别特定目标并读写相关数据，而无需识别系统与特定目标之间建立机械或光学接触。                                    |
| APP  | 指 | 指的是智能手机的第三方应用程序。比较著名的应用商店有苹果的 App Store，谷歌的 Google Play Store，诺基亚的 Ovi store，还有黑莓用户的 BlackBerry App World，微软的 Marketplace 等。                 |

本说明书除特别说明外所有数值保留 2 位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入所致。

# 第一章 公司基本情况

## 一、公司基本情况

中文名称：山东京博物流股份有限公司

英文名称：Shandong Chambroad Logistics Co.,Ltd.

组织机构代码：05903827-3

注册资本：15,000 万元

法定代表人：马韵升

公司设立日期：2012 年 12 月 19 日

住所：山东博兴经济开发区

电话：（0543）2872308

传真：（0543）2510676-668

邮编：256500

网址：<http://www.jbwuliu.com>

电子信箱：[jbwuliu@jbwuliu.com](mailto:jbwuliu@jbwuliu.com)

信息披露事务负责人：岳晓彤

所属行业：根据《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》属于道路运输业（行业代码：G54）；根据《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2002）属于道路货物运输（行业代码：G5430）；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》属于道路货物运输（行业代码：G5430）；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》属于陆运（行业代码：12121311）。

经营范围：甲醇批发，普通货运：危险货物运输（2 类、3 类、4 类、6 类、8 类）；货物专用运输（集装箱、冷藏保鲜、罐式）；大型货物运输（二类）；一类机动车维修（大中型货车维修）、小型车辆维修、危险货物运输车辆维修（有效期限以许可证为准）。普通货物仓储保管、装卸搬运、货运代理、国际货运代理、物流方案咨询；无船承运业务（有效期限以许可证为准）；受银行委托的动产监管服务；房屋及场地租赁；钢材、纺织品、金属材料、轮胎、汽车及配件、工程车辆的销售，备案范围内的进出口业务（依法须经批准的项目，

经相关部门批准后方可开展经营活动)

主营业务：危险化学品物流服务、铁路装卸综合服务、普通货物运输服务、供应链管理服务、汽修综合服务。

## 二、公司股份挂牌情况

### (一) 股份代码、股份简称、挂牌日期

股份代码：【】

股份简称：京博物流

股票种类：人民币普通股

股份总量：15,000 万股

每股面值：1 元/股

挂牌日期：【】年【】月【】日

### (二) 公司股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

根据《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司在证券交易所上市之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有的本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份做出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。”

公司成立于 2012 年 12 月 19 日，根据上述规定，截至本说明书签署日，公

司股东持股情况及可公开转让的股份数量如下：

| 序号 | 股东名称/姓名 | 任职情况               | 股东性质 | 持股总额（股）    | 持股比例（%） | 是否存在质押或冻结情况 | 挂牌时可转让股数（股） |
|----|---------|--------------------|------|------------|---------|-------------|-------------|
| 1  | 马韵升     | 董事长                | 自然人  | 10,650,000 | 7.10    | 否           | 2,662,500   |
| 2  | 许文胜     | 董事                 | 自然人  | 4,200,000  | 2.80    | 否           | 1,050,000   |
| 3  | 高英江     | 董事兼总经理             | 自然人  | 1,000,000  | 0.67    | 否           | 250,000     |
| 4  | 韩春生     | 副总经理               | 自然人  | 800,000    | 0.53    | 否           | 200,000     |
| 5  | 马雪英     | 副总经理、财务负责人、财务与风控总监 | 自然人  | 600,000    | 0.40    | 否           | 150,000     |
| 6  | 王建芳     | 副总经理               | 自然人  | 600,000    | 0.40    | 否           | 150,000     |
| 7  | 王庆彬     | 监事会主席              | 自然人  | 500,000    | 0.33    | 否           | 125,000     |
| 8  | 马晓华     | 监事                 | 自然人  | 600,000    | 0.40    | 否           | 150,000     |
| 9  | 马艺文     |                    | 自然人  | 4,450,000  | 2.97    | 否           | 4,450,000   |
| 10 | 史庆苓     |                    | 自然人  | 1,000,000  | 0.67    | 否           | 1,000,000   |
| 11 | 陈晋奎     |                    | 自然人  | 750,000    | 0.50    | 否           | 750,000     |
| 12 | 韩克平     |                    | 自然人  | 600,000    | 0.40    | 否           | 600,000     |
| 13 | 李继茂     |                    | 自然人  | 600,000    | 0.40    | 否           | 600,000     |
| 14 | 曹利军     |                    | 自然人  | 600,000    | 0.40    | 否           | 600,000     |
| 15 | 杨本兵     |                    | 自然人  | 500,000    | 0.33    | 否           | 500,000     |
| 16 | 张靖      |                    | 自然人  | 500,000    | 0.33    | 否           | 500,000     |
| 17 | 栾波      |                    | 自然人  | 500,000    | 0.33    | 否           | 500,000     |
| 18 | 赵乐东     |                    | 自然人  | 500,000    | 0.33    | 否           | 500,000     |
| 19 | 郑亭路     |                    | 自然人  | 500,000    | 0.33    | 否           | 500,000     |
| 20 | 耿继强     |                    | 自然人  | 500,000    | 0.33    | 否           | 500,000     |
| 21 | 戴荣华     |                    | 自然人  | 500,000    | 0.33    | 否           | 500,000     |
| 22 | 韩立军     |                    | 自然人  | 500,000    | 0.33    | 否           | 500,000     |
| 23 | 许瑞海     |                    | 自然人  | 500,000    | 0.33    | 否           | 500,000     |
| 24 | 王宇涵     |                    | 自然人  | 500,000    | 0.33    | 否           | 500,000     |
| 25 | 赵金锋     |                    | 自然人  | 500,000    | 0.33    | 否           | 500,000     |
| 26 | 司毅东     |                    | 自然人  | 500,000    | 0.33    | 否           | 500,000     |
| 27 | 李新江     |                    | 自然人  | 500,000    | 0.33    | 否           | 500,000     |
| 28 | 高艳芬     |                    | 自然人  | 400,000    | 0.27    | 否           | 400,000     |
| 29 | 吴加宝     |                    | 自然人  | 400,000    | 0.27    | 否           | 400,000     |
| 30 | 张霞芝     |                    | 自然人  | 400,000    | 0.27    | 否           | 400,000     |
| 31 | 周志峰     |                    | 自然人  | 300,000    | 0.20    | 否           | 300,000     |
| 32 | 卢敬祥     |                    | 自然人  | 300,000    | 0.20    | 否           | 300,000     |
| 33 | 任学斌     |                    | 自然人  | 300,000    | 0.20    | 否           | 300,000     |

| 序号 | 股东名称/姓名 | 任职情况 | 股东性质 | 持股总额(股)     | 持股比例(%) | 是否存在质押或冻结情况 | 挂牌时可转让股数(股) |
|----|---------|------|------|-------------|---------|-------------|-------------|
| 34 | 张丙建     |      | 自然人  | 300,000     | 0.20    | 否           | 300,000     |
| 35 | 张爱梅     |      | 自然人  | 300,000     | 0.20    | 否           | 300,000     |
| 36 | 刘建泉     |      | 自然人  | 300,000     | 0.20    | 否           | 300,000     |
| 37 | 刘志祥     |      | 自然人  | 300,000     | 0.20    | 否           | 300,000     |
| 38 | 汇智投资    |      | 法人   | 46,500,000  | 31.00   | 否           | 15,500,000  |
| 39 | 汇悦投资    |      | 法人   | 28,500,000  | 19.00   | 否           | 9,500,000   |
| 40 | 汇益投资    |      | 法人   | 22,500,000  | 15.00   | 否           | 7,500,000   |
| 41 | 汇仁投资    |      | 法人   | 15,750,000  | 10.50   | 否           | 5,250,000   |
|    | 合计      |      |      | 150,000,000 | 100     |             | 60,287,500  |

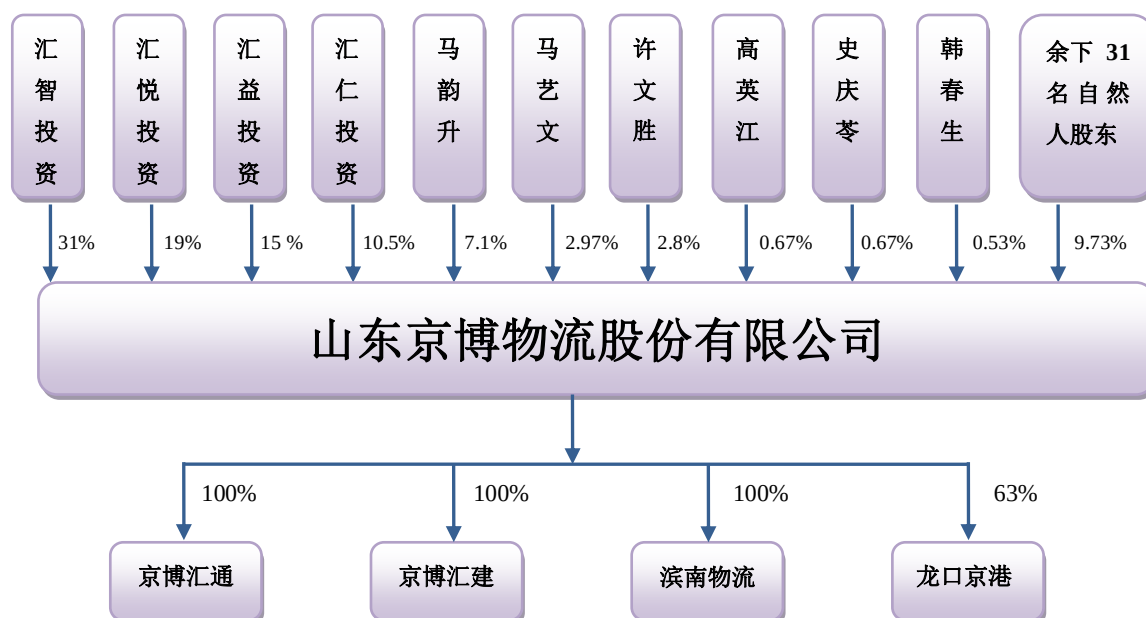
除上述情况，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

(三) 股票转让方式：协议转让。

### 三、公司股东基本情况

#### (一) 公司股权结构图

截至说明书签署日，公司股权结构如下图所示：



#### (二) 控股股东、实际控制人基本情况

公司共有 41 名股东，其中法人股东 4 名、自然人股东 37 名。公司 4 名法

人股东持股情况如下：汇智投资持有公司 31%的股权，汇悦投资持有公司 19%的股权，汇益投资持有公司 15%的股权，汇仁投资持有公司 10.5%的股权。马韵升直接持有公司 7.1%的股权，其余 36 名自然人股东持股比例均不超过 5%，公司股权比较分散也不存在法人股东委派董事控制董事会情况。因此，公司不存在控股股东。

马韵升分别持有汇智投资、汇悦投资、汇益投资、汇仁投资 60%、48.3%、48%、40%的股权并任执行董事、总经理和法定代表人，汇智投资、汇悦投资、汇益投资、汇仁投资的其他股东持股比例均不超过 5%，因此马韵升为汇智投资、汇悦投资、汇益投资、汇仁投资的实际控制人。

综上，马韵升直接持有公司 7.1%的股权，并通过汇智投资、汇悦投资、汇益投资、汇仁投资控制公司 75.5%的股权，同时马韵升为公司的主要创始人并担任公司董事长和法定代表人，形成对公司的实际控制，为公司的实际控制人。

实际控制人基本情况如下：

马韵升先生：1962 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，研究员；1982 年至 1995 年就职于政府部门，先后担任闫坊乡团委书记、管区书记、闫坊乡棉办主任、纯化乡副乡长、蔡寨乡党委副书记、蔡寨乡乡长等党政职务；1995 年 4 月至 2000 年 12 月任博兴县润滑油厂厂长、党支部副书记；2000 年 12 月至今任京博石化董事长；2005 年 5 月至 2010 年 12 月任山东京博控股发展有限公司董事长；2010 年 12 月至今任京博控股党委书记、董事长；2012 年 12 月至今任京博物流董事长。

### （三）前十大股东基本情况

1、汇智投资：注册号 371625200013619，成立于 2012 年 11 月 26 日，法定代表人马韵升，注册资本 4680 万元，主要经营范围为投资管理、投资咨询；企业管理咨询服务（须经审批的，未获批准前不得经营）。

汇智投资共有 48 名股东，各股东出资情况如下：

| 序号 | 股东名称/姓名 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|---------|---------|---------|
| 1  | 马韵升     | 2,808   | 60.00   |
| 2  | 张 靖     | 56      | 1.20    |
| 3  | 王长美     | 50      | 1.07    |

| 序号 | 股东名称/姓名 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|---------|---------|---------|
| 4  | 于 辉     | 50      | 1.07    |
| 5  | 韩春生     | 50      | 1.07    |
| 6  | 陈晋奎     | 50      | 1.07    |
| 7  | 马雪英     | 50      | 1.07    |
| 8  | 李继茂     | 50      | 1.07    |
| 9  | 耿继强     | 49      | 1.05    |
| 10 | 戴荣华     | 49      | 1.05    |
| 11 | 王庆彬     | 49      | 1.05    |
| 12 | 杨国玉     | 49      | 1.05    |
| 13 | 张胜芝     | 46      | 0.98    |
| 14 | 牟元华     | 46      | 0.98    |
| 15 | 李树恒     | 46      | 0.98    |
| 16 | 张力中     | 46      | 0.98    |
| 17 | 马 苹     | 46      | 0.98    |
| 18 | 于江华     | 46      | 0.98    |
| 19 | 毛明基     | 45      | 0.96    |
| 20 | 汪君华     | 45      | 0.96    |
| 21 | 马艺文     | 44      | 0.94    |
| 22 | 王殿海     | 43      | 0.92    |
| 23 | 栾 波     | 40      | 0.85    |
| 24 | 司毅东     | 40      | 0.85    |
| 25 | 祁金锋     | 40      | 0.85    |
| 26 | 杜金泉     | 40      | 0.85    |
| 27 | 高振禹     | 40      | 0.85    |
| 28 | 任学斌     | 36      | 0.77    |
| 29 | 张丙建     | 36      | 0.77    |
| 30 | 傅开瑞     | 35      | 0.75    |
| 31 | 赵金锋     | 35      | 0.75    |
| 32 | 高艳芬     | 35      | 0.75    |
| 33 | 扈秀英     | 35      | 0.75    |
| 34 | 封子平     | 35      | 0.75    |
| 35 | 曹丽群     | 35      | 0.75    |
| 36 | 赵 冰     | 35      | 0.75    |
| 37 | 徐泽平     | 35      | 0.75    |
| 38 | 单晓青     | 35      | 0.75    |
| 39 | 张永雷     | 35      | 0.75    |
| 40 | 苑敬林     | 35      | 0.75    |
| 41 | 马凤武     | 35      | 0.75    |
| 42 | 杨秀涛     | 34      | 0.71    |
| 43 | 贺 岩     | 32      | 0.68    |
| 44 | 卢敬祥     | 26      | 0.56    |

| 序号 | 股东名称/姓名 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|---------|---------|---------|
| 45 | 杨本兵     | 23      | 0.49    |
| 46 | 刘建秀     | 22      | 0.47    |
| 47 | 刘殿珍     | 19      | 0.41    |
| 48 | 赵玉勇     | 19      | 0.41    |
| 合计 |         | 4,680   | 100     |

2、汇悦投资：注册号 371625200013598，成立于 2012 年 11 月 26 日，法定代表人马韵升，注册资本 2857 万元，主要经营范围为投资管理、投资咨询；企业管理咨询服务（须经审批的，未获批准前不得经营）。

汇悦投资共有 46 名股东，各股东出资情况如下：

| 序号 | 股东名称/姓名 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|---------|---------|---------|
| 1  | 马韵升     | 1,380   | 48.30   |
| 2  | 史庆苓     | 50      | 1.75    |
| 3  | 于 辉     | 50      | 1.75    |
| 4  | 郑亭路     | 49      | 1.72    |
| 5  | 韩立军     | 49      | 1.72    |
| 6  | 王宇涵     | 49      | 1.72    |
| 7  | 李新江     | 46      | 1.61    |
| 8  | 吴加宝     | 46      | 1.61    |
| 9  | 韩克平     | 45      | 1.57    |
| 10 | 马晓华     | 45      | 1.57    |
| 11 | 毛明基     | 40      | 1.40    |
| 12 | 赵乐东     | 40      | 1.40    |
| 13 | 刘殿珍     | 40      | 1.40    |
| 14 | 张霞芝     | 40      | 1.40    |
| 15 | 马凤霞     | 36      | 1.26    |
| 16 | 张爱梅     | 36      | 1.26    |
| 17 | 刘建泉     | 36      | 1.26    |
| 18 | 李爱芹     | 35      | 1.23    |
| 19 | 俞 艳     | 35      | 1.23    |
| 20 | 刘 玉     | 35      | 1.23    |
| 21 | 陈树强     | 35      | 1.23    |
| 22 | 袁 静     | 35      | 1.23    |
| 23 | 王 青     | 35      | 1.23    |
| 24 | 许瑞海     | 34      | 1.19    |
| 25 | 傅开瑞     | 34      | 1.19    |
| 26 | 周永斌     | 33      | 1.15    |
| 27 | 尚玉国     | 33      | 1.15    |
| 28 | 朱晓峰     | 33      | 1.15    |
| 29 | 穆希春     | 33      | 1.15    |

| 序号 | 股东名称/姓名 | 出资额（万元）  | 出资比例（%） |
|----|---------|----------|---------|
| 30 | 付宝强     | 33       | 1.15    |
| 31 | 王培德     | 33       | 1.15    |
| 32 | 李 波     | 33       | 1.15    |
| 33 | 孙 涛     | 33       | 1.15    |
| 34 | 王殿海     | 30       | 1.05    |
| 35 | 马新功     | 25       | 0.87    |
| 36 | 舒 展     | 25       | 0.87    |
| 37 | 贺 岩     | 24       | 0.84    |
| 38 | 王建芳     | 23       | 0.81    |
| 39 | 曹利军     | 23       | 0.81    |
| 40 | 赵玉勇     | 20       | 0.70    |
| 41 | 杜金泉     | 15       | 0.53    |
| 42 | 赵金锋     | 14       | 0.49    |
| 43 | 初学芹     | 13       | 0.46    |
| 44 | 杨国玉     | 10       | 0.35    |
| 45 | 司毅东     | 9        | 0.32    |
| 46 | 葛 亮     | 7        | 0.24    |
| 合计 |         | 2,857.00 | 100     |

3、汇益投资：注册号 371625200013602，成立于 2012 年 11 月 26 日，法定代表人马韵升，注册资本 2250 万元，经营范围为投资管理、投资咨询；企业管理咨询服务（须经审批的，未获批准前不得经营）。

汇益投资共有 45 名股东，各股东出资情况如下：

| 序号 | 股东名称/姓名 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|---------|---------|---------|
| 1  | 马韵升     | 1,080   | 48.00   |
| 2  | 于 辉     | 50      | 2.22    |
| 3  | 王建芳     | 50      | 2.22    |
| 4  | 曹利军     | 50      | 2.22    |
| 5  | 舒 展     | 41      | 1.82    |
| 6  | 毛明基     | 37      | 1.64    |
| 7  | 刘志祥     | 36      | 1.60    |
| 8  | 刘建秀     | 34      | 1.51    |
| 9  | 马凤霞     | 33      | 1.47    |
| 10 | 尚玉国     | 33      | 1.47    |
| 11 | 朱晓峰     | 33      | 1.47    |
| 12 | 穆希春     | 33      | 1.47    |
| 13 | 付宝强     | 33      | 1.47    |
| 14 | 王培德     | 33      | 1.47    |
| 15 | 李 波     | 33      | 1.47    |
| 16 | 孙 涛     | 33      | 1.47    |

| 序号 | 股东名称/姓名 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|---------|---------|---------|
| 17 | 杨秀涛     | 32      | 1.40    |
| 18 | 马新功     | 31      | 1.38    |
| 19 | 李爱芹     | 31      | 1.38    |
| 20 | 俞 艳     | 31      | 1.38    |
| 21 | 刘 玉     | 31      | 1.38    |
| 22 | 陈树强     | 31      | 1.38    |
| 23 | 袁 静     | 31      | 1.38    |
| 24 | 王 青     | 31      | 1.38    |
| 25 | 韩克平     | 28      | 1.24    |
| 26 | 马晓华     | 28      | 1.24    |
| 27 | 贺 岩     | 25      | 1.11    |
| 28 | 汪君华     | 25      | 1.11    |
| 29 | 杜金泉     | 25      | 1.11    |
| 30 | 周永斌     | 23      | 1.02    |
| 31 | 扈秀英     | 21      | 0.93    |
| 32 | 刘殿珍     | 20      | 0.89    |
| 33 | 赵玉勇     | 20      | 0.89    |
| 34 | 祁金锋     | 20      | 0.89    |
| 35 | 张胜芝     | 15      | 0.67    |
| 36 | 栾 波     | 13      | 0.58    |
| 37 | 封子平     | 11      | 0.49    |
| 38 | 曹丽群     | 11      | 0.49    |
| 39 | 赵 冰     | 11      | 0.49    |
| 40 | 徐泽平     | 11      | 0.49    |
| 41 | 单晓青     | 11      | 0.49    |
| 42 | 张永雷     | 11      | 0.49    |
| 43 | 苑敬林     | 11      | 0.49    |
| 44 | 杨国玉     | 10      | 0.44    |
| 45 | 赵乐东     | 9       | 0.40    |
| 合计 |         | 2,250   | 100     |

4、汇仁投资：注册号 371625200013580，成立于 2012 年 11 月 26 日，法定代表人马韵升，注册资本 1580 万元，主要经营范围为投资管理、投资咨询；企业管理咨询服务（须经审批的，未获批准前不得经营）。

汇仁投资共有 41 名股东，各股东出资情况如下：

| 序号 | 股东名称/姓名 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|---------|---------|---------|
| 1  | 马韵升     | 632     | 40.00   |
| 2  | 王长美     | 49      | 3.10    |
| 3  | 史庆苓     | 49      | 3.10    |
| 4  | 于 辉     | 49      | 3.10    |

| 序号 | 股东名称/姓名 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|---------|---------|---------|
| 5  | 周志峰     | 43      | 2.72    |
| 6  | 杨本兵     | 40      | 2.53    |
| 7  | 陈晋奎     | 37      | 2.34    |
| 8  | 韩春生     | 36      | 2.28    |
| 9  | 马凤武     | 31      | 1.96    |
| 10 | 傅开瑞     | 30      | 1.90    |
| 11 | 杨国玉     | 30      | 1.90    |
| 12 | 高振禹     | 26      | 1.65    |
| 13 | 毛明基     | 25      | 1.58    |
| 14 | 张胜芝     | 25      | 1.58    |
| 15 | 赵玉勇     | 25      | 1.58    |
| 16 | 马雪英     | 23      | 1.46    |
| 17 | 李继茂     | 23      | 1.46    |
| 18 | 刘殿珍     | 20      | 1.27    |
| 19 | 祁金锋     | 20      | 1.27    |
| 20 | 封子平     | 20      | 1.27    |
| 21 | 曹丽群     | 20      | 1.27    |
| 22 | 赵 冰     | 20      | 1.27    |
| 23 | 徐泽平     | 20      | 1.27    |
| 24 | 单晓青     | 20      | 1.27    |
| 25 | 张永雷     | 20      | 1.27    |
| 26 | 苑敬林     | 20      | 1.27    |
| 27 | 牟元华     | 20      | 1.27    |
| 28 | 李树恒     | 20      | 1.27    |
| 29 | 张力中     | 20      | 1.27    |
| 30 | 马 苹     | 20      | 1.27    |
| 31 | 于江华     | 20      | 1.27    |
| 32 | 高艳芬     | 19      | 1.20    |
| 33 | 贺岩      | 18      | 1.14    |
| 34 | 马艺文     | 15      | 0.95    |
| 35 | 许瑞海     | 15      | 0.95    |
| 36 | 汪君华     | 10      | 0.63    |
| 37 | 卢敬祥     | 10      | 0.63    |
| 38 | 周永斌     | 10      | 0.63    |
| 39 | 马新功     | 10      | 0.63    |
| 40 | 刘建秀     | 10      | 0.63    |
| 41 | 扈秀英     | 10      | 0.63    |
| 合计 |         | 1,580   | 100     |

5、马韵升先生：董事长（任期三年，自 2012 年 12 月 12 日至 2015 年 12 月 11 日。）详见本说明书“第一章 公司基本情况”之“三、公司股东基本情

况”之“（二）控股股东、实际控制人基本情况”。

6、马艺文女士：1987年11月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2011年4月至2011年9月就职于山东泰丰文化艺术有限公司艺术品经营部任三级助理；2011年9月至2012年1月就职于京博石化历任商务结算、招聘专员；2012年1月至2012年12月就职于京博控股任培训管理人员；2012年12月至今就职于京博石化历任人力资源管理部经理助理、经理。

7、许文胜先生：1969年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；1996年至2001年就职于北京东方网景数据通讯有限责任公司，2001年至2006年自由职业、担任企业咨询顾问，2006年至今投资北京易动合联资讯有限公司，2012年12月至今任京博物流董事。

8、高英江先生：1962年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，国际注册高级物流师、工程监理师；1981年7月至1996年12月就职于博兴镇政府，历任农经员、团委副书记、财粮助理、党委秘书、信访办主任、党委组织委员、党委副书记、镇长；1996年12月至2012年11月就职于博兴县水利局，历任党委书记、局长、党委副书记；2012年12月至今任京博物流董事兼总经理。

9、史庆苓先生：1966年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；1995年10月至2007年先后任山东京博石油化工有限公司总工程师、生产副总、总经理职务；2008年至2010年任山东京博控股发展有限公司董事、首席执行官、总裁；2010年至2014年任山东京博控股股份有限公司总裁；2014年至今任山东京博控股股份有限公司副董事长兼总裁。

10、韩春生先生：1973年3月出生，中国国籍，无境外居留权，专科学历；1991年2月至2001年5月就职于香驰集团任车间机修人员；2001年5月至2003年4月就职于京博热电任热网办公室主任；2003年4月至2005年12月就职于华韵新材料公司任营销部经理；2006年7月至2012年12月就职于物流中心历任经营管理部经理、总经理督办、物流风控部经理、总经理助理、副总经理；2012年12月至今任京博物流副总经理。

#### （四）股东及其持股数量

公司股东及其持股情况如下：

| 序号 | 股东名称/姓名 | 持股数量（股）    | 持股比例（%） | 股东性质 |
|----|---------|------------|---------|------|
| 1  | 马韵升     | 10,650,000 | 7.10    | 自然人  |
| 2  | 马艺文     | 4,450,000  | 2.97    | 自然人  |
| 3  | 许文胜     | 4,200,000  | 2.80    | 自然人  |
| 4  | 高英江     | 1,000,000  | 0.67    | 自然人  |
| 5  | 史庆苓     | 1,000,000  | 0.67    | 自然人  |
| 6  | 韩春生     | 800,000    | 0.53    | 自然人  |
| 7  | 陈晋鑫     | 750,000    | 0.50    | 自然人  |
| 8  | 韩克平     | 600,000    | 0.40    | 自然人  |
| 9  | 王建芳     | 600,000    | 0.40    | 自然人  |
| 10 | 马雪英     | 600,000    | 0.40    | 自然人  |
| 11 | 李继茂     | 600,000    | 0.40    | 自然人  |
| 12 | 曹利军     | 600,000    | 0.40    | 自然人  |
| 13 | 马晓华     | 600,000    | 0.40    | 自然人  |
| 14 | 杨本兵     | 500,000    | 0.33    | 自然人  |
| 15 | 张 靖     | 500,000    | 0.33    | 自然人  |
| 16 | 栾 波     | 500,000    | 0.33    | 自然人  |
| 17 | 赵乐东     | 500,000    | 0.33    | 自然人  |
| 18 | 郑亭路     | 500,000    | 0.33    | 自然人  |
| 19 | 耿继强     | 500,000    | 0.33    | 自然人  |
| 20 | 戴荣华     | 500,000    | 0.33    | 自然人  |
| 21 | 韩立军     | 500,000    | 0.33    | 自然人  |
| 22 | 许瑞海     | 500,000    | 0.33    | 自然人  |
| 23 | 王庆彬     | 500,000    | 0.33    | 自然人  |
| 24 | 王宇涵     | 500,000    | 0.33    | 自然人  |
| 25 | 赵金锋     | 500,000    | 0.33    | 自然人  |
| 26 | 司毅东     | 500,000    | 0.33    | 自然人  |
| 27 | 李新江     | 500,000    | 0.33    | 自然人  |
| 28 | 高艳芬     | 400,000    | 0.27    | 自然人  |
| 29 | 吴加宝     | 400,000    | 0.27    | 自然人  |
| 30 | 张霞芝     | 400,000    | 0.27    | 自然人  |
| 31 | 周志峰     | 300,000    | 0.20    | 自然人  |
| 32 | 卢敬祥     | 300,000    | 0.20    | 自然人  |
| 33 | 任学斌     | 300,000    | 0.20    | 自然人  |
| 34 | 张丙建     | 300,000    | 0.20    | 自然人  |
| 35 | 张爱梅     | 300,000    | 0.20    | 自然人  |
| 36 | 刘建泉     | 300,000    | 0.20    | 自然人  |
| 37 | 刘志祥     | 300,000    | 0.20    | 自然人  |
| 38 | 汇智投资    | 46,500,000 | 31.00   | 法人   |
| 39 | 汇悦投资    | 28,500,000 | 19.00   | 法人   |
| 40 | 汇益投资    | 22,500,000 | 15.00   | 法人   |
| 41 | 汇仁投资    | 15,750,000 | 10.50   | 法人   |

| 序号 | 股东名称/姓名 | 持股数量（股）     | 持股比例（%） | 股东性质 |
|----|---------|-------------|---------|------|
|    | 合计      | 150,000,000 | 100     |      |

#### （五）主要股东及实际控制人的股份质押或其他有争议的情况

截至本说明书签署日，公司主要股东及实际控制人持有的公司股份不存在质押或存在其他有争议的情况。

#### （六）公司股东相互间的关联关系

截至本说明书签署日，马韵升与马艺文为父女关系，马韵升与马晓华为兄妹关系，马韵升与韩春生为兄弟关系（同母异父），马韵升为汇智投资、汇悦投资、汇益投资、汇仁投资实际控制人。除此之外，公司其他股东之间不存在关联关系。

#### （七）报告期内控股股东及实际控制人变化情况

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

### 四、公司股本的形成及其变化情况

#### （一）公司的设立

2012年12月12日，公司召开创立大会暨第一次股东大会通过《公司章程（草案）》，公司系由42名股东发起设立的股份有限公司。据信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）2012年12月10日出具XYZH/2012JNA3024验资报告，申请登记的注册资本为人民币15000万元，由全体股东于2012年12月10日前一次缴足。

公司成立于2012年12月19日，注册资本15,000万元，现持有山东省工商行政管理局2015年5月12日核发营业执照（注册号：370000200024976），公司经营范围为甲醇批发，普通货运；危险货物运输（2类、3类、4类、6类、8类）；货物专用运输（集装箱、冷藏保鲜、罐式）；大型货物运输（二类）；一类机动车维修（大中型货车维修）、小型车辆维修、危险货物运输车辆维修（有效期限以许可证为准）。普通货物仓储保管、装卸搬运、货运代理、国际货运代理、物流方案咨询；无船承运业务（有效期限以许可证为准）；受银行

委托的动产监管服务；房屋及场地租赁；钢材、纺织品、金属材料、轮胎、汽车及配件、工程车辆的销售，备案范围内的进出口业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。公司成立时股权结构具体如下：

| 序号 | 股东名称/姓名 | 持股数量（股）    | 持股比例（%） | 股东性质 |
|----|---------|------------|---------|------|
| 1  | 马韵升     | 10,650,000 | 7.10    | 自然人  |
| 2  | 马艺文     | 3,850,000  | 2.57    | 自然人  |
| 3  | 许文胜     | 4,200,000  | 2.80    | 自然人  |
| 4  | 高英江     | 1,000,000  | 0.67    | 自然人  |
| 5  | 史庆苓     | 1,000,000  | 0.67    | 自然人  |
| 6  | 韩春生     | 800,000    | 0.53    | 自然人  |
| 7  | 陈晋奎     | 750,000    | 0.50    | 自然人  |
| 8  | 韩克平     | 600,000    | 0.40    | 自然人  |
| 9  | 王建芳     | 600,000    | 0.40    | 自然人  |
| 10 | 马雪英     | 600,000    | 0.40    | 自然人  |
| 11 | 李继茂     | 600,000    | 0.40    | 自然人  |
| 12 | 曹利军     | 600,000    | 0.40    | 自然人  |
| 13 | 马晓华     | 600,000    | 0.40    | 自然人  |
| 14 | 韩新功     | 600,000    | 0.40    | 自然人  |
| 15 | 杨本兵     | 500,000    | 0.33    | 自然人  |
| 16 | 张 靖     | 500,000    | 0.33    | 自然人  |
| 17 | 栾 波     | 500,000    | 0.33    | 自然人  |
| 18 | 赵乐东     | 500,000    | 0.33    | 自然人  |
| 19 | 郑亭路     | 500,000    | 0.33    | 自然人  |
| 20 | 耿继强     | 500,000    | 0.33    | 自然人  |
| 21 | 戴荣华     | 500,000    | 0.33    | 自然人  |
| 22 | 韩立军     | 500,000    | 0.33    | 自然人  |
| 23 | 许瑞海     | 500,000    | 0.33    | 自然人  |
| 24 | 王庆彬     | 500,000    | 0.33    | 自然人  |
| 25 | 王宇涵     | 500,000    | 0.33    | 自然人  |
| 26 | 赵金锋     | 500,000    | 0.33    | 自然人  |
| 27 | 司毅东     | 500,000    | 0.33    | 自然人  |
| 28 | 李新江     | 500,000    | 0.33    | 自然人  |
| 29 | 高艳芬     | 400,000    | 0.27    | 自然人  |
| 30 | 吴加宝     | 400,000    | 0.27    | 自然人  |
| 31 | 张霞芝     | 400,000    | 0.27    | 自然人  |
| 32 | 周志峰     | 300,000    | 0.20    | 自然人  |
| 33 | 卢敬祥     | 300,000    | 0.20    | 自然人  |
| 34 | 任学斌     | 300,000    | 0.20    | 自然人  |
| 35 | 张丙建     | 300,000    | 0.20    | 自然人  |
| 36 | 张爱梅     | 300,000    | 0.20    | 自然人  |
| 37 | 刘建泉     | 300,000    | 0.20    | 自然人  |

| 序号 | 股东名称/姓名 | 持股数量（股）     | 持股比例（%） | 股东性质 |
|----|---------|-------------|---------|------|
| 38 | 刘志祥     | 300,000     | 0.20    | 自然人  |
| 39 | 汇智投资    | 46,500,000  | 31.00   | 法人   |
| 40 | 汇悦投资    | 28,500,000  | 19.00   | 法人   |
| 41 | 汇益投资    | 22,500,000  | 15.00   | 法人   |
| 42 | 汇仁投资    | 15,750,000  | 10.50   | 法人   |
| 合计 |         | 150,000,000 | 100     |      |

## （二）第一次股权转让

韩新功与马艺文双方协商一致签订股权转让协议，双方同意将韩新功持有的公司 60 万股股权以 72 万元价格转让给马艺文；其中股权转让产生个人所得税人民币 23,928.00 元，由马艺文代扣代缴，双方分别缴纳印花税 360 元，韩新功缴纳印花税由马艺文代扣代缴；股权转让协议自 2014 年 1 月 1 日起生效，本协议的任何修改必须以书面形式由甲乙双方签署，修改的部分及增加的内容，构成本协议的组成部分。2013 年 10 月 31 日马艺文通过网上银行汇款 695,712.00 元到韩新功本人银行账户。

本次股权转让符合《公司法》和《公司章程》要求，截至本说明书签署日转让股权未产生纠纷。

股份转让后马艺文持有公司 445 万股占比 2.97%，转让后的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称/姓名 | 持股数量（股）    | 持股比例（%） | 股东性质 |
|----|---------|------------|---------|------|
| 1  | 马韵升     | 10,650,000 | 7.10    | 自然人  |
| 2  | 马艺文     | 4,450,000  | 2.97    | 自然人  |
| 3  | 许文胜     | 4,200,000  | 2.80    | 自然人  |
| 4  | 高英江     | 1,000,000  | 0.67    | 自然人  |
| 5  | 史庆苓     | 1,000,000  | 0.67    | 自然人  |
| 6  | 韩春生     | 800,000    | 0.53    | 自然人  |
| 7  | 陈晋奎     | 750,000    | 0.50    | 自然人  |
| 8  | 韩克平     | 600,000    | 0.40    | 自然人  |
| 9  | 王建芳     | 600,000    | 0.40    | 自然人  |
| 10 | 马雪英     | 600,000    | 0.40    | 自然人  |
| 11 | 李继茂     | 600,000    | 0.40    | 自然人  |
| 12 | 曹利军     | 600,000    | 0.40    | 自然人  |
| 13 | 马晓华     | 600,000    | 0.40    | 自然人  |
| 14 | 杨本兵     | 500,000    | 0.33    | 自然人  |
| 15 | 张 靖     | 500,000    | 0.33    | 自然人  |
| 16 | 栾 波     | 500,000    | 0.33    | 自然人  |
| 17 | 赵乐东     | 500,000    | 0.33    | 自然人  |

| 序号 | 股东名称/姓名 | 持股数量（股）     | 持股比例（%） | 股东性质 |
|----|---------|-------------|---------|------|
| 18 | 郑亭路     | 500,000     | 0.33    | 自然人  |
| 19 | 耿继强     | 500,000     | 0.33    | 自然人  |
| 20 | 戴荣华     | 500,000     | 0.33    | 自然人  |
| 21 | 韩立军     | 500,000     | 0.33    | 自然人  |
| 22 | 许瑞海     | 500,000     | 0.33    | 自然人  |
| 23 | 王庆彬     | 500,000     | 0.33    | 自然人  |
| 24 | 王宇涵     | 500,000     | 0.33    | 自然人  |
| 25 | 赵金锋     | 500,000     | 0.33    | 自然人  |
| 26 | 司毅东     | 500,000     | 0.33    | 自然人  |
| 27 | 李新江     | 500,000     | 0.33    | 自然人  |
| 28 | 高艳芬     | 400,000     | 0.27    | 自然人  |
| 29 | 吴加宝     | 400,000     | 0.27    | 自然人  |
| 30 | 张霞芝     | 400,000     | 0.27    | 自然人  |
| 31 | 周志峰     | 300,000     | 0.20    | 自然人  |
| 32 | 卢敬祥     | 300,000     | 0.20    | 自然人  |
| 33 | 任学斌     | 300,000     | 0.20    | 自然人  |
| 34 | 张丙建     | 300,000     | 0.20    | 自然人  |
| 35 | 张爱梅     | 300,000     | 0.20    | 自然人  |
| 36 | 刘建泉     | 300,000     | 0.20    | 自然人  |
| 37 | 刘志祥     | 300,000     | 0.20    | 自然人  |
| 38 | 汇智投资    | 46,500,000  | 31.00   | 法人   |
| 39 | 汇悦投资    | 28,500,000  | 19.00   | 法人   |
| 40 | 汇益投资    | 22,500,000  | 15.00   | 法人   |
| 41 | 汇仁投资    | 15,750,000  | 10.50   | 法人   |
| 合计 |         | 150,000,000 | 100     |      |

## 五、公司子公司、分公司基本情况

### （一）子公司

截至本说明书签署日，子公司基本情况如下：

#### 1、京博汇通

京博汇通成立于 2013 年 10 月 22 日，现持有宁波市工商局于 2013 年 11 月 6 日核发的《企业法人营业执照》（注册号：330206000197223），法定代表人为高英江，住所为北仑区梅山大道商务中心三号办公楼 1108 室，注册资本为 1450 万元，经营范围为“许可经营项目：货运：普通货运（普通货运）（在许可证件有效期内经营）。一般经营项目：国内陆路货运代理，普通货物仓储，供应链管理服务，仓储管理服务”。

主营业务：普通货物运输服务。

截至本说明书签署日，公司持有京博汇通 100%股权，股权结构情况如下：

| 序号 | 股东名称/姓名 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|---------|---------|---------|
| 1  | 京博物流    | 1,450   | 100     |
| 合计 |         | 1,450   | 100     |

## 2、京博汇建

京博汇建，成立于 2013 年 11 月 4 日，现持有博兴县工商行政管理局于 2015 年 6 月 12 日核发的《营业执照》（注册号：371625200016847），法定代表人为高英江，住所为博兴县经济开发区，注册资本为 2850 万元，经营范围为“机械设备、机电设备、通用五金、劳保用品、实验室玻璃器皿、汽车配件、轮胎、润滑油、阀门管件的采购销售、仓储、监管；汽车销售；委托资产管理；大宗原料、钢铁、化工及其它原材料的采购（以上不含危险化学品）；甲醇批发（禁止储存）（有效期限以许可证为准）；备案范围内的进出口业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。

主营业务：提供代理采购、仓储、第三方监管和金融融资等供应链综合管理服务。

截至本说明书签署日，公司持有京博汇建 100%股权，股权结构情况如下：

| 序号 | 股东名称/姓名 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|---------|---------|---------|
| 1  | 京博物流    | 2,850   | 100     |
| 合计 |         | 2,850   | 100     |

## 3、滨南物流

滨南物流成立于 2010 年 6 月 8 日，现持有滨州市工商局于 2015 年 7 月 7 日核发的《营业执照》（注册号：371600200015459），住所为滨州市博兴高新技术园区，法定代表人为高英江，注册资本 5000 万元，经营范围为普通货运；危险货物运输；一类机动车维修（大中型货车维修）；大中型客车维修（有效期限以许可证为准）；钢材、皮棉、短绒、有色金属的储存、保管、装卸搬运、配送、销售；渣油、沥青销售；国际国内货运代理（不含船舶、航空代理）；汽车、汽车配件、轮胎、润滑油、汽车饰品、车用尿素的销售；汽车美容；二手车交易；汽车租赁；汽车打蜡；汽车检测；停车场管理；物流信息咨询服务；房屋及场地租赁；网上销售汽车、汽车配件、汽车用品（依法须经批准的项目，

经相关部门批准后方可开展经营活动）。

主营业务：汽车维修和汽车销售业务。

截至本说明书签署日，公司持有滨南物流 100%股权，股权结构情况如下：

| 序号 | 股东名称/姓名 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|---------|---------|---------|
| 1  | 京博物流    | 5,000   | 100     |
| 合计 |         | 5,000   | 100     |

#### 4、龙口京港

龙口京港成立于 2014 年 12 月 17 日，现持有龙口市工商局核发的《营业执照》（注册号：370681000001355），住所为山东省烟台市龙口市环海中路 1899 号，法定代表人为高英江，注册资本 12000 万元，经营范围为“燃料油仓储、批发零售；货物代理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”

主营业务：尚在筹建期。

截至本说明书签署日，股权结构情况如下：

| 序号 | 股东名称/姓名   | 认缴出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-----------|-----------|---------|
| 1  | 京博物流      | 7,560     | 63      |
| 2  | 龙口港集团有限公司 | 4,440     | 37      |
| 合计 |           | 12,000    | 100     |

#### （二）分公司

截至本说明书签署日，公司未设立分公司。

## 六、公司重大资产重组情况

截至本说明书签署日，公司重大资产重组情况如下：

#### （一）公司决策程序

1、2012 年 12 月 25 日公司召开第一届董事会第二次会议，会议审议并通过：

（1）《关于山东京博物流股份有限公司购买山东京博物流中心有限公司、黄河三角洲滨南物流有限公司部分经营性资产的议案》；

（2）《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理收购相关事宜的议案》；

(3) 《关于提请提前召开山东京博物流股份有限公司 2012 年第一次临时股东大会的议案》。

2、2012 年 12 月 26 日公司召开二〇一二年第一次临时股东大会，审议并通过如下决议：

(1) 通过关于公司购买物流中心、滨南物流部分经营性资产的《资产重组协议》；

(2) 通过了《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理重组相关事宜的议案》。

3、2014 年 12 月 5 日公司召开二〇一四年第三次股东大会，审议通过相关决议：

(1) 同意承接物流中心在工商银行黄河三角洲滨南物流园项目（一期工程）的剩余项目借款 6000 万元（借据号：16130003-2012 年（借）字 000607 号），并履行到期偿还责任，确保工商银行融资条件不弱化；

(2) 本次承接主要依据 2012 年 12 月 26 日本公司与物流中心签订的《资产重组协议》；

(3) 将土地使用权（证号：博国用（2014）第 05-01-01 号）继续为“黄河三角洲滨南物流园项目（一期工程）”项目借款进行抵押。

4、2015 年 4 月 17 日，公司召开 2015 年第一届第三十一次董事会，审议通过《山东京博物流股份有限公司购买黄河三角洲滨南物流有限公司 100%股权的议案》，拟购买滨南物流 100%股权。

## （二）相关协议主要内容

### 1、《资产重组协议》

2012 年 12 月 26 日物流中心、滨南物流、京博物流三方签署了《资产重组协议》（以下称协议），物流中心、滨南物流同意按照协议所述条款和条件向京博物流转让其部分经营性资产及相关债权债务（下称“转让资产”），京博物流同意按照协议所述条款和条件受让；三方共同确认以 2012 年 11 月 30 日为转让资产的审计、评估基准日。

定价依据：根据信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 XYZH/2012JNA3022-1 号《审计报告》、北京中天华资产评估有限公司出具的

(2012)第1396号《资产评估报告书》，在评估基准日2012年11月30日物流中心申报资产账面值为20,907.06万元，负债账面值为1,826.33万元，净资产账面值为19,080.73万元；申报资产评估值为24,995.84万元，增值额为4,088.78万元，增值率为19.56%；负债评估值为1,826.33万元，增值额为0.00万元，增值率为0.00%；净资产评估值为23,169.51万元，增值额为4,088.78万元，增值率为21.43%。

根据信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具的XYZH/2012JNA3022-2号《审计报告》、北京中天华资产评估有限公司出具的中天华资评报字(2012)第1397号《资产评估报告书》，在评估基准日2012年11月30日滨南物流申报资产账面值为6,856.82万元，负债账面值为1,180.24万元，净资产账面值为5,676.58万元；申报资产评估值为6,907.73万元，增值额为50.91万元，增值率为0.74%；负债评估值为1,180.24万元，增值额为0.00万元，增值率为0.00%；净资产评估值为5,727.49万元，增值额为50.91万元，增值率为0.90%。

转让价格：各方同意本次资产转让价格以转让基准日2012年11月30日评估价值为依据，总价款确定为288,970,000.00元，其中物流中心拟转让资产价格确定为231,695,099.47元，滨南物流拟转让资产价格确定为57,274,900.53元。

2、2013年2月26日物流中心、滨南物流、京博物流签订了《资产重组协议之补充协议》就资产转让涉及的生产、销售相关的职工劳动关系于2013年1月1日进行变更，由京博物流负责办理签订新劳动合同、社保变更手续等劳动关系转移手续。

就京博物流拟开展的部分业务需要取得相关资质的前置许可情况，本次补充协议约定资产转让交割完成后京博物流将积极申请办理资质许可，在京博物流取得《道路运输经营许可证》、《危险化学品经营许可证》、《成品油批发经营许可证》、《成品油仓储经营批准证书》、《铁路危险货物托运人资质证书》等资质以前，需取得资质许可后方可开展的业务将由物流中心、滨南物流继续经营，所得营业收入归物流中心、滨南物流；京博物流同意其员工继续为物流中心、滨南物流开展业务提供劳务，物流中心、滨南物流同意为此向京博物流支付开展业务所需要的人员工资、费用等开支。

3、2014年5月25日物流中心与京博物流签署《资产重组协议之补充协议

二》，双方协商一致，确定标的资产为物流中心拥有所有权的 17 辆运输车辆。

定价依据：北京中天华资产评估有限公司 2014 年 3 月 31 日出具“中天华资评报字【2014】第 1092 号”《资产评估报告》在评估基准日为 2013 年 12 月 31 日，产权持有单位申报的资产账面值为 198.53 万元，评估值为 209.83 万元，增值额为 11.30 万元，增值率为 5.69%。

转让价格：本协议项下的交易价格以北京中天华资产评估有限公司 2014 年 3 月 31 日出具“中天华资评报字【2014】第 1092 号”《资产评估报告》为标准，确定标的资产的交易价格为 2,098,256.00 元。

本次资产重组决策程序合法合规，且资产重组后优化了公司经营结构，提升了公司综合竞争力，有利于公司长远发展。

4、2015 年 5 月 28 日，京博物流与陈晋奎签订《股权转让协议》，双方协商一致，将陈晋奎持有的滨南股利的股权全部转让给京博物流，股权转让支付对价为 5,000 万元。

## 七、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员基本情况

### （一）董事

1、马韵升先生：董事长，任期三年，自 2012 年 12 月 12 日至 2015 年 12 月 11 日，详见本说明书“第一章 公司基本情况”之“三、公司股东基本情况”之“（二）控股股东、实际控制人基本情况”。

2、高英江先生：董事兼总经理，任期三年，自 2012 年 12 月 12 日至 2015 年 12 月 11 日，详见本说明书“第一章 公司基本情况”之“三、公司股东基本情况”之“（三）前十大股东基本情况”。

3、许文胜先生：董事，任期三年，自 2012 年 12 月 12 日至 2015 年 12 月 11 日，详见本说明书“第一章 公司基本情况”之“三、公司股东基本情况”之“（三）前十大股东基本情况”。

4、牛星先生：董事，任期三年，自 2012 年 12 月 12 日至 2015 年 12 月 11 日，1975 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，助理工程师。1994 年 3 月至 2005 年 6 月任京博石化催化车间员工；2005 年至 2008 年任京博石化焦化车间主任；2008 年至今就职于京博石化历任安全环保总监、

董事、副总经理。

5、岳晓彤女士：董事、董事会秘书兼总经理助理，任期自 2014 年 11 月 12 日至 2015 年 12 月 11 日，1986 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级企业培训师、高级物流师。2008 年 7 月至 2011 年 3 月就职于京博石化任财务经营部会计；2011 年 4 月至 2012 年 12 月就职于京博石化任人力资源部经理助理；2012 年 12 月至 2013 年 12 月就职于京博控股任资产管理部部长；2013 年 12 月至 2014 年 6 月就职于京博汇建任总经理助理；2014 年 11 月至今任京博物流董事、总经理助理；2015 年 1 月至今任京博物流董事会秘书。

## （二）监事

1、王庆彬先生：监事会主席，任期三年，自 2012 年 12 月 12 日至 2015 年 12 月 11 日，1965 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，会计师。1983 年 5 月至 1994 年 12 月就职于博兴第三油棉厂历任科长、副厂长；1995 年 1 月至 1997 年 2 月就职于博兴酒厂任副厂长；1997 年 2 月至 1999 年 9 月就职于山东渤海实业任总会计师；1999 年 9 月至 2005 年 2 月就职于滨州宏信会计师事务所任副所长；2005 年至今就职于京博控股任副总裁；现任京博物流监事会主席。

2、马晓华女士：监事，任期三年，自 2012 年 12 月 12 日至 2015 年 12 月 11 日，1971 年 10 月出生，中国国籍，无境外居留权，初中学历。1988 年 12 月至 1994 年 6 月就职于博兴县棉纺织厂后纺车间任工人；1994 年 6 月至 1997 年 6 月就职于博兴县印刷厂烫印车间任工人；1997 年 6 月至 2000 年 12 月就职于博兴县润滑油脂厂加油历任首站统计员、供销科业务员；2001 年 1 月至 2012 年 11 月就职于京博石油化工有限公司历任原油科经理、公司副总经理；2012 年 11 月至今就职于京博乐安置业有限公司任副总经理。

3、范晓涛先生：监事，任期自 2013 年 4 月 9 至 2015 年 12 月 11 日，1978 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级物流师。2005 年 3 月至 2007 年 10 月就职于物流中心，历任业务部调度员、经营管理部调度员、市场经营部调度、铁路业务员；2007 年 10 月至 2009 年 7 月就职于山东仁和生物有限公司，任企管与市场部事务主管；2009 年 7 月至 2012 年 12 月就职

于物流中心，历任业务主办、铁路业务部经理；2012年12月至今任京博物流铁路业务部经理。

### （三）高级管理人员

1、高英江先生：董事兼总经理，详见本说明书“第一章 公司基本情况”之“三、公司股东基本情况”之“（三）前十大股东基本情况”。（任期三年，自2012年12月12日至2015年12月11日。）

2、韩春生先生：副总经理，详见本说明书“第一章 公司基本情况”之“三、公司股东基本情况”之“（三）前十大股东基本情况”。

3、马雪英女士：副总经理、财务负责人、财务与风控总监，1974年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中级会计师、国际注册内审师、注册管理风控师、高级物流师。1995年9月至2005年12月就职于京博石化任财务科科长；2006年1月至2013年12月历就职于京博控股历任财务中心财务总监、审计中心审计总监；2013年12月至今任京博物流副总经理、财务负责人、财务与风控总监。

4、王建芳先生：副总经理，1970年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1991年7月至1999年10月就职于博兴县润滑油脂厂任销售部业务员；1999年10月至2003年11月就职于京博农化任营销部经理；2003年11月至2010年2月就职于京博石化历任营销部经理、供销公司副经理、油品经营部经理、产品经营总监；2010年2月至2010年7月就职于山东京博新能源有限公司任总经理；2010年9月至2010年10月就职于京博控股任经营总监；2010年11月至2013年12月就职于山东益仁纸业有限公司任总经理；2013年12月至今任京博物流副总经理。

5、岳晓彤女士：董事、董事会秘书兼总经理助理，董事任期自2015年1月30日至2015年12月11日。详见本说明书“第一章 公司基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

## 八、公司与上述人员签订合同情况及为稳定上述人员已采取和拟采取措施

公司与高管人员均签订了《劳动合同》，为稳定高级管理人员已采取和拟采取的措施如下：

1、良好的晋升机制，公司设置了五条晋升通道：管理、技术、技工、经营、教育；

2、加强企业文化建设，营造良好的文化氛围；公司为中高层开设培训班，如国学班、技能提升班、总经理种子班等，提升中高层综合能力，加强企业凝聚力；

3、提供有竞争力的薪酬模式，实施宽带薪酬制度，岗位薪酬与绩效薪酬相结合；对于管理层公司采取责任越大，薪酬越高的发薪模式，使得员工愿意为企业付出，充分调动了积极性；具体为：

（1）每年公司会根据薪酬调整方案，为每位中高管人员制定相应的薪酬待遇标准；

（2）每月 500 至 1800 元不等的“孝工资”：公司会每月为每位中高管的父母邮寄 500 元至 1800 元不等的孝工资，让父母能够体会到公司对其的照顾，感受到公司的关爱，使得各位中高管能够安心的工作；

（3）家属慰问金：每年公司会为各位中高管的家属发放 1000 元到 3000 元不等的家属慰问金；

（4）公司特色薪酬的发放：父母只要达到 70 周岁，公司会每月每人发放 100 元的敬老金，只要各位中高管为公司服务满 20 年，公司会为员工父母每人每月发放 200 元的忠孝敬老金；

4、完善福利体系，包括：保险金、带薪年假、免费住宿、本人及父母生日慰问、假日补贴、购车补贴、购房补贴、三八妇女节福利、夏季福利、中秋福利、春节福利等等。工作方面，公司为各位中高管提供施展的舞台；生活方面，让各位中高管衣食无忧；

5、计划根据未来业绩情况对公司高管实施股权激励，建学习型团队，加强培训体系建设，强化对离职后的员工管理，设工会组织，保障员工合法权益。

## 九、公司最近两年及一期主要会计数据及财务指标

| 项目                            | 2015 年 5 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|-------------------------------|-----------------|------------------|------------------|
| 资产总计（万元）                      | 102,817.38      | 85,225.03        | 66,054.01        |
| 股东权益合计（万元）                    | 23,779.14       | 26,450.40        | 21,848.88        |
| 归属于母公司股东权益合计（万元）              | 23,779.33       | 26,450.40        | 21,848.88        |
| 每股净资产（万元）                     | 1.59            | 1.76             | 1.46             |
| 归属于母公司股东的每股净资产（万元）            | 1.59            | 1.76             | 1.46             |
| 资产负债率（合并）                     | 76.87%          | 68.96%           | 66.92%           |
| 资产负债率（母公司）                    | 70.51%          | 68.34%           | 67.87%           |
| 流动比率（倍）                       | 0.96            | 0.98             | 0.74             |
| 速动比率（倍）                       | 0.68            | 0.80             | 0.30             |
| 项目                            | 2015 年 1-5 月    | 2014 年度          | 2013 年度          |
| 营业收入（万元）                      | 39,393.64       | 68,138.62        | 53,095.46        |
| 净利润（万元）                       | 2,133.80        | 4,880.76         | 4,828.36         |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）           | 2,133.99        | 4,880.76         | 4,828.36         |
| 扣除非经常性损益后的净利润（万元）             | 2,021.01        | 4,559.20         | 4,094.58         |
| 归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元） | 2,021.20        | 4,559.20         | 4,094.58         |
| 毛利率（%）                        | 16.19           | 18.90            | 19.17            |
| 净资产收益率（%）                     | 7.76            | 20.09            | 24.84            |
| 扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）           | 8.93            | 23.97            | 29.36            |
| 基本每股收益（元/股）                   | 0.14            | 0.33             | 0.32             |
| 稀释每股收益（元/股）                   | 0.14            | 0.33             | 0.32             |
| 应收账款周转率（次）                    | 3.36            | 7.15             | 7.78             |
| 存货周转率（次）                      | 64.41           | 92.42            | 102.56           |
| 经营活动产生的现金流量净额（万元）             | 4,270.21        | -3,682.51        | 392.27           |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）          | 0.28            | -0.25            | 0.03             |

上述财务指标的计算方法如下：

1、毛利率=（营业收入-营业成本）÷营业收入×100%

2、加权平均净资产收益率、加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）根据证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》

(2010年修订) 要求计算。

3、资产负债率=负债总额÷资产总额×100%

4、流动比率=流动资产÷流动负债

5、速动比率=速动资产÷流动负债=(流动资产-存货-预付账款-其他流动资产)÷流动负债

6、应收账款周转率=营业收入÷期初期末平均应收账款(扣除坏账准备)

7、存货周转率=营业成本÷期初期末平均存货(扣除存货跌价准备)

## 十、本次挂牌的有关机构

|   |           |                                   |
|---|-----------|-----------------------------------|
| 1 | 主办券商      | 中银国际证券有限责任公司                      |
|   | 住所        | 上海市浦东银城中路 200 号中银大厦 39 层          |
|   | 法定代表人     | 钱卫                                |
|   | 联系电话      | (021) 66229230                    |
|   | 传真        | (021) 66578963                    |
|   | 项目负责人     | 陈鑫鑫                               |
|   | 项目小组成员    | 陈鑫鑫、李高鑫、帅萌、王景毅                    |
| 2 | 律师事务所     | 北京国枫律师事务所                         |
|   | 住所        | 北京市东城区建国门内大街 26 号新闻大厦 7 层         |
|   | 负责人       | 张利国                               |
|   | 联系电话      | (010) 66090088/88004488           |
|   | 传真        | (010) 66090016                    |
|   | 经办律师      | 聂学民、郭昕                            |
| 3 | 会计师事务所    | 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)                |
|   | 住所        | 北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层      |
|   | 负责人       | 叶韶勋                               |
|   | 联系电话      | (010) 65542288                    |
|   | 传真        | (010) 65547190                    |
|   | 经办注册会计师   | 王贡勇、潘素娇                           |
| 4 | 资产评估机构 1  | 北京中天华资产评估有限责任公司                   |
|   | 住所        | 北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 单元 1303 室 |
|   | 负责人       | 李晓红                               |
|   | 联系电话      | (8610) 88395166                   |
|   | 传真        | (8610) 88395661                   |
|   | 经办注册资产评估师 | 管基强、薛秀荣                           |
| 5 | 资产评估机构 2  | 山东诚志房地产土地评估咨询有限公司                 |

|   |           |                              |
|---|-----------|------------------------------|
|   | 住所        | 济南市历下区解放路 30-1 号 7 号楼 1-1202 |
|   | 负责人       | 杨慧丽                          |
|   | 联系电话      | (0531) 88199796              |
|   | 传真        | (0531) 88517896              |
|   | 经办注册资产评估师 | 李镇、王凤堂                       |
| 6 | 资产评估机构 3  | 山东兴业资产评估事务所（普通合伙）            |
|   | 住所        | 广饶县锦湖家园 C 区 1-2 号商铺          |
|   | 负责人       | 徐冰                           |
|   | 联系电话      | (0546) 6441644               |
|   | 传真        | (0546) 6441644               |
| 7 | 经办注册资产评估师 | 徐冰、刘玉杰                       |
|   | 证券登记结算机构  | 中国证券登记结算有限责任公司北京分公司          |
|   | 法定代表人     | 戴文华                          |
|   | 住所        | 北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 楼      |
|   | 联系电话      | (010) 58598980               |
| 8 | 传真        | (010) 58598977               |
|   | 证券交易场所    | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司           |
|   | 住所        | 北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦         |
|   | 法定代表人     | 杨晓嘉                          |
|   | 邮编        | 100033                       |
|   | 联系电话      | (010) 63889512               |

公司与本次公开转让有关的中介机构及其负责人、高级管理人员及经办人员之间不存在直接或者间接的股权关系或其他权益关系。

## 第二章 公司业务

### 一、公司主要业务及产品情况

#### （一）公司主营业务

公司主要从事危险化学品物流服务、铁路装卸综合服务、供应链管理服务等、普通货物运输服务及汽修综合服务五大业务，2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-5 月份主营业务收入占同期营业收入的比重稳定在较高水平，分别为 99.68%、99.57%和 99.72%，其中危险化学品物流服务是公司的主要收入来源，2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-5 月份危险化学品物流服务收入占同期营业收入的比重分别为 65.93%、61.82%和 68.05%。公司下设京博汇通、京博汇建和滨南物流三个全资子公司，控股龙口京港，参股寿光龙海。公司客户主要分布在石油化工、粮油加工、板材加工、热电煤炭、制浆造纸等行业，重点服务区域为山东、河北、天津、江苏、浙江等地。

#### （二）公司主要服务及其应用领域

公司的主要服务及应用领域如下：

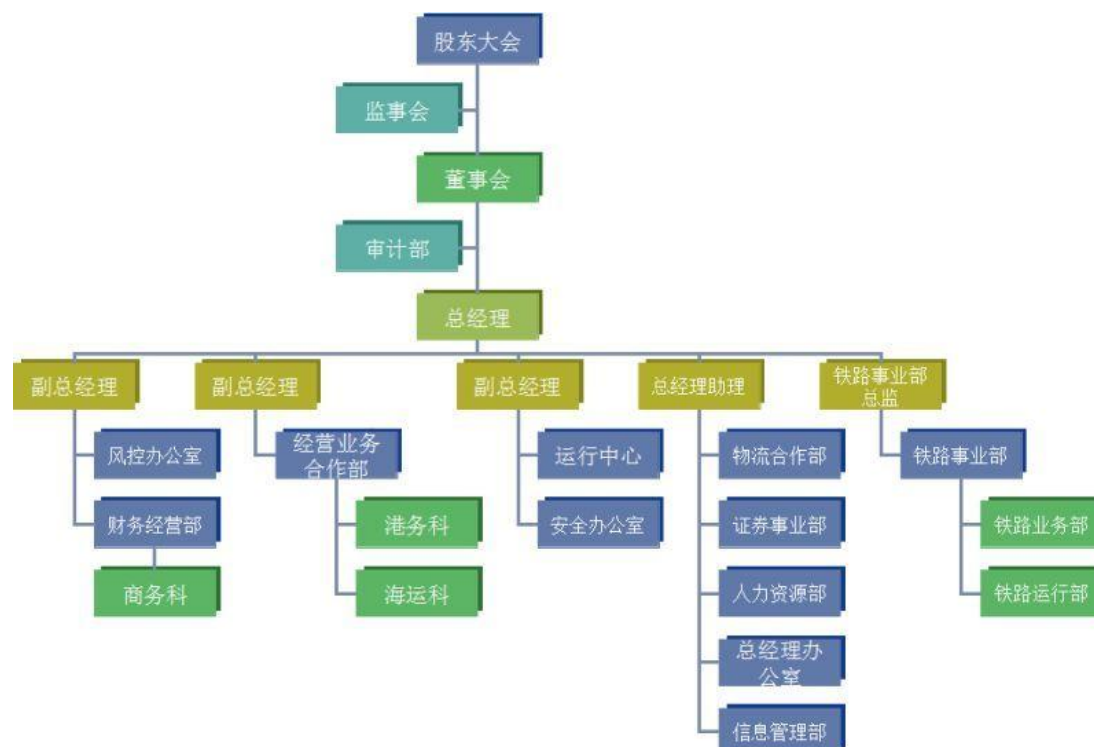
| 服务名称      | 服务简介和应用领域                                                                                   |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| 危险化学品物流服务 | 主要以公路运输和油品仓储为主，同时通过公铁联运、海洋运输等多种运输方式，为石油化工企业提供危险化学品的运输仓储等物流服务。运输货品主要是原油、燃料油、成品油、化学气体和甲醇等化工品。 |
| 铁路装卸综合服务  | 主要通过公司自营铁路专用线为企业原材料卸货、短期仓储、产成品装运等服务。                                                        |
| 供应链管理服务   | 主要为客户提供代理采购、MRO 综合服务、代办运输、仓储、第三方监管和融资等综合服务，帮助客户提高其供应链的运作效率并降低其采购成本。                         |
| 普通货物运输服务  | 主要通过整合社会运力资源为生产型企业提供专业的第三方物流解决方案、承运货物种类主要是企业生产所需的原料及产成品，如木材、钢材、煤炭、纸张、化工等。                   |
| 汽修综合服务    | 主要为客户提供整车销售、车辆维修等服务。                                                                        |

## 二、公司内部组织结构与主要生产或服务流程及方式

### （一）内部组织架构设置

公司依照《公司法》和《公司章程》的规定，结合业务发展需要，建立了健全的内部管理机构，并逐步规范了法人治理结构。

京博物流内部组织结构图如下：



公司的最高权力机构为股东大会，股东大会下设董事会、监事会，董事会及监事会对股东大会负责。公司实行董事会领导下的总经理负责制。在董事会的领导下，总经理负责公司日常经营和管理。各部门主要职能如下：

| 部门    | 主要职责                                                                                                                                                                 |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 风控办公室 | 1、负责公司制定、流程、风险点等内控体系的搭建及落地；<br>2、依据合同法及相关管理制度对商务合同条款出具专业审核意见；<br>3、参与公司重大业务风险研讨；<br>4、监督检查公司人员的违章、违纪、渎职、失职、不作为等情况，使公司形成主动负责的工作氛围。                                    |
| 财务经营部 | 1、建立健全财务管理的各种规章制度，编制财务预算，加强经营核算管理，反映、分析财务预算的执行情况，检查监督财务纪律；<br>2、加强财务分析能力，充分利用财务信息，为公司经营决策和可持续发展提供财务服务与支持；<br>3、办理物流涉税登记事宜，包括税务登记、变更、年检、一般纳税人办理和年审；正确核算纳税，充分利用税收优惠政策； |

|         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|         | <p>4、保证公司资产安全完整，掌握公司资产运行情况，提升资产运行效率；</p> <p>5、对公司预定期内的经营活动、投资活动、财务活动以价值形式进行全面规划、预计、测算和描述，并对其执行过程与结果进行控制、调整和考评。</p>                                                                                                                                                                                                       |
| 商务科     | <p>1、做好财务职能延伸，对业务往来做好管理；</p> <p>2、结合信息工具的支持，做好运输、采购、销售业务的数据积累，优化分析模板，打造数据分析平台；</p> <p>3、完善信用评价工作，建立客户、供应商管理机制，为业务提供决策支持。</p>                                                                                                                                                                                             |
| 经营业务合作部 | <p>1、整合客户、车辆、港口等资源，开展危险化学品的仓储、运输业务；</p> <p>2、优化运输方案，为客户降低物流成本，突出服务职能；</p> <p>3、维护和开发危化品物流市场，做好业务人员的培养和储备，为公司危化品物流业务的开展打造优秀的团队。</p>                                                                                                                                                                                       |
| 港务科     | <p>1、负责油品的计量、商检、出入库工作，负责数量、质量的把控；</p> <p>2、协调港口靠泊计划，协调港口（或油库）与物流公司装卸工作，保证油品顺利装卸；</p> <p>3、收集反馈港口进货商信息；</p> <p>4、船舶合同签订及后期跟踪。</p>                                                                                                                                                                                         |
| 海运科     | <p>1、开展重油、成品油及化工品的船运业务；</p> <p>2、收集反馈港口进货商信息；</p> <p>3、合同运行中风险预警和控制；</p> <p>4、船舶合同签订及后期跟踪；</p> <p>5、船运市场的调研；</p> <p>6、整理编制港口、船舶客户档案，对客户进行动态管理；</p> <p>7、执行公司保密制度，严守公司商业秘密；</p> <p>8、按时完成领导安排的临时性工作。</p>                                                                                                                  |
| 运行中心    | <p>1、负责调度相关部门业务工作，建立《公司运行管理机制》考核办法；</p> <p>2、负责制定危化品整体运输方案；</p> <p>3、负责运输方案的督导落实；</p> <p>4、负责整合社会危化品车辆开发、整合、调配；</p> <p>5、负责车辆定价和监督管理；</p> <p>6、负责优化车辆运行、人员优化配置方案；</p> <p>7、负责车辆施封管理等工作；</p> <p>8、负责内部业务的对接；</p> <p>9、负责编制年度、月度运输计划并监督实施；</p> <p>10、负责部门后备人员的培养；</p> <p>11、负责车辆监控系统维护、保养工作；</p> <p>12、负责运行信息化需求提供、利用。</p> |
| 安全办公室   | <p>1、组织制定公司安全生产管理制度，审查各部门岗位安全技术规程并监督检查执行情况；</p> <p>2、组织公司安全消防和交通安全管理大检查，严格事故隐患整改制度，督促有关部门对查出的隐患制订防范措施；</p> <p>3、深入现场监督检查，督促并协助解决各部门有关安全问题，纠正违章作业，遇有危及安全生产的紧急情况，有权令其停止作业，并立即报告有关领导；</p> <p>4、组织推进公司交通安全管理标准化和危化品仓储经营安全管理标准化的达标建设等工作。</p>                                                                                  |

|        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 物流合作部  | <p>1、通过对行业信息、市场动态、发展趋势等信息的收集、整合、分析，为公司规划发展提供信息支持；</p> <p>2、通过对内外部资源的整合，制定物流服务整体解决方案，提高公司综合竞争实力；</p> <p>3、通过对物流服务解决方案运作过程的跟踪考核、效果的总结完善，促进公司一体化协同经营水平的提高；</p> <p>4、借助行业协会、群团组织，维护行业企事业资源，拓展客户渠道，为公司持续发展提供支持；</p> <p>5、通过对公司战略客户、重点客户的交流维护，提高客户忠诚度与满意度。</p>                                                                                                              |
| 证券事业部  | <p>1、加强对资本市场、融资方式和创新型金融工具的研究，参与并推动实施公司资本市场运作，负责与公司相关部门共同组织实施收购、兼并、重组等资本性项目，拓展公司融资渠道和发展平台；</p> <p>2、筹备董事会会议、监事会会议和股东大会，准备和提交拟审议的董事会、监事会和股东大会的文件；</p> <p>3、负责保管公司股东名册、董事名册、控股股东及董事、监事、高级管理人员持有公司股票的相关信息，以及董事会、监事会、股东大会的会议文件、会议记录等；</p> <p>4、加强与证券监管机构之间的沟通和联络，办理公司与各中介机构和投资人之间的有关事宜；</p> <p>5、制定投资者、媒体、监管部门的来访接待计划，并负责实施；</p> <p>6、协助董事会秘书处理日常工作，为公司重大决策提供咨询和建议。</p>    |
| 人力资源部  | <p>1、根据公司总体发展战略目标，制订公司薪酬、绩效、培训、改善等人力资源战略发展规划；</p> <p>2、根据公司利润配比情况进行激励措施及薪酬福利体系设计，制定薪酬增长计划；</p> <p>3、根据公司人力资源规划、岗位需求、员工培养计划，制定、实施人力资源中、短期和阶段性培训计划；</p> <p>4、负责制定公司的绩效考核方案，并根据各板块岗位职责和工作内容制定绩效实施方案；</p> <p>5、负责公司薪酬调研分析工作，组织制定和完善公司的薪酬方案，并确定调整计划；</p> <p>6、负责建立公司的人员成长计划，搭建人员成长平台，建立人才储备机制。</p>                                                                         |
| 总经理办公室 | <p>1、建立公司日常行政管理规范，负责文件传达、督促、归档管理，负责公司各类文件、资质的档案管理工作；负责公司各类会议、活动、接待的组织，做好行政保障工作；</p> <p>2、搭建项目建设交流平台，设立项目建设规范机制；参与公司项目调研，组织公司项目验收及评价；为公司拟建、新建、扩建项目提供国家政策导向信息支持，为公司下一步战略发展提供合理化建议；负责公司各类资金项目的材料申报工作；负责各类受验项目的验收准备工作；</p> <p>3、定期收集、整理公司生产经营数据，掌握公司生产经营状况，为经营决策提供数据分析和建议；调研公司工作运营方面遇到的问题和困难，帮助各部门解决与运行效率相关的问题；督办、检查年度经营计划、重要会议决定事项的贯彻落实情况；公司领导批示的落实情况与重要工作进展情况的督查督办。</p> |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 信息管理部 | 1、全面管理和监督公司信息化建设及运行，整合利用内外部资源建立企业高效可靠共享的信息资源系统；提高公司信息化应用能力与水平；加强企业智能化设备和物联网设备的推广应用；依托 IT 手段协助进行经营过程管控，拓展创新业务模式，为公司战略执行提供有力支撑；<br>2、制定并执行公司信息化战略规划；<br>3、负责公司信息化建设的分步实施规划，有步骤地进行信息系统软硬件引进或开发，逐步实现企业管理现代化；<br>4、制订信息基础资源（硬软件）运行流程、制定网络安全、信息安全措施并组织实施；<br>5、公司信息相关软件、硬件的升级、维护和故障排除等日常工作。 |
| 铁路事业部 | 1、不断提高服务能力，提升铁路专用线在同行业内的竞争优势，在安全运行的保障下，完成公司各项预算经济指标；<br>2、维护好与铁路系统良好的关系，保障客户货物到达、发送、仓储等业务畅通，并形成稳定的优质客户关系体；<br>3、严格执行公司各项政策及业务流程，维护现有客户关系并不断延伸服务。<br>4、负责各种铁路系统资质办理业务；<br>5、落实安全责任，强化安全生产管理工作；<br>6、应收账款管理工作；<br>7、“优中选优”建立人才储备库，抓好人才梯队建设工作。                                           |
| 铁路业务部 | 1、维护好与铁路系统良好的关系，保障公司货物发送、到达畅通；<br>2、执行公司各项政策及业务流程，维护现有客户关系并不断开拓业务；<br>3、负责各种铁路系统资质办理业务。                                                                                                                                                                                               |
| 铁路运行部 | 1、根据业务部指令，保质保量完成装、卸任务；<br>2、做好铁路专用线的安全、消防工作，保证铁路专用线内各种设施的正常使用；<br>3、协调处理铁路关系，确保铁路专用线装、卸业务正常运行；<br>4、负责铁路专用线内仓储管理工作。                                                                                                                                                                   |

## （二）公司业务流程

公司主要从事危险化学品物流服务、铁路装卸综合服务、供应链管理服务、普通货物运输服务及汽修综合服务五大业务。其中危险化学品物流服务、铁路装卸综合服务、普通货物运输服务构成核心物流业务，供应链管理服务的核心物流服务的延伸业务，汽修综合服务为核心物流业务提供支持和保障。

### 1、危险化学品物流服务

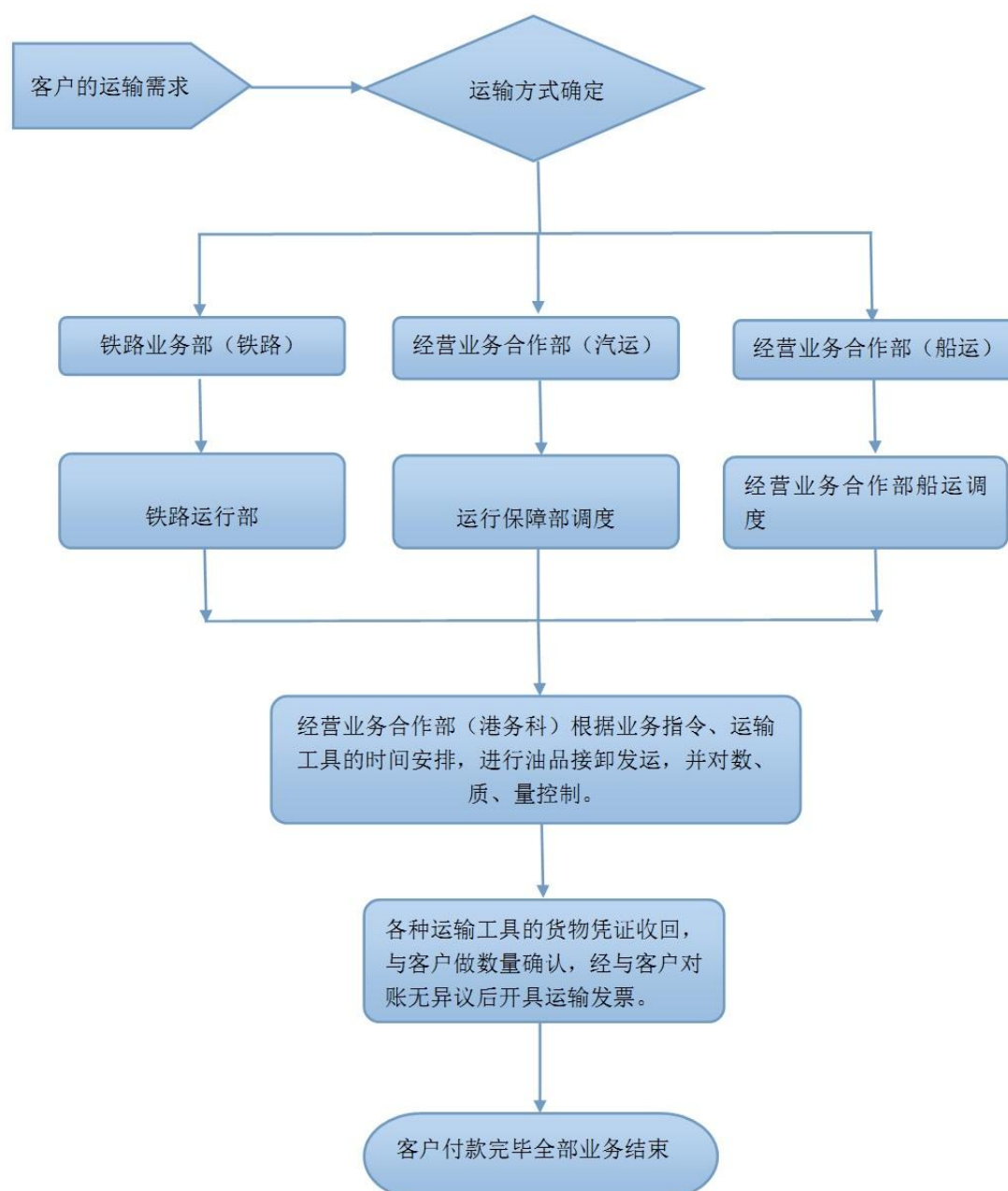
公司的危险化学品物流服务是开展最早、运营最成熟的业务之一，也是公司核心物流业务的重要组成部分。截至 2015 年 5 月 31 日，公司拥有半挂牵引车 335 辆，原油运输储运罐车 258 辆、成品油与 CNG 运输储运罐车 99 辆、化学液体运输储运罐车 10 辆、化学气体运输储运罐车 4 辆，能够调动社会危险化

学品运输车辆 2000 余辆。公司年危险化学品运输能力 1000 万吨，荣获“2014 年山东物流与采购综合实力 50 强企业”称号。

除了充沛的运能优势，公司在危险化学品运输方面的优势还体现在多式联运领域。目前公司拥有成熟的陆铁海转运线路，具备危险化学品的多方式联合运输能力，能为客户提供“门到门”、“一站式”的危险化学品运输服务。公司拥有自营铁路专用线 8 条，并配套总储存能力达 5.7 万立方米的油品罐区，具有多种危险化学品的铁路运输到发资质。公司在 2015 年 3 月取得无船承运业务经营资格，目前实际可使用 16.2 万立方米的港口油罐区，并与山东地区 9 个港口建立了良好的业务合作关系。根据 2014 年国务院发布的《物流业中长期发展规划（2014-2020）》，多式联运业务是政策重点支持的发展方向。

危险化学品物流服务主要由公司经营业务合作部、运行保障部、铁路业务部和铁路运行部共同执行。其中，经营业务合作部和铁路业务部负责市场的开发与维护、物流方案的制定与实施等工作，运行保障部和铁路运行部主要负责运力的调配等其他事宜。

危险化学品物流流程图如下：



## 2、铁路装卸综合服务

公司铁路装卸综合服务是依托自营铁路专用线开展的服务业务，包括装卸服务、临时仓储服务、国际货运代理服务等服务业务。该业务是公司核心物流业务的组成部分。

公司的铁路专用线位于博兴县经济开发区，是滨州地区唯一一处具有危险化学品运输资质的铁路专用线。该铁路专用线共有 8 条，主要承运成品油、原油、轻腐蚀品等危险化学品及集装箱、钢材、石油焦、煤炭、氧化铝等普通货物，是铁路装卸综合服务的重要载体。

公司铁路专用线占地 750 余亩，线路总长度达 8026 米，可一次性容纳车皮 500 余节。目前，公司铁路专用线日最大装卸能力 1 万吨、年吞吐量可达 300 万吨。货场硬件设施齐全，配备有单、双台面轨道衡、150 吨汽车电子衡、35 吨龙门吊和汽车吊各 1 台、挖掘机 2 台、装载机 5 台；拥有大型装卸货场 15 万平方米、仓库 2 万平方米；拥有总储存能力达 5.7 万立方米的油品罐区。公司的 8 条铁路专用线中有 4 条用于装卸原油、燃料油、成品油等油品，另外 4 条用于装卸大宗物资，如锌铝锭、钢材、原木和标准集装箱等。

铁路装卸综合服务主要由公司铁路业务部与铁路运行部共同执行。其中，铁路业务部主要负责业务承揽等工作，铁路运行部负责铁路仓储的入库、检测、管理，发、到站货物的装卸等其他相关事宜。

### 3、供应链管理服务

公司的供应链管理服务是在基础物流业务前期大量的积累之上，开展的轻资产运营的增值物流服务。公司的供应链管理服务包含在客户产销供应链上发生的代理采购、代办运输、仓储、融资、备品备件销售等一系列服务。供应链管理服务由子公司京博汇建负责运营。

公司通过搭建以 ERP 为核心的业务平台，以 BI 为中心的决策平台，以 WMS 为核心的仓储管理平台，以 JBLIS 为核心的物流管理平台，以及电子采购、电子商务平台，实现公司经营的规范化、信息化、智能化、高效化、现代化。

公司开展的供应链管理服务主要分成两大类：代理采购业务和 MRO 综合服务。

(1) 代理采购业务是公司为客户提供的定制化、个性化的采购服务，客户在选定供应商并确定采购价格、数量、规格后由公司代其采购。在该项业务中公司根据客户需求的反馈，进行资源统一整合，最终向客户提供代理采购及代办运输等综合物流服务。公司代理采购业务帮助客户实现了物流环节与资金流环节的优化，提高其物流运作效率并降低采购成本。在业务形式上，体现为形式买断的特征。

所谓“形式买断”，是指公司在收取下游客户一定保证金的基础上，代下游客户向上游供应商付款购进货物，供应商向公司开具增值税发票，公司形式上取得标的货物所有权的业务风险控制方式。在相关业务执行过程中，公司采

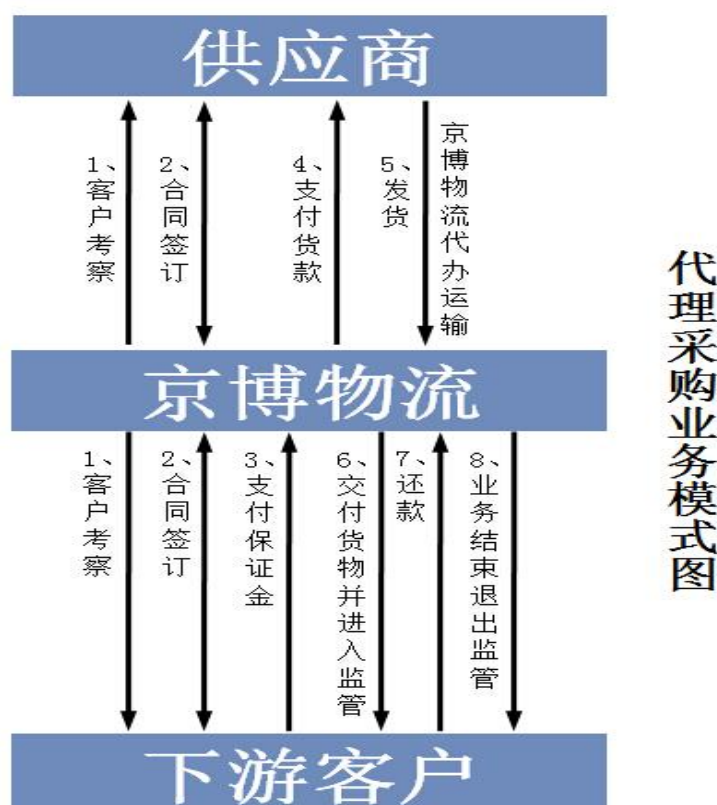
取向客户收取履约保证金、动产质押监管、货到付款等方式以控制客户违约风险。

该项服务的购销环节在形式上是公司通过赚取商品差价获得利润，但多数情况下买卖价格是客户与供应商提前确定的，公司价差收入是服务的价值，公司在该项业务中较少承担商品价格波动带来的收益和风险。该项业务主要采购标的是易于对质量、规格、数量进行判断的大宗物资，且在长期物流运输服务中较为熟悉的货品。

从结算方式及风险控制的角度，该项业务分为两种模式：

| 模式类型  | 结算方式                         | 风险控制措施                                                                                                                                           |
|-------|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 一对一模式 | 客户享有最长 90 天的回款期；货款支付完全后解除质押。 | 1、设立客户风险联合评价制度；<br>2、对物流实行监管，确保客户违约后能够及时变现；<br>3、限制服务产品范围，要求标准化强、易于变现；<br>4、实行保证金制度；<br>5、公司实时跟踪货品市场价格，在货值大幅波动时，及时进行保全措施；<br>6、与一定数量潜在需求方保持稳定联系。 |
| 一对多模式 | 货到付款全款                       | 若客户发生无力支付的情况，货品运回公司仓库进行变现并向客户追偿。                                                                                                                 |

该项业务流程图如下：



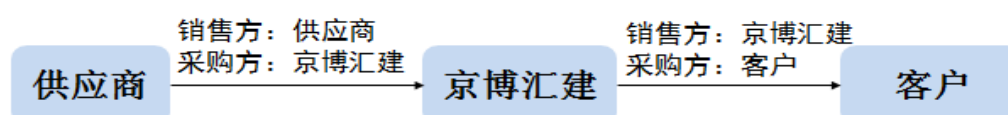
## （2）MRO 综合服务

MRO 综合服务是公司根据黄河三角洲地区企业的生产经营情况，对日常消耗量较大的通用件（或称备品备件）、五金工具、劳保用品、仪器仪表、小型精密设备、办公用品等提供的线上平台服务与线下交易服务。公司在 MRO 综合服务平台中提供采购商与供应商之间的撮合交易服务、供应商产品展示服务、市场产品信息服务、仓库租赁服务等，帮助上游供应商做好营销服务，同时为下游客户做好供应商管理、采购管理等服务。目前公司的工业品交易中心（MRO 线下交易平台）正在施工过程中。

MRO 综合服务按照具体模式，分为购销模式及代理模式：

（a）购销模式主要是公司与上游供应商直接建立物资采购关系，通过批量采购获取价格折扣，客户可以根据自身需要从公司随时下单购买。

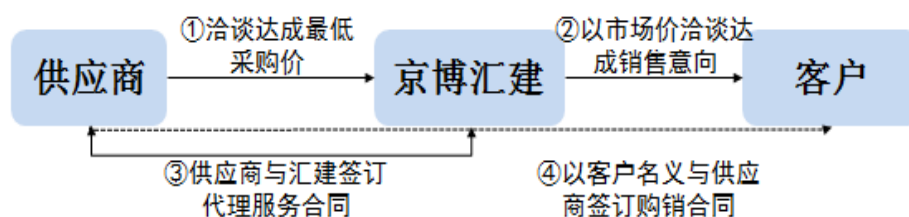
该项模式具体流程如下：



（b）代理服务模式主要是公司与上下游客户达成购销意向后，以下游客户为采购主体与上游供应商签订购销合同，以京博汇建为主体与上游供应商签订代理服务合同，上游供应商给下游客户开具物资销售发票，京博汇建给上游供应商开具代理服务发票，收取服务费。

该项模式建立在严格的供应商管理体系之上，京博汇建选取产品质量高、服务态度好的供应商向客户推荐，并根据供应商供销政策帮助客户设计最佳采购方案。

该项模式具体流程图如下：



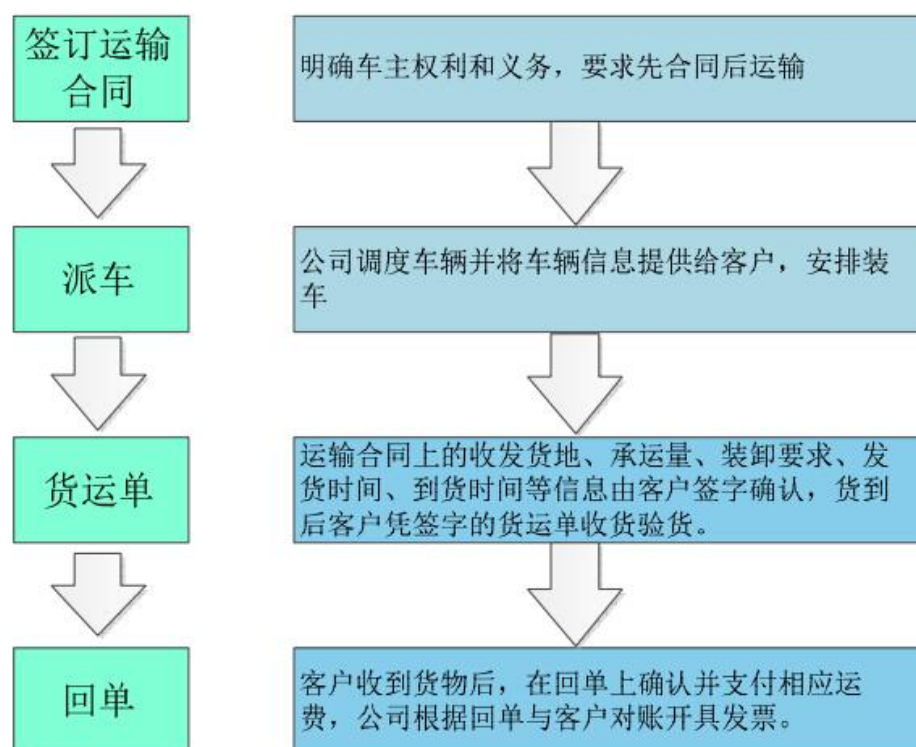
## 4、普通货物运输服务

普通货物运输服务是指在运输、配送、保管及装卸过程中没有特殊要求、无需采取特殊措施和方法，承运除原油、成品油等易燃易爆有毒危险品外大宗货物的整车运输业务。

公司普通货物运输服务主要是由全资子公司京博汇通负责运营。目前公司设立山东办事处、南方办事处、京津冀办事处、港口办事处四个办事处，业务覆盖山东、北京、天津、河北、江苏、浙江、上海、山西、广东、四川等地，涉及家电、快消品、纸张、化工、煤炭、建材等货物的物流服务。

公司已整合社会运输车辆 2000 余辆，可实现运输任务下达起 12 小时内派车，能够提供公路运输、铁路装卸、货品仓储等一站式物流服务。同时公司针对自身特点，设计出若干条精品线路，采取班车制模式，吸引长期稳定货源客户，提高货物配载率、降低车辆空返率，从而提高运行效率、提升盈利能力。

该项模式具体流程图如下：



## 5、汽修综合服务

(1) 汽修综合服务业务主要由全资子公司滨南物流具体执行，业务主要包括汽车维修、汽车销售、检车保养、零配件销售等。

该项模式主要业务流程如下：

#### (a) 合同签订

汽车维修业务中，维修等级分为零修、一级、二级、三级，其中三级维修需要与客户签订正式合同，其他维修通过与客户达成口头协议，并由公司前台生成任务单，下派维修车间的方式完成。

#### (b) 维修

根据前台派单，进行维修、领用配件，同时在维修单上记录工时费与配件费。

#### (c) 对账

维修完毕，零散客户当场对维修单记录费用进行核对；长期合作客户月末进行对账。

#### (d) 开票付款

零散客户核对维修单无误后，当场支付维修款；长期合作客户月末对账后统一支付，公司向其开具增值税发票。

### (2) 汽车、汽配销售业务情况

公司与柳州重汽、沃尔沃轿车、上海大众签订授权协议，在滨南物流园设立汽车销售特约经营店，销售区域为滨州地区。

## 三、公司业务关键资源要素

### (一) 公司主要产品及服务的技术水平

#### 1、完备的海、铁、路一体化运输体系

海洋运输方面，公司目前具备无船承运业务经营资格，与山东龙口港、寿光港等 9 个港口建立业务合作关系，其中在龙口港、寿光港公司设立分支机构参与港口建设和服务，目前公司港口可用罐区 16.2 万立方米；铁路运输方面，公司拥有 8 条自营铁路专用线(4 条油品装卸专用线,4 条大宗商品装卸专用线)，公司计划将铁路运输作为未来危险化学品运输的主要方式，随着滨州港、龙口港基础设施建设的完善，公司未来将打通南北线、东西线两条铁路运输通道，加以公路运输和海洋船运的有效补充，最终形成以点带线，以线带面的油品运输网络；公路运输方面，公司拥有 300 余辆专业的运输车辆、拥有经验丰富的驾驶人员 600 余人。公司的海路、铁路、公路全方位布局，确保了公司多式联

运在滨州、东营、淄博和潍坊地区的强大竞争优势。

公司现有若干条成熟的海路、铁路、公路联运线路，其中热门线路如下：

(1) 从青岛港发铁路集装箱至公司铁路专用线，卸货后通过公路运输将集装箱发往食用油生产企业，该线路主要运输货品是大豆。

(2) 从大连港发送 10 万吨原油油轮至龙口港，原油在龙口港卸至仓储罐后再次发送，发送路径有两条：一条线路是公司在龙口港进行原油油轮短驳运输，通过中小型油轮将原油运输至寿光港等离炼油企业较近的港口，再通过公路进行二次转运；另一条线路是公司在龙口港将原油卸载后即通过铁路和公路同时发运，将油品运输至各地方炼油企业。

(3) 从山东地方炼油厂将油品通过公路运输或通过公司铁路专用线运输至龙口港，在龙口港装船将油品发往福建、广东和海南等地。

(4) 从兴福镇（滨州地区钢铁贸易聚集地）将货品通过公路车辆运送至公司铁路专用线，货品通过专用线上的吊装设备装入火车，发往阿拉山口口岸，最终货物穿过国境运输至乌兹别克斯坦和哈萨克斯坦等中欧国家。该线路主要运输货品是钢材。公司在帮助客户装卸货品的同时，还提供短期仓储、配货、代理报关、代付境外运费等服务。该项服务也称国际联运业务，是公司响应国家一带一路的要求，同时利用公司在滨州、淄博、东营、潍坊等地区的影响力，通过公司自营铁路专用线的优势，帮助相关企业完成货品发运。

## 2、高效的瞬时转移运输能力

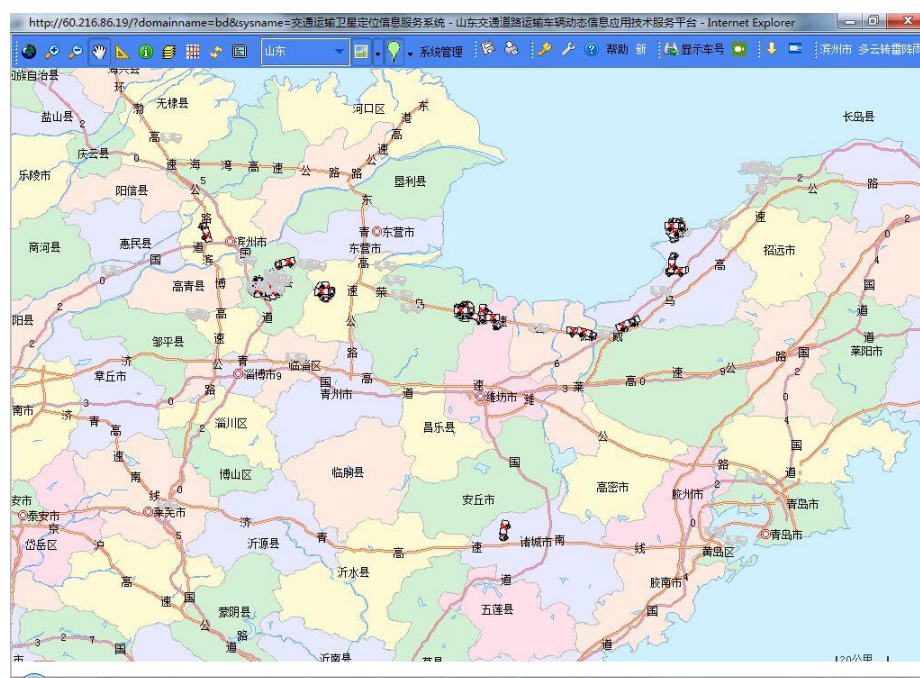
国际市场原油价格受突发事件、市场供需变化、欧美国家货币政策等影响，波动幅度较大，高效的瞬时转移运输能力可以帮助地方炼油企业降低油品在途风险，提高收益。公司的瞬时转移能力主要体现在运输能力、储存能力、港口装卸调度、装卸效率和流程效率等方面。

在陆运方面，公司拥有半挂牵引车辆 335 辆，可整合的社会运力在 2000 辆以上。在港口方面，公司与山东 9 个港口建立业务合作关系、拥有港口油品储存能力 16.2 万立方米。其中在龙口港，公司具备铁路公路同时装卸发运能力，按照铁路运能 7500 吨/天、公路运能 1 万吨/天，公司在龙口港的最大转移能力达到 1.75 万吨/天。在铁路方面，公司拥有自营铁路专用线 8 条，拥有配套油品储存罐 5.7 万立方米，货场内配有专业的装卸设备和专业的装卸队伍，目前公

司铁路专用线的日最大装卸能力达 1 万吨。一列 55 节危险化学品运输列车公司能在 4-6 小时完成装卸任务，保证了油品的及时送达。

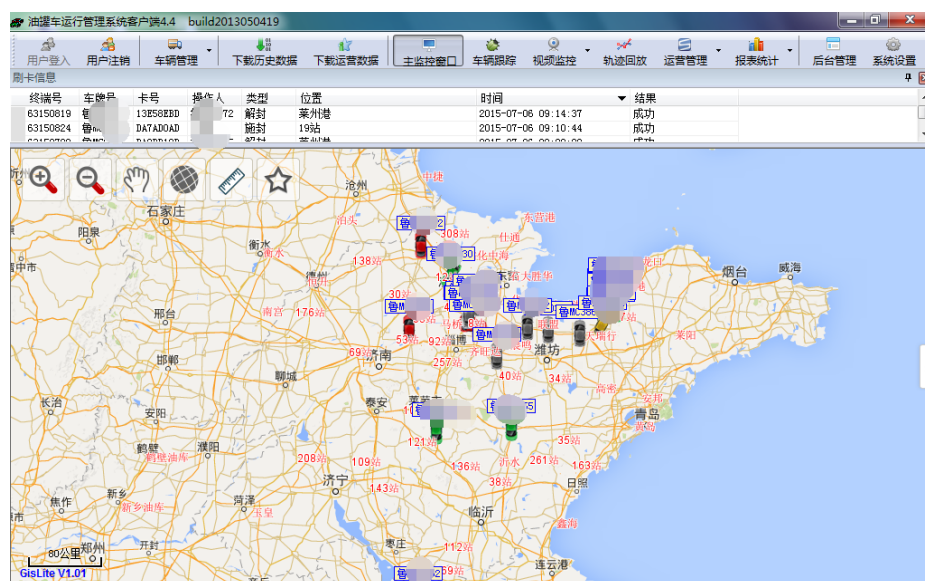
3、先进的危险化学品运输监控系统及罐装车辆物联网智能控制系统（电子铅封）

公司为全部危化品运输车辆统一安装 GPS 定位系统，并接入山东省道路运输车辆动态信息应用技术服务平台，该系统可以向公司监控人员提供定位测速、油耗统计、里程统计和全程视频等功能。公司考虑安全生产需要，正在测试一套新的安全生产软件，该系统运用北斗全球导航的功能，采取双 IP、双线路、双服务器的运营模式，确保软件始终处于稳定运行，同时软件还加入了驾驶员行为分析和语音对讲功能，该软件将帮助公司把安全运营提升到一个新水平。



山东省道路运输车辆动态信息应用技术服务平台截图

罐装车辆物联网智能控制系统主要是通过对 GPS 定位、GPRS 无线通讯、电子铅封、RFID 等技术有效整合和利用，实现了危化品运输车辆罐体异地智能施封解封、可视化调度和全程跟踪管理的功能，提升了车辆运行效率和安全管理水平，杜绝了运输过程中油品的非正常损耗。该项目获得中国物流与采购联合会“信息化优秀案例奖”及“科技进步二等奖”。



罐装车辆物联网智能控制系统截图

#### 4、公司拥有国家级物流园区

公司运营的黄河三角洲滨南物流园是经交通运输部确认的具有货运枢纽功能的国家级综合服务型物流园区，该园区项目是交通部《“十二五”公路货运枢纽（物流园区）建设规划》内的项目。经山东省工程咨询院测算，该项目完全建成后货物吞吐能力达到 1500 万吨/年，同时项目耗能低于 2008 年山东省和滨州市规模以上工业万元增加值的能耗标准。未来该园区的物流信息系统将与国家交通运输物流公共信息平台进行互联互通，进一步提升公司在黄河三角洲地区的物流产业地位。

#### 5、严格的质量管理体系和优质的服务品质

公司一直以来对安全生产和服务质量有着严格的要求，于 2013 年通过了 ISO9001:2008 标准质量管理体系认证，于 2013 年获得中国物流与采购联合会颁发的“AAAA 级物流企业”证书并在 2014 年获得中国交通运输协会授予的“全国先进物流企业”的荣誉。严格的质量管理和优质的服务品质为公司带来了良好的品牌声誉，为公司开拓新客户创造了良好的基础和条件。

#### 6、绿色物流业务稳步推进

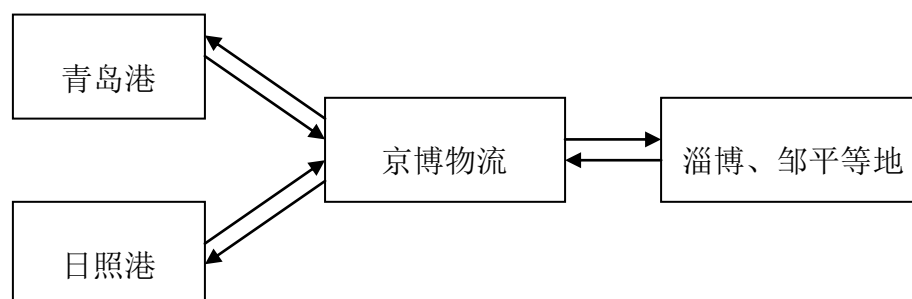
首先，在使用清洁能源方面，公司积极推行低碳运输，天然气做为清洁能源，与汽油、柴油相比具有显著的经济性和环保性。随着国家对绿色环保的要求越来越高，推行低碳交通势在必行，使用 LNG 这样的清洁能源成为节能减排的重要途径之一。公司立足于国家倡导的“节能减排，科学发展”的主题，主

动提出“调整能源结构，促进转型升级”的经营方针，目前公司拥有 LNG 车 80 余辆，中国道路运输协会名誉会长姚明德表示“LNG 汽车能耗比汽柴油汽车下降 20%-30%左右”，公司在保护环境的同时也提高了企业盈利能力，在竞争激烈的物流行业占据优势。

其次，公司甩挂业务推进顺利，公司为国家首批认定的 26 个甩挂试点项目参与单位。所谓甩挂运输就是带有动力的机动车将随车拖带的承载装置，包括半挂车、全挂车甚至货车底盘上的货箱甩留在目的地后，再拖带其他装满货物的装置返回原地，或者驶向新的地点。这种一辆带有动力的主车，连续拖带两个以上承载装置的运输方式被称为甩挂运输。与传统运输方式相比，甩挂运输具有明显优势：一是减少装卸等待时间，加速牵引车周转，提高运输效率和劳动生产率，采用甩挂运输可提高运输效率 30%-50%。二是减少车辆空驶和无效运输，降低能耗和废气排放，可降低油耗 20%-30%。三是节省货物仓储设施，方便货主，减少物流成本，可降低成本 30%-40%。四是便于组织水路滚装运输、铁路驼背运输等多式联运，促进综合物流的发展。

公司甩挂项目涉及的货类主要有矿粉、重油等。

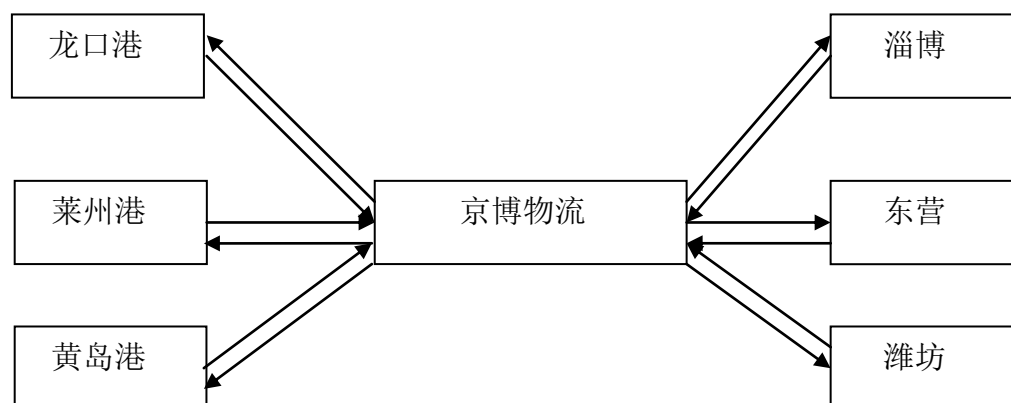
（1）矿粉运输。主要运输线路是从黄岛港、日照港到淄博、邹平等钢铁企业和电解铝企业。公司在滨南物流园准备若干牵引车和挂车，负责组织回黄岛、日照港货源，车辆到客户处装货（回程货物为水泥、陶瓷、矿石、钢材等）完毕后回场站，将挂车停放到指定位置，拖挂其他空车继续组货。干线运输车辆到达滨南物流园，甩挂后拖挂重载挂车继续回程干线运输。根据业务情况，公司将在淄博、邹平地区租赁或自建场站，负责组织最终配送和回程货源组织。



矿粉运输组织示意图

（2）重油运输。主要运输线路是从龙口港、莱州港、黄岛港等港口运输重油到公司，为避免传统排队等候及卸车时间长等问题，牵引车甩下重油罐车后

挂空罐返回港口，公司配备一定数量的牵引车和挂车，负责重油到淄博、东营、滨州、潍坊等地炼油企业的最终配送。



重油运输组织示意图

## 7、先进的物流软件支持

公司目前共取得与物流产业相关的软件著作权 6 项，另有 5 项购买使用权或与其他软件公司共同研发的软件正在使用，并拟申请软件著作权。相关核心软件的情况如下：

### （1）京博物流综合管理系统（JBLS）

JBLS 系统以订单为主线，融合了公司从合同签订至财务结算的各个业务流程，主要包括订单管理、车辆管理、调度管理、运输过程管理、成本管理、财务管理、数据中心等功能模块。该系统在 2014 年获得中国物流与采购联合会“信息化优秀案例奖”。

### （2）供应链 ERP 系统

该系统是甲骨文软件系统有限公司针对公司的特点，开发的供应链管控系统。基于 ERP 系统先进的管理理念，做到对人、财、物精细化管理、集成化管理、时间化管理、透明化管理，对业务流程进行了重新整合和优化。ERP 系统实现了从物资需求计划提报、审批、采购计划生成、询比价、采购订单审批、合同审核、到货接收、检验、入库、出库、付款等各环节的一线贯通，关键流程节点得到有效控制，同时使上下游信息能够有效共享。

### （3）智慧物流电商平台“捷运互联”

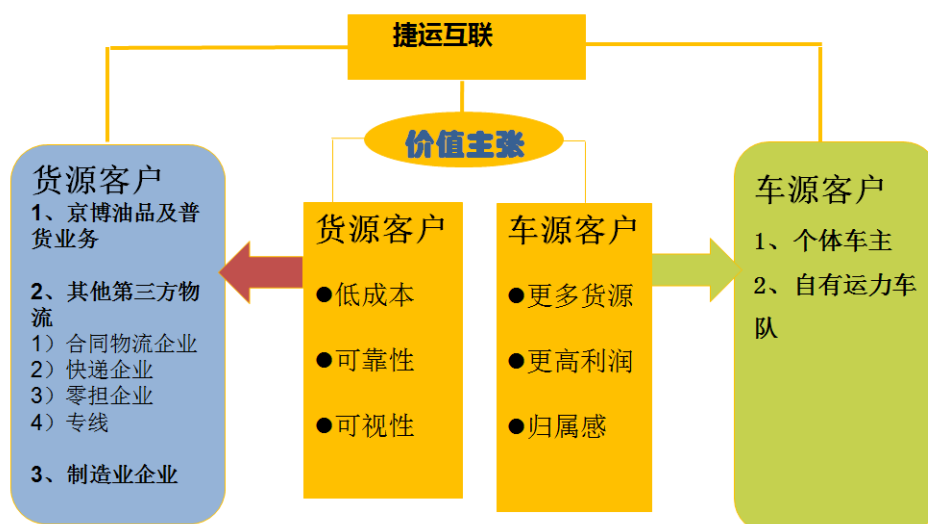
智慧物流电商平台由物流云平台管理中心、捷运互联门户网站和捷运宝 APP 客户端三个部分构成。捷运互联门户网站主要通过互联网在公司与社会运输资源之间搭建信息桥梁，提供用户注册、在线交易、订单处理和车源货源发

布等功能。捷运宝 APP 客户端与门户网站提供相同功能的同时，通过对运输过程进行数据收集，为后期运输成本管理优化提供关键性信息支持。物流云平台管理中心目前主要实现会员管理、车源管理、货源管理、结算管理、电子支付、会员评价、统计分析等功能。目前捷运互联平台一期已正式运行，二期项目正在开发中。

截至 2015 年 6 月 25 日，捷运互联平台共发生订单 4195 笔，实际成交 3994 笔，成交金额 1500 余万元。平台认证会员 185 人，已审核车辆 7638 辆。



## 平台价值



## (二) 公司的主要无形资产

### 1、软件著作权

截至说明书签署日，公司已取得 6 项软件著作权。具体情况如下：

| 序号 | 软件名称                | 著作权人 | 登记号          | 取得方式 | 取得证书日期     |
|----|---------------------|------|--------------|------|------------|
| 1  | 京博电子采购平台系统软件 V1.0   | 京博物流 | 2015SR080006 | 原始取得 | 2015.05.12 |
| 2  | 京博油品经营预付费系统软件 V1.0  | 京博物流 | 2015SR076926 | 原始取得 | 2015.05.07 |
| 3  | 京博油品销售预警平台系统软件 V1.0 | 京博物流 | 2015SR076381 | 原始取得 | 2015.05.07 |
| 4  | 京博非油品类过磅系统软件 V1.0   | 京博物流 | 2015SR076650 | 原始取得 | 2015.05.07 |
| 5  | 京博煤炭进销存管理系统软件 V1.0  | 京博物流 | 2015SR076386 | 原始取得 | 2015.05.07 |
| 6  | 京博油品远程计量系统软件 V1.0   | 京博物流 | 2015SR063735 | 原始取得 | 2015.04.16 |

## 2、商标

截至本说明书签署日，公司已取得 4 项商标权，具体情况如下：

| 序号 | 申请商标名称                                                                              | 核定服务项目                                                                   | 注册人  | 注册/申请号   | 取得方式<br>取得时间       | 截止日期      |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|------|----------|--------------------|-----------|
| 1  |  | 第 37 类（供暖设备的安装和修理；电器设备的安装与修理。）                                           | 京博物流 | 8987077  | 转让取得<br>2013.11.13 | 2022.4.20 |
| 2  |  | 第 39 类（运输；货物发运；停车场服务；商品包装；船只运输；汽车运输；空中运输；货物贮存；快递（信件或商品）；管道运输；铁路运输；仓库出租。） | 京博物流 | 8987103  | 转让取得<br>2013.11.13 | 2022.6.6  |
| 3  |  | 第 39 类（货运经纪；运输；拖运；铁路运输；车辆租赁；货物贮存；邮购货物的递送；汽车运输；租车；管道运输。）                  | 京博物流 | 3619937  | 转让取得<br>2014.5.6   | 2015.5.13 |
| 4  |  | 第 7 类（空气滤清器；发电机；空气冷凝器；离心机；阀（机器零件）；搅拌机；包装机；给水调节器；涂漆机。）                    | 京博物流 | 13341513 | 原始取得<br>2015.2.7   | 2025.2.6  |

注：公司商标注册号为3619937的商标已于2015年5月13日过期，商标专用权续展手续已于2015年1月13日提出申请，正在办理过程中。公司注册/申请号为13341513的注册商标已经国家工商行政管理总局商标局核准注册，商标注册证正在领取过程中。

### 3、公司取得的土地使用权

| 序号 | 土地证号                  | 使用权面积<br>(平方米) | 使用权类型 | 用途 |
|----|-----------------------|----------------|-------|----|
| 1  | 博国用(2014)第13-112-017号 | 66,667         | 出让    | 仓储 |
| 2  | 博国用(2013)第112-018号    | 27,567         | 出让    | 仓储 |
| 3  | 博国用(2014)第12-012号     | 33,333         | 出让    | 工业 |
| 4  | 博国用(2014)第05-01-01号   | 188,398        | 出让    | 仓储 |

2014年5月1日公司与京博控股签订《资产收购协议》，公司依据山东诚志房地产土地评估咨询有限公司出具的【2014】第0117号《土地估价技术报告》收购京博控股土地使用权。其中协议约定京博控股于协议签订日60日内将收购资产转移至公司并办完资产转让、过户手续。但是截至本说明书签署日（博国用(2012)第96-03-01-1-1号、博国用(2012)第97-03-02-1-1号、博国用(2012)第99-03-01-4-1号）土地证正在办理权利人变更登记，公司尚未取得土地权证。

### (三) 公司取得的业务许可资格及资质

| 序号 | 资质证书        | 许可内容                                                                                  | 证书有效期                | 证书编号                  |
|----|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|
| 1  | 成品油仓储经营批准证书 | 汽油、煤油、柴油的仓储业务                                                                         | 2013.3.25-2018.3.25  | 油仓储证书第C37023号         |
| 2  | 成品油批发经营批准证书 | 汽油、煤油、柴油批发业务                                                                          | 2013.3.25-2018.3.25  | 油批发证书第370005号         |
| 3  | 道路运输经营许可证   | 普通货运；危险货物运输（2类、3类、4类、6类、8类）；货物专用运输（集装箱、冷藏保鲜、罐式）；大型货物运输（二类）                            | 2014.2.13-2018.2.12  | 鲁交运管许可滨字371625305546号 |
| 4  | 道路运输经营许可证   | 普通货运；危险货物运输（2类、3类、6类、8类）；货物专用运输（集装箱、罐式）；大型货物运输（二类）；一类机动车维修（大中型货车维修、小型车辆维修、危险货物运输车辆维修） | 2014.12.10-2018.5.25 | 鲁交运管许可滨字371625304709号 |
| 5  | 道路运输经       | 货运：普通货运（普通货运）                                                                         | 2014.10.31-          | 浙交运管许可                |

| 序号 | 资质证书                | 许可内容                                                                                                            | 证书有效期                    | 证书编号                           |
|----|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------------|
|    | 营许可证                |                                                                                                                 | 2015.10.30               | 甬字<br>330206904645<br>号        |
| 6  | 危险化学品经营许可证          | 许可范围：柴油、煤油、汽油、甲醇、煤焦油、石脑油、乙醇、正丁醇、硫脲、氰氨化钙、氢氧化钠、甲基叔丁基醚<br>经营方式：批发（柴油、煤油、汽油带储存，其他禁止储存）                              | 2014.9.28-<br>2017.9.27  | 鲁滨州安经<br>（甲）字【2014】<br>001050号 |
| 7  | 危险化学品经营许可证          | 许可范围：甲醇<br>经营方式：批发（禁止储存）                                                                                        | 2014.8.18-<br>2017.8.17  | 鲁M（博兴）安<br>经[2014]000005<br>号  |
| 8  | 无船承运业务经营资格登记证       | 进出中华人民共和国港口货物运输的无船承运业务                                                                                          | 2015.3.30-<br>2018.3.29  | MOC-NV07114                    |
| 9  | 铁路危险货物托运人资质证书       | 汽油、柴油、煤焦油                                                                                                       | 2013.4.16-<br>2017.12.31 | 铁危托证第<br>37013001号             |
| 10 | 国际货运代理企业备案表         | 运输方式：海运、空运、陆运<br>货物类型：一般货物、国际展品、过境运输、私人物品<br>服务项目：揽货、托运、定舱、仓储中转、集装箱拼装拆箱、结算运杂费、报关、报验、保险、相关短途运输、运输咨询<br>特殊项目：多式联运 |                          | 备案表编号：<br>00070505             |
| 11 | 自理报检企业备案登记证明书       |                                                                                                                 |                          | 备案登记号：<br>3716601144           |
| 12 | 中华人民共和国海关报关单位注册登记证书 | 进出口货物收发货人                                                                                                       |                          | 海关注册编码：<br>371296491H          |

注：

1、第4项道路运输经营许可证归属于滨南物流。

2、第5项道路运输经营许可证归属于京博汇通。

3、第7项危险化学品经营许可证归属于京博汇建。

4、第9项铁路危险货物托运人资质证书是公司于2013年依据《铁路危险货物托运人资质许可办法》取得。该办法于2014年3月7日被交通运输部《关于废止7件铁路规章的决定》（2014年第6号）废止。

5、第 11 项自理报检企业备案登记证明书系公司根据国家质量监督检验检疫总局审议通过的《出入境检验检疫报检企业备案管理办法》取得。根据该办法规定，自理报检企业，是指向检验检疫部门办理本企业报检业务的进出口货物收发货人。出口货物的生产、加工单位办理报检业务的，按照本办法有关自理报检企业的规定管理。

#### （四）公司主要生产设备和房产

公司的主要资产是房屋建筑物、运输设备、机器设备和办公设备及其他，截至 2015 年 5 月 31 日，固定资产原值合计 43,542.56 万元，累计折旧合计 15,522.04 万元，账面价值合计 28,020.52 万元。

单位：万元

| 序号 | 资产类别    | 资产原值      | 累计折旧      | 资产净值      | 成新率    |
|----|---------|-----------|-----------|-----------|--------|
| 1  | 房屋建筑物   | 23,266.16 | 4,162.74  | 19,103.42 | 82.11% |
| 2  | 机器设备    | 2,070.88  | 645.68    | 1,425.20  | 68.82% |
| 3  | 运输设备    | 17,222.25 | 10,285.46 | 6,936.79  | 40.28% |
| 4  | 办公设备及其他 | 983.27    | 428.15    | 555.12    | 56.46% |
|    | 合计      | 43,542.56 | 15,522.04 | 28,020.52 |        |

##### 1、主要房屋及建筑物产权情况：

| 房产证编号                | 房屋坐落              | 面积（平方米）   | 规划用途 | 登记时间       |
|----------------------|-------------------|-----------|------|------------|
| 博房权证博兴县字第 20133051 号 | 博兴县工业园化工路 86 号 1# | 4,492.56  | 工业   | 2013.11.19 |
| 博房权证博兴县字第 20151944 号 | 博兴县新博路东、博城二路与三路之间 | 35,578.72 | 工业   | 2015.6.30  |

##### 2、主要运输设备统计情况：

截至 2015 年 5 月 31 日，公司拥有重型半挂牵引车 335 辆、原油运输罐车 258 辆、成品油与 CNG 运输罐车 99 辆、化学液体运输罐车 10 辆、化学气体运输罐车 4 辆、普货挂车 43 辆。

注：截至本说明书签署日，公司共有 90 辆原油运输罐车已达报废期，公司已将其封存。

#### （五）公司员工情况

##### 1、公司员工按类划分情况。

截至 2015 年 5 月 31 日，公司在册员工 1327 人。

员工年龄结构、岗位结构及教育程度如下：

### （1）按年龄结构划分

公司现有 20-30 岁员工 351 人，31-40 岁员工 520 人，41 岁以上员工 456 人。

| 员工分布      | 人数          | 所占比例（%）    |
|-----------|-------------|------------|
| 20-30 岁   | 351         | 26.45      |
| 31-40 岁   | 520         | 39.19      |
| 41 岁以上    | 456         | 34.36      |
| <b>总计</b> | <b>1327</b> | <b>100</b> |

### （2）按岗位结构划分

公司现有驾驶员 653 人，技术人员 329 人，管理人员 191 人，营销人员 154 人。

| 员工分布      | 人数          | 所占比例（%）    |
|-----------|-------------|------------|
| 驾驶员       | 653         | 49.21      |
| 技术人员      | 329         | 24.79      |
| 管理人员      | 191         | 14.39      |
| 营销人员      | 154         | 11.61      |
| <b>合计</b> | <b>1327</b> | <b>100</b> |

### （3）按教育程度划分

公司现有员工 4 人拥有硕士研究生学历，143 人拥有本科学历，147 人拥有大专学历，1033 人拥有大专以下学历。

| 员工分布      | 人数          | 所占比例（%）    |
|-----------|-------------|------------|
| 本科及以上     | 147         | 11.08      |
| 大专        | 147         | 11.08      |
| 大专以下      | 1033        | 77.84      |
| <b>合计</b> | <b>1327</b> | <b>100</b> |

公司的驾驶员、技术人员共 982 人，占总人数的 74.00%，为公司主要人员构成，主要负责危化品车辆驾驶、特种设备操作以及项目执行过程中的信息维护、安全监控等。公司目前的人员构成与公司主营业务相匹配。

### （六）公司核心技术人员情况

公司无核心技术人员

## 四、公司业务经营情况

### （一）业务收入构成及产品和服务的销售收入

# 1、主营业务收入按业务分类的构成情况

单位：万元

| 业务模式      | 2015 年 1 至 5 月 |        | 2014 年度   |        | 2013 年度   |        |
|-----------|----------------|--------|-----------|--------|-----------|--------|
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额        | 比例 (%) | 金额        | 比例 (%) |
| 危险化学品物流服务 | 26,808.28      | 68.05  | 42,120.12 | 61.82  | 35,006.04 | 65.93  |
| 铁路装卸综合服务  | 4,426.62       | 11.24  | 7,812.68  | 11.47  | 5,180.94  | 9.76   |
| 普通货物运输服务  | 5,078.32       | 12.89  | 13,531.45 | 19.86  | 11,623.36 | 21.89  |
| 供应链管理服务   | 1,929.35       | 4.90   | 3,934.24  | 5.77   | 551.96    | 1.04   |
| 汽修综合服务    | 1,042.32       | 2.65   | 447.79    | 0.66   | 562.79    | 1.06   |
| 其他        | 108.75         | 0.28   | 292.34    | 0.43   | 170.37    | 0.32   |
| 合计        | 39,393.64      | 100    | 68,138.62 | 100    | 53,095.46 | 100    |

公司业务收入主要来源于危险化学品物流服务，2013 年、2014 年和 2015 年 1-5 月份危险化学品物流服务占营业收入的比例分别为 65.93%、61.82%和 68.05%。公司各项业务收入占比较为稳定，收入结构没有发生重大变化。

## 2、报告期内前五大客户情况

(1) 公司危险化学品物流服务收入前五名客户情况及其占营业收入总额的比例：

单位：万元

| 序号           | 客户名称             | 销售额       | 占当期营业收入比例(%) |
|--------------|------------------|-----------|--------------|
| 2015 年 1-5 月 |                  |           |              |
| 1            | 京博石化             | 14,523.93 | 36.87        |
| 2            | 山东金诚重油化工有限公司     | 3,565.54  | 9.05         |
| 3            | 山东东方华龙工贸集团有限公司   | 2,601.22  | 6.60         |
| 4            | 山东省博兴县凯禾化工科技有限公司 | 776.28    | 1.97         |
| 5            | 东营齐润化工有限公司       | 771.07    | 1.96         |
| 合计           |                  | 22,238.05 | 56.45        |
| 2014 年度      |                  |           |              |
| 1            | 京博石化             | 23,834.76 | 34.98        |
| 2            | 山东中油胜利石油销售有限公司   | 2,537.98  | 3.72         |
| 3            | 山东东方华龙工贸集团有限公司   | 1,970.47  | 2.89         |
| 4            | 山东金诚重油化工有限公司     | 1,949.74  | 2.86         |
| 5            | 青岛安邦炼化有限公司       | 1,860.03  | 2.73         |
| 合计           |                  | 32,152.98 | 47.19        |
| 2013 年度      |                  |           |              |
| 1            | 京博石化             | 20,880.76 | 39.33        |
| 2            | 山东中油胜利石油销售有限公司   | 2,877.45  | 5.42         |

| 序号 | 客户名称           | 销售额       | 占当期营业收入比例(%) |
|----|----------------|-----------|--------------|
| 3  | 山东神驰化工集团有限公司   | 2,388.70  | 4.50         |
| 4  | 山东寿光鲁清石化有限公司   | 1,178.64  | 2.22         |
| 5  | 山东东方华龙工贸集团有限公司 | 1,110.75  | 2.09         |
| 合计 |                | 28,436.29 | 53.56        |

(2) 公司铁路装卸综合服务收入前五名客户情况及其占营业收入总额的比  
例

单位：万元

| 序号           | 客户名称                 | 销售额      | 占当期营业收入比例(%) |
|--------------|----------------------|----------|--------------|
| 2015 年 1-5 月 |                      |          |              |
| 1            | 京博石化                 | 2,288.97 | 5.81         |
| 2            | 山东省博兴县凯禾化工科技有限<br>公司 | 466.59   | 1.18         |
| 3            | 山东中油胜利石油销售有限公司       | 265.97   | 0.68         |
| 4            | 山东利丰达生物科技有限公司        | 212.24   | 0.54         |
| 5            | 山东省博兴县凯迪新能源有限公<br>司  | 108.09   | 0.27         |
| 合计           |                      | 3,341.86 | 8.48         |
| 2014 年度      |                      |          |              |
| 1            | 京博石化                 | 1,941.77 | 2.85         |
| 2            | 山东省博兴县凯禾化工科技有限<br>公司 | 1,449.95 | 2.13         |
| 3            | 山东省博兴县旭升生物科技有限<br>公司 | 308.01   | 0.45         |
| 4            | 山东华泰热力有限公司           | 286.22   | 0.42         |
| 5            | 山东科瑞钢板有限公司           | 253.51   | 0.37         |
| 合计           |                      | 4,239.47 | 6.22         |
| 2013 年度      |                      |          |              |
| 1            | 京博石化                 | 1,130.36 | 2.13         |
| 2            | 山东华泰热力有限公司           | 550.98   | 1.04         |
| 3            | 山东省博兴县凯禾化工科技有限<br>公司 | 372.97   | 0.70         |
| 4            | 济南驰坤三力物流有限公司         | 331.45   | 0.62         |
| 5            | 冯杰                   | 299.40   | 0.56         |
| 合计           |                      | 2,685.16 | 5.06         |

(3) 公司普通货物运输服务收入前五名客户情况及其占营业收入总额的比  
例

单位：万元

| 序号 | 客户名称 | 销售额 | 占当期营业收入比例(%) |
|----|------|-----|--------------|
|----|------|-----|--------------|

| 序号           | 客户名称              | 销售额      | 占当期营业收入比例(%) |
|--------------|-------------------|----------|--------------|
| 2015 年 1-5 月 |                   |          |              |
| 1            | 山东华泰纸业股份有限公司      | 772.27   | 1.96         |
| 2            | 安徽山鹰纸业销售有限公司      | 713.31   | 1.81         |
| 3            | 山东博汇纸业股份有限公司      | 693.18   | 1.76         |
| 4            | 青岛交运联合储运有限公司物流分公司 | 600.21   | 1.52         |
| 5            | 山东天地缘实业有限公司       | 336.92   | 0.86         |
| 合计           |                   | 3,115.90 | 7.91         |
| 2014 年度      |                   |          |              |
| 1            | 山东博汇纸业股份有限公司      | 2,017.77 | 2.96         |
| 2            | 江苏博汇纸业有限公司        | 1,634.08 | 2.40         |
| 3            | 枣庄龙成物流有限公司        | 1,114.49 | 1.64         |
| 4            | 山东华泰纸业股份有限公司      | 953.33   | 1.40         |
| 5            | 山东华韵新材料有限公司       | 871.26   | 1.28         |
| 合计           |                   | 6,590.94 | 9.67         |
| 2013 年度      |                   |          |              |
| 1            | 山东益仁纸业有限公司        | 1,312.23 | 2.47         |
| 2            | 山东华鲁伟业新材有限公司      | 1,293.99 | 2.44         |
| 3            | 山东华韵新材料有限公司       | 1,156.25 | 2.18         |
| 4            | 山东新美达科技材料有限公司     | 1,109.56 | 2.09         |
| 5            | 山东万宝鑫金属材料有限公司     | 984.80   | 1.85         |
| 合计           |                   | 5,856.84 | 11.03        |

(4) 公司供应链管理服务收入前五名客户情况及其占营业收入总额的比例

单位：万元

| 序号           | 客户名称           | 销售额      | 占当期营业收入比例(%) |
|--------------|----------------|----------|--------------|
| 2015 年 1-5 月 |                |          |              |
| 1            | 京博石化           | 313.03   | 0.79         |
| 2            | 天津中浩供热工程有限公司   | 163.68   | 0.42         |
| 3            | 江苏焱鑫科技股份有限公司   | 100.68   | 0.26         |
| 4            | 山东众鑫发不锈钢有限公司   | 83.17    | 0.21         |
| 5            | 山东唐盛新型材料有限公司   | 64.00    | 0.16         |
| 合计           |                | 724.56   | 1.84         |
| 2014 年度      |                |          |              |
| 1            | 山东宏升新型材料科技有限公司 | 532.69   | 0.78         |
| 2            | 天津中浩供热工程有限公司   | 250.32   | 0.37         |
| 3            | 山东唐盛新型材料有限公司   | 224.17   | 0.33         |
| 4            | 山东鑫丰源工贸有限公司    | 195.63   | 0.29         |
| 5            | 山东众鑫发不锈钢有限公司   | 173.68   | 0.25         |
| 合计           |                | 1,376.49 | 2.02         |
| 2013 年度      |                |          |              |

| 序号 | 客户名称           | 销售额    | 占当期营业收入比例(%) |
|----|----------------|--------|--------------|
| 1  | 山东万宝鑫金属材料有限公司  | 234.59 | 0.44         |
| 2  | 山东鑫丰源工贸有限公司    | 69.75  | 0.13         |
| 3  | 山东唐盛新型材料有限公司   | 69.30  | 0.13         |
| 4  | 山东宏升新型材料科技有限公司 | 47.15  | 0.09         |
| 5  | 山东瑞丰不锈钢有限公司    | 45.04  | 0.08         |
| 合计 |                | 465.83 | 0.87         |

(5) 公司汽修综合服务收入前五名客户情况及其占营业收入总额的比例

单位：万元

| 序号           | 客户名称            | 销售额    | 占当期营业收入比例(%) |
|--------------|-----------------|--------|--------------|
| 2015 年 1-5 月 |                 |        |              |
| 1            | 京博控股            | 283.35 | 0.72         |
| 2            | 京博石化            | 188.51 | 0.48         |
| 3            | 山东京博新能源控股发展有限公司 | 129.43 | 0.33         |
| 4            | 山东华鲁伟业新板材有限公司   | 69.73  | 0.18         |
| 5            | 蔚振锋             | 34.10  | 0.09         |
| 合计           |                 | 705.12 | 1.80         |
| 2014 年度      |                 |        |              |
| 1            | 京博控股            | 127.72 | 0.19         |
| 2            | 张家港富瑞特种装备股份有限公司 | 47.07  | 0.07         |
| 3            | 鲁 MC5292        | 17.24  | 0.03         |
| 4            | 鲁 MC5283        | 13.84  | 0.02         |
| 5            | 鲁 MC5252        | 11.03  | 0.02         |
| 合计           |                 | 216.90 | 0.32         |
| 2013 年度      |                 |        |              |
| 1            | 京博控股            | 96.13  | 0.18         |
| 2            | 京博石化            | 73.54  | 0.14         |
| 3            | 张家港富瑞特种装备股份有限公司 | 19.94  | 0.04         |
| 4            | 京博农化科技股份有限公司    | 16.77  | 0.03         |
| 5            | 山东益仁纸业有限公司      | 13.86  | 0.03         |
| 合计           |                 | 220.24 | 0.41         |

综上所述可以看出，2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-5 月公司各类业务前五大客户相对比较稳定，收入占同期同类营业收入比重相对比较稳定，客户对公司业务较为认可，合作关系稳固。

### 3、公司前五名供应商情况

(1) 报告期内公司危险化学品物流服务业务前五名供应商采购金额及占营

业成本的比例：

单位：万元

| 序号           | 客户名称            | 采购额       | 占当期营业成本比例(%) |
|--------------|-----------------|-----------|--------------|
| 2015 年 1-5 月 |                 |           |              |
| 1            | 博兴县诚顺物流有限公司     | 5,664.20  | 17.17        |
| 2            | 黄骅市环海物流有限公司     | 2,869.77  | 8.70         |
| 3            | 日照嘉沃运输有限公司      | 895.02    | 2.71         |
| 4            | 龙口滨港液体化工码头有限公司  | 519.37    | 1.57         |
| 5            | 日照市东方运输有限公司     | 349.64    | 1.06         |
| 合计           |                 | 10,298.01 | 31.21        |
| 2014 年度      |                 |           |              |
| 1            | 博兴县诚顺物流有限公司     | 7,137.07  | 12.92        |
| 2            | 日照嘉沃运输有限公司      | 1,360.92  | 2.46         |
| 3            | 中海油轮运输有限公司      | 1,353.28  | 2.45         |
| 4            | 日照市东方运输有限公司     | 627.13    | 1.13         |
| 5            | 山东省阳信凯瑞物流运输有限公司 | 521.04    | 0.94         |
| 合计           |                 | 10,999.44 | 19.91        |
| 2013 年度      |                 |           |              |
| 1            | 博兴县诚顺物流有限公司     | 5,918.91  | 13.80        |
| 2            | 济南铁路局博兴站        | 2,681.52  | 6.25         |
| 3            | 日照嘉沃运输有限公司      | 1,248.63  | 2.91         |
| 4            | 日照市东方运输有限公司     | 562.08    | 1.31         |
| 5            | 山东志台物流有限公司      | 366.87    | 0.86         |
| 合计           |                 | 10,778.02 | 25.12        |

(2) 报告期内公司普通货物运输服务业务前五名供应商采购金额及占营业成本的比例：

单位：万元

| 序号           | 客户名称          | 采购额      | 占当期营业成本比例(%) |
|--------------|---------------|----------|--------------|
| 2015 年 1-5 月 |               |          |              |
| 1            | 大丰市丰捷物流有限公司   | 309.68   | 0.94         |
| 2            | 南通化学危险品运输有限公司 | 138.72   | 0.42         |
| 3            | 滨州市银泰物流有限公司   | 138.15   | 0.42         |
| 4            | 东阿县伟达物流有限公司   | 44.74    | 0.14         |
| 5            | 泰安市天宇运输有限公司   | 28.65    | 0.09         |
| 合计           |               | 659.94   | 2.00         |
| 2014 年度      |               |          |              |
| 1            | 滨州市银泰物流有限公司   | 4,090.06 | 7.40         |
| 2            | 无棣县运输有限公司     | 2,066.94 | 3.74         |

| 序号      | 客户名称         | 采购额      | 占当期营业成本比例(%) |
|---------|--------------|----------|--------------|
| 3       | 无棣县海洋物流有限公司  | 921.87   | 1.67         |
| 4       | 山东昌盛物流有限公司   | 260.55   | 0.47         |
| 5       | 无棣县渤海物流有限公司  | 201.66   | 0.36         |
| 合计      |              | 7,541.08 | 13.65        |
| 2013 年度 |              |          |              |
| 1       | 无棣县运输有限公司    | 1,545.51 | 3.60         |
| 2       | 山东昌盛物流有限公司   | 396.69   | 0.92         |
| 3       | 无棣县渤海物流有限公司  | 161.30   | 0.38         |
| 4       | 青岛中联国际物流有限公司 | 83.32    | 0.19         |
| 5       | 无棣富安运输有限公司   | 70.32    | 0.16         |
| 合计      |              | 2,257.15 | 5.26         |

(3) 报告期内公司供应链管理服务前五名供应商采购金额及占营业成本的比例:

单位: 万元

| 序号           | 客户名称           | 采购额      | 占当期营业成本比例(%) |
|--------------|----------------|----------|--------------|
| 2015 年 1-5 月 |                |          |              |
| 1            | 沈阳腾飞钢铁经销有限公司   | 188.26   | 0.57         |
| 2            | 淄博萌迪经贸有限公司     | 181.10   | 0.55         |
| 3            | 江阴市南方不锈钢管有限公司  | 94.02    | 0.28         |
| 4            | 淄博大明通顺不锈钢有限公司  | 88.66    | 0.27         |
| 5            | 内蒙古荣信化工有限公司    | 86.49    | 0.26         |
| 合计           |                | 638.52   | 1.93         |
| 2014 年度      |                |          |              |
| 1            | 安徽东茂合金材料科技有限公司 | 528.69   | 0.96         |
| 2            | 沈阳腾飞钢铁经销有限公司   | 345.93   | 0.63         |
| 3            | 无锡麟龙合金材料有限公司   | 338.77   | 0.61         |
| 4            | 北奔重型汽车集团有限公司   | 215.83   | 0.39         |
| 5            | 无锡海福钢铁有限公司     | 126.39   | 0.23         |
| 合计           |                | 1,555.61 | 2.82         |

供应链管理服务前五名供应商主要为 MRO 综合服务业务中购销模式产生的供应商, 公司 2013 年未开展该业务模式。

(4) 报告期内公司汽修综合服务前五名供应商采购金额及占营业成本的比例:

单位: 万元

| 序号           | 客户名称        | 采购额    | 占当期营业成本比例(%) |
|--------------|-------------|--------|--------------|
| 2015 年 1-5 月 |             |        |              |
| 1            | 济南圣达利经贸有限公司 | 206.28 | 0.62         |

| 序号      | 客户名称           | 采购额    | 占当期营业成本比例(%) |
|---------|----------------|--------|--------------|
| 2       | 乌鲁木齐市隆成实业有限公司  | 148.63 | 0.45         |
| 3       | 北京润沃达汽车科技有限公司  | 74.15  | 0.22         |
| 4       | 潍坊市太平轮胎有限公司    | 54.75  | 0.17         |
| 5       | 青岛中策橡胶有限公司     | 52.48  | 0.16         |
| 合计      |                | 536.28 | 1.62         |
| 2014 年度 |                |        |              |
| 1       | 山东省博兴县汇源商贸有限公司 | 313.62 | 0.57         |
| 2       | 滨州瑞通商贸有限公司     | 285.96 | 0.52         |
| 3       | 乌鲁木齐市隆成实业有限公司  | 183.46 | 0.33         |
| 4       | 济南圣达利经贸有限公司    | 71.15  | 0.13         |
| 5       | 淄博豪马贸易有限公司     | 71.11  | 0.13         |
| 合计      |                | 925.30 | 1.67         |
| 2013 年度 |                |        |              |
| 1       | 山东省博兴县汇源商贸有限公司 | 188.04 | 0.44         |
| 2       | 东风柳州汽车有限公司     | 150.03 | 0.35         |
| 3       | 济南振恒商贸有限公司     | 129.76 | 0.30         |
| 4       | 聊城市万和橡胶轮胎有限公司  | 119.45 | 0.28         |
| 5       | 淄博豪马贸易有限公司     | 103.26 | 0.24         |
| 合计      |                | 690.54 | 1.61         |

铁路装卸综合服务成本主要为铁路专用线折旧、人工成本和支付给济南中油华铁石油产品销售有限公司的发送、到达服务费。

综上所述可以看出，2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-5 月公司各类业务前五大供应商相对比较稳定，采购额占同期同类营业成本比重相对比较稳定，供应商对公司业务较为认可，合作关系稳固。

#### （四）公司重大业务合同及履行情况

1、截至 2015 年 5 月 31 日，公司履行完毕及正在履行的重大销售合同如下：

| 序号 | 合同类别         | 合同相对方 | 合同有效期               | 履行情况 |
|----|--------------|-------|---------------------|------|
| 1  | 服务协议         | 京博石化  | 2014.5.1-2015.4.30  | 履行完毕 |
| 2  | 发送服务协议       | 京博石化  | 2015.2.9-2016.2.8   | 正在履行 |
| 3  | 货物运输合同（汽运）   | 京博石化  | 2013.1.1-2013.12.31 | 履行完毕 |
| 4  | 货物运输合同（原料采购） | 京博石化  | 2013.1.1-2013.12.31 | 履行完毕 |

| 序号 | 合同类别           | 合同相对方           | 合同有效期                 | 履行情况 |
|----|----------------|-----------------|-----------------------|------|
| 5  | 货物运输合同（原料采购）   | 京博石化            | 2014.1.1-2014.12.31   | 履行完毕 |
| 6  | 货物运输合同（汽运）     | 京博石化            | 2014.1.1-2014.12.31   | 履行完毕 |
| 7  | 气体运输协议         | 京博石化            | 2014.7.25-2018.7.24   | 正在履行 |
| 8  | 货物运输合同         | 京博石化            | 长期                    | 正在履行 |
| 9  | 货物运输合同（原料采购）   | 山东中油胜利石油销售有限公司  | 2013.1.1-2013.12.31   | 履行完毕 |
| 10 | 货物运输合同（汽运）     | 山东中油胜利石油销售有限公司  | 2013.1.1-2013.12.31   | 履行完毕 |
| 11 | 货物运输合同（汽运）     | 山东中油胜利石油销售有限公司  | 2014.1.1-2014.12.31   | 履行完毕 |
| 12 | 货物运输合同（原料采购）   | 山东中油胜利石油销售有限公司  | 2014.1.1-2014.12.31   | 履行完毕 |
| 13 | 发送服务协议         | 山东中油胜利石油销售有限公司  | 2013.9.1-2014.8.31    | 履行完毕 |
| 14 | 公路运输业务合同（油品承揽） | 东营齐润化工有限公司      | 2014.4.1-2015.3.31    | 履行完毕 |
| 15 | 公路运输业务合同（油品承揽） | 山东东方华龙工贸集团有限公司  | 2014.1.1-2014.12.31   | 履行完毕 |
| 16 | 液化天然气运输合同      | 新奥能源物流有限公司      | 2014.11.16-2015.11.15 | 正在履行 |
| 17 | 公路运输合同         | 江苏海力化工有限公司      | 2014.3.1-2014.5.31    | 履行完毕 |
| 18 | 油品运输协议         | 青岛安邦炼化有限公司      | 2014.2.1-2014.12.31   | 履行完毕 |
| 19 | 公路运输业务合同（油品承揽） | 山东东方华龙工贸集团有限公司  | 2015.1.1-2015.12.31   | 正在履行 |
| 20 | 公路运输业务合同（油品承揽） | 山东金浩物流有限责任公司    | 2015.1.1-2015.12.31   | 正在履行 |
| 21 | 原料油运输合同        | 山东金诚重油化工有限公司    | 2015.1.1-2015.12.31   | 正在履行 |
| 22 | 公路运输业务合同（油品承揽） | 青州市益铭商贸有限公司     | 2015.1.12-2015.12.31  | 正在履行 |
| 23 | 公路运输业务合同（油品承揽） | 东营科力化工有限公司      | 2015.3.29-2015.12.31  | 正在履行 |
| 24 | 货物运输合同         | 山东寿光巨能金玉米开发有限公司 | 2013.12.1-2014.5.30   | 履行完毕 |
| 25 | 委托运输合同         | 青岛海天机械销售有限公司    |                       | 履行完毕 |
| 26 | 运输协议           | 北京林海运通纸品有限公司    | 2014.4.1-2015.4.1     | 履行完毕 |

| 序号 | 合同类别         | 合同相对方         | 合同有效期                | 履行情况 |
|----|--------------|---------------|----------------------|------|
| 27 | 公路运输合同（长期合同） | 上海祁安物流有限公司    | 2014.4.16-2014.12.31 | 履行完毕 |
| 28 | 运输协议         | 天津市超达纸品包装有限公司 | 2014.4.1-2015.4.1    | 履行完毕 |
| 29 | 运输协议         | 天津德美纸制品销售有限公司 | 2014.4.1-2015.4.1    | 履行完毕 |
| 30 | 货物运输合同       | 浙江景兴纸业股份有限公司  | 2014.2.1-2014.12.31  | 履行完毕 |
| 31 | 运输合同         | 淄博大华纸业有限公司    | 2015.1.23-2016.1.22  | 正在履行 |
| 32 | 运输合同         | 山东博汇纸业股份有限公司  | 2015.1.23-2016.1.22  | 正在履行 |
| 33 | 货物运输合同       | 吉安集团有限公司      | 2015.1.1-2015.12.31  | 正在履行 |
| 34 | 普通货物运输合同     | 安徽山鹰纸业销售有限公司  | 2015.1.1-2015.12.31  | 正在履行 |
| 35 | 货物运输合同       | 浙江景兴板纸有限公司    | 2015.1.1-2016.2.28   | 正在履行 |

公司的主要销售合同是为客户提供运输服务签订的合同，包括危险化学品运输和普通货物运输。

销售合同的选取标准：公司通常与运输委托方签订长期框架性协议，每份框架协议时间段不同，没有确定金额，所以公司根据业务发生额，选取主要客户的销售框架协议进行披露。

2、截至 2015 年 5 月 31 日，公司履行完毕及正在履行的重大代理采购合同如下：

单位：万元

| 序号 | 合同类别     | 合同相对方         | 签订时间       | 合同金额     | 履行情况 |
|----|----------|---------------|------------|----------|------|
| 1  | 代理采购业务协议 | 山东万宝鑫金属材料有限公司 | 2013.8.23  |          | 履行完毕 |
| 2  | 销售合同     | 山东万宝鑫金属材料有限公司 | 2013.8.23  | 2,755.00 | 履行完毕 |
| 3  | 采购合同     | 阳谷祥光铜业有限公司    | 2013.8.23  | 2,670.00 | 履行完毕 |
| 4  | 代理采购业务协议 | 山东瑞丰不锈钢有限公司   | 2013.7.11  |          | 履行完毕 |
| 5  | 销售合同     | 山东瑞丰不锈钢有限公司   | 2013.7.11  | 1,929.41 | 履行完毕 |
| 6  | 采购合同     | 山东方圆物流有限公司    | 2013.7.11  | 1,871.19 | 履行完毕 |
| 7  | 代理采购业务协议 | 山东众鑫发不锈钢有限公司  | 2014.11.18 |          | 履行完毕 |

| 序号 | 合同类别     | 合同相对方          | 签订时间       | 合同金额     | 履行情况 |
|----|----------|----------------|------------|----------|------|
| 8  | 销售合同     | 山东众鑫发不锈钢有限公司   | 2014.11.18 | 2,111.90 | 履行完毕 |
| 9  | 采购合同     | 山东省博兴县华泰彩钢有限公司 | 2014.11.18 | 2,048.00 | 履行完毕 |
| 10 | 代理采购业务协议 | 山东众鑫发不锈钢有限公司   | 2014.9.18  |          | 履行完毕 |
| 11 | 销售合同     | 山东众鑫发不锈钢有限公司   | 2014.9.18  | 1,755.97 | 履行完毕 |
| 12 | 采购合同     | 苏美达国际技术贸易有限公司  | 2014.9.18  | 1,702.84 | 履行完毕 |
| 13 | 代理采购业务协议 | 山东富海材料科技有限公司   | 2014.9.15  |          | 履行完毕 |
| 14 | 销售合同     | 山东富海材料科技有限公司   | 2014.9.15  | 1,723.34 | 履行完毕 |
| 15 | 采购合同     | 山东新美达科技材料有限公司  | 2014.9.15  | 1,671.20 | 履行完毕 |
| 16 | 代理采购业务协议 | 山东万宝鑫金属材料有限公司  | 2014.2.12  |          | 履行完毕 |
| 17 | 销售合同     | 山东万宝鑫金属材料有限公司  | 2014.2.12  | 1,671.68 | 履行完毕 |
| 18 | 采购合同     | 阳谷祥光铜业有限公司     | 2014.2.12  | 1,620.48 | 履行完毕 |
| 19 | 代理采购业务协议 | 山东富海材料科技有限公司   | 2014.12.4  |          | 履行完毕 |
| 20 | 销售合同     | 山东富海材料科技有限公司   | 2014.12.4  | 1,638.90 | 履行完毕 |
| 21 | 采购合同     | 山东新美达科技材料有限公司  | 2014.12.4  | 1,589.30 | 履行完毕 |
| 22 | 代理采购业务协议 | 山东鑫丰源工贸有限公司    | 2014.2.10  |          | 履行完毕 |
| 23 | 销售合同     | 山东鑫丰源工贸有限公司    | 2014.2.10  | 1,567.18 | 履行完毕 |
| 24 | 采购合同     | 山东华韵新材料有限公司    | 2014.2.10  | 1,519.60 | 履行完毕 |
| 25 | 代理采购业务协议 | 山东众鑫发不锈钢有限公司   | 2015.2.9   |          | 履行完毕 |
| 26 | 销售合同     | 山东众鑫发不锈钢有限公司   | 2015.2.9   | 1,782.42 | 履行完毕 |
| 27 | 采购合同     | 苏美达国际技术贸易有限公司  | 2015.2.9   | 1,728.49 | 履行完毕 |
| 28 | 代理采购业务协议 | 山东富海材料科技有限公司   | 2015.2.28  |          | 履行完毕 |
| 29 | 销售合同     | 山东富海材料科技有限公司   | 2015.2.28  | 1,607.13 | 履行完毕 |
| 30 | 采购合同     | 山东新美达科技材料有限公司  | 2015.2.28  | 1,558.50 | 履行完毕 |

采购合同的选取标准：公司的大额采购业务主要发生在代理采购业务中，公司与客户签订代理采购业务协议，同时与客户签订销售合同，与供应商签订采购合同。单笔合同金额较大，公司选取合同金额在 1500 万元以上的合同进行披露。

3、截至本说明书签署日，公司履行完毕及正在履行的重大融资租赁合同如下：

单位：万元

| 序号 | 出租人          | 合同金额     | 租赁期限                | 利率 | 履行情况 |
|----|--------------|----------|---------------------|----|------|
| 1  | 华鲁国际融资租赁有限公司 | 3,200.00 | 2015.6.1-2018.6.1   | 7% | 正在履行 |
| 2  | 华鲁国际融资租赁有限公司 | 4,800.00 | 2015.5.29-2018.5.29 | 7% | 正在履行 |

4、截至 2015 年 5 月 31 日，公司正在履行的重大借款合同如下：

单位：万元

| 序号 | 借款银行             | 借款金额     | 放款日期       | 还款日期       | 利率     | 担保方式      |
|----|------------------|----------|------------|------------|--------|-----------|
| 1  | 齐商银行股份有限公司滨州博兴支行 | 5,000.00 | 2014.6.27  | 2015.6.25  | 6.60%  | 保证担保      |
| 2  | 中国农业发展银行博兴县支行    | 6,000.00 | 2014.9.26  | 2015.9.25  | 6%     | 保证担保      |
| 3  | 中国农业发展银行博兴县支行    | 6,000.00 | 2014.11.11 | 2015.11.10 | 6%     | 保证担保      |
| 4  | 北京银行股份有限公司济南分行   | 2,000.00 | 2015.4.1   | 2016.4.1   | 6.42%  | 保证担保      |
| 5  | 中国光大银行股份有限公司青岛分行 | 5,000.00 | 2015.4.9   | 2015.10.8  | 6.955% | 保证担保      |
| 6  | 山东博兴农村商业银行       | 5,000.00 | 2015.3.17  | 2016.3.16  | 6.42%  | 保证担保      |
| 7  | 山东博兴农村商业银行       | 6,500.00 | 2014.6.30  | 2015.6.29  | 6%     | 保证担保      |
| 8  | 山东博兴农村商业银行       | 6,000.00 | 2014.12.15 | 2015.11.13 | 5.6%   | 抵押担保      |
| 9  | 中国农业发展银行博兴县支行    | 3,000.00 | 2014.11.18 | 2015.11.13 | 6%     | 质押担保      |
| 10 | 中国工商银行股份有限公司博兴支行 | 5,000.00 | 2014.12.5  | 2017.10.30 | 7.04%  | 保证担保和抵押担保 |

## 五、公司商业模式

### （一）商业模式

公司凭借多年物流行业的经验积累，已形成集公路、铁路、海洋运输为一体的多式联运线下物流平台和以供应链管理服务为核心理念的线上物流平台。线上平台及线下平台的有机结合，形成了公司全面、综合的一站式物流解决方案的服务能力。

对于线下平台的打造，公司在危险化学品物流运输模块的基础上，打造了集公路运输、铁路运输、海洋运输和正在建设的管道运输为一体的多式联运物

流平台。公司利用平台优势，充分整合自有资源及社会资源，帮助客户设计个性化的物流运输方案，提高物流服务效率，降低物流成本。公司通过多式联运平台的建设，形成物流资源的集聚效应，推动基础物流业务规模化发展，奠定京博物流品牌在黄河三角洲地区的影响力。

对于线上平台的打造，公司以供应链管理服务的理念为核心来构建线上服务平台。公司利用线下平台沉淀的业务数据资源，进行线上撮合，帮助客户优化整合商流、信息流、物流、资金流，产生线下、线上相结合的协同效应。同时，公司正在建设黄河三角洲工业品交易中心以及捷运互联网站和捷运宝 APP，充分利用“互联网+”的特点，整合供应商信息和司机信息，降低业务沟通成本，提高撮合环节效率。

公司按照线上、线下结合，做强实体，做大平台的发展战略，力争成为黄河三角洲地区最具有竞争力的一站式综合物流服务企业。

## （二）销售模式

1、危险化学品物流服务：该服务通过参与公开招标、议标、对客户定制物流方案设计和客户推荐客户的方式达成销售。

2、铁路装卸综合服务：该业务主要是为危险化学品和普通货物的多式联运提供配套服务。

3、普通货物运输服务：通过设立常态化精品线路和提供集约化物流解决方案吸引合作客户，同时公司会参与行业内、区域内大型企业的公开招标、议标，展示优势，获取订单。

4、供应链管理服务：详见本说明书“第二章公司业务”之“二、公司内部组织结构与主要生产或服务流程及方式”之“（二）公司业务流程”之“供应链管理服务”。

5、汽修综合服务：公司与长期客户采取签订服务协议，公司与零散客户采取现场修理结算的方式。

## （三）盈利模式

1、危险化学品物流服务：公司在服务过程中以和大型地方炼油企业签订长期且稳定的战略合作协议为主，通过将指定的危险化学品高效、安全、稳定的运输

到目的地，收取运输费，从而形成利润。

2、铁路装卸综合服务：该业务主要分为三类，一是到达业务，即客户通过公司铁路专用线完成到达，由公司为客户提供装卸服务；二是发送业务，即根据客户的委托，向铁路部门申请车皮，帮助客户进行货物装卸、发运；三是为通过铁路发、送货物的客户提供短期仓储租赁业务，包括货场与油罐的租赁。其中，到达业务与客户签订《下站协议》，收取装卸费用；发送业务与客户签订《发送协议》，收取费用包括装卸费用和为客户先行垫付的铁路运费；临时仓储租赁服务与客户签订《租赁协议》，收取油罐、货场租赁费用。综合来看，铁路运输业务中除附带临时仓储租赁服务外，主要收入来自于装卸费。

3、普通货物运输服务：该项业务是以整合社会运能为主、自有车辆为辅的第三方物流。公司通过参加公开竞标、设立精品路线等方式与企业客户签订长期合作框架协议。通过自有车辆和社会运能完成运输任务。其中自有车辆部分获得运费收入，社会运能部分公司获得的是运费差价。

4、供应链管理服务：详见本说明书“第二章公司业务”之“二、公司内部组织结构与主要生产或服务流程及方式”之“（二）公司业务流程”之“供应链管理服务”。

5、汽修综合服务：详见本说明书“第二章公司业务”之“二、公司内部组织结构与主要生产或服务流程及方式”之“（二）公司业务流程”之“汽修综合服务”。

## 六、公司所处行业概况、市场规模、行业基本风险及公司的竞争地位情况

### （一）公司所处行业概况

#### 1、公司所处行业

公司主要从事危险化学品物流服务、铁路装卸综合服务、供应链管理服务、普通货物运输服务及汽修综合服务五大业务，根据《上市公司行业分类指引》，属于“G 交通运输、仓储和邮政业”之“G54 道路运输业”类；根据《国民经济行业分类》，属于“G54 交通运输、仓储和邮政业”中的“G5430 道路货物

运输”业；按照《物流企业分类与评估指标》，属于物流行业，具体为综合服务型物流企业。

根据 2014 年 10 月国务院发布的《物流业发展中长期规划(2014-2020 年)》，公司的行业属性：“物流业是融合运输、仓储、货代、信息等产业的复合型服务业，是支撑国民经济发展的基础性、战略性产业。”

## 2、行业主管部门及监管体制

现代物流行业是融合运输业、仓储业、货代业和信息服务业等的复合型服务产业，具有跨部门、跨行业、跨地域的特点，业务范围涉及运输、仓储、信息搜集处理、IT 技术运用等方面。

行业宏观管理由国家发展与改革委员会牵头，为行业制定发展战略和总体规划。交通运输部是物流运输行业主管部门，主要职责是承担涉及综合运输体系的规划协调工作，拟订并组织实施公路、水路、民航行业规划、政策和标准，组织起草法律法规草案，制定部门规章，承担道路、水路运输市场监管责任，指导公路、水路行业安全生产和应急管理工作，指导交通运输信息化建设，监测分析运行情况，开展相关统计工作，发布有关信息，促进各种运输方式相互衔接等。此外商务部、工业和信息化部、公安部、财政部、工商总局、税务总局、海关总署、国家质检总局、国家标准委等部门也参与行业的共同管理。

行业自律组织主要是中国物流与采购联合会和中国交通运输协会。上述协会是由从事物流运输工作的企事业单位、科研机构、社会团体，以及专家和管理人员组成的全国物流运输行业自律组织，在国家相关主管部门的指导下，负责行业管理、教育培训、信息咨询、国际合作等工作。

## 3、行业相关法律法规

### (1) 公司所处行业涉及国家层面的主要法律、法规：

| 发布时间   | 发布单位    | 法律法规                 |
|--------|---------|----------------------|
| 1990 年 | 全国人大常委会 | 《中华人民共和国铁路法》         |
| 2004 年 | 全国人大常委会 | 《中华人民共和国公路法》         |
| 2011 年 | 全国人大常委会 | 《中华人民共和国交通安全法》       |
| 2014 年 | 全国人大常委会 | 《中华人民共和国安全生产法》       |
| 2004 年 | 国务院     | 《中华人民共和国道路交通安全法实施条例》 |
| 2011 年 | 国务院     | 《危险化学品安全管理条例》        |
| 2011 年 | 国务院     | 《公路安全保护条例》           |
| 2012 年 | 国务院     | 《中华人民共和国道路运输条例》      |

| 发布时间   | 发布单位  | 法律法规               |
|--------|-------|--------------------|
| 2013 年 | 国务院   | 《铁路安全管理条例》         |
| 2005 年 | 交通运输部 | 《道路货物运输及站场管理规定》    |
| 2006 年 | 交通运输部 | 《道路运输从业人员管理规定》     |
| 2012 年 | 交通运输部 | 《道路危险货物运输管理规定》     |
| 2015 年 | 交通运输部 | 《铁路危险货物运输安全监督管理规定》 |

(2) 公司所处行业涉及国家层面的政策：

| 发布日期    | 发布单位         | 文件名称                                | 主要内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|---------|--------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2014.10 | 国务院          | 《物流业中长期发展规划》<br>(2014-2020)         | <p>1、发展目标：到 2020 年，基本建立布局合理、技术先进、便捷高效、绿色环保、安全有序的现代物流服务体系。</p> <p>2、发展重点：着力降低物流成本；着力提升物流企业规模化、集约化水平；着力加强物流基础设施网络建设。</p> <p>3、主要任务：大力提升物流社会化、专业化水平；进一步加强物流信息化建设；推进物流技术装备现代化；加强物流标准化建设；推进区域物流协调发展；积极推动国际物流发展；大力发展绿色物流。</p> <p>4、重点工程：多式联运工程；物流园区工程；农产品物流工程；制造业物流与供应链管理工程；资源型产品物流工程；城乡物流配送工程；电子商务物流工程；物流标准化工程；物流信息平台工程；物流新技术开发应用工程；再生资源回收物流工程；应急物流工程。</p> |
| 2013.6  | 交通运输部        | 《关于交通运输推进物流业健康发展的指导意见》              | <p>1、物流业发展目标：到 2020 年基本建成便捷高效、安全绿色的交通运输物流服务体系，实现交通运输与现代物流的融合发展。</p> <p>2、主要任务：加快完善交通基础设施建设；大力发展先进运输组织方式；有效提升运输装备技术水平；着力优化市场主体结构；积极推进信息化建设、加快推动重点领域物流发展；切实改善发展环境。</p>                                                                                                                                                                                  |
| 2013.5  | 国务院          | 《关于印发深化流通体制改革加快流通产业发展重点工作部门分工方案的通知》 | 为多个深化流通体制改革、加快流通产业发展的重点工作确定牵头部门与协作部门，进一步明确部门分工与监管机制。重点工作主要包括：加强现代流通体系建设、积极创新流通方式、提高保障市场供应能力、全面提升流通信息化水平、培育流通企业核心竞争力、大力规范市场秩序、深化流通领域改革开放、制定完善流通网络规划、加大流通业用地支持力度、完善财政金融支持政策、减轻流通产业税收负担、降低流通环节费用、完善流通领域法律法规和标准体系、健全统计和监测制度、加强领导组织等。                                                                                                                      |
| 2013.5  | 财政部；<br>国家税务 | 《关于在全国开展交通                          | 全国范围内自 2013 年 8 月 1 日起开展交通运输业和部分现代服务业营改增试点，试点地区从事交通运输                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

| 发布日期   | 发布单位    | 文件名称                          | 主要内容                                                                                                                                                                |
|--------|---------|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|        | 总局      | 运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》 | 业和部分现代服务业的纳税人自新旧税制转换之日起，由缴纳营业税改为缴纳增值税；在现行增值税17%和13%两档税率的基础上，新增11%和6%两档低税率，交通运输业适用11%税率，部分现代服务业中的研发和技术服务、信息技术服务、文化创意服务、物流辅助服务、鉴证咨询服务适用6%税率，部分现代服务业中的有形动产租赁服务适用17%税率。 |
| 2013.1 | 国务院     | 《降低流通费用提高流通效率综合工作方案》          | 主要工作方案：降低农产品生产流通环节水电价格和运营费用；规范和降低农产品市场收费；强化零售商供应商交易监管；完善公路收费政策；加强重点行业收费和价格监管；加大价格监督检查和反垄断监管力度；完善财税政策；保障必要的流通行业用地；便利物流配送；建立健全流通费用调查统计制度。                             |
| 2013.1 | 工业和信息化部 | 《关于推进物流信息化工作的指导意见》            | 初步建立起与国家现代物流体系相适应和协调发展的物流信息化体系，为信息化带动物流发展奠定基础。                                                                                                                      |

#### 4、物流行业基本概况及发展趋势

##### (1) 物流行业概述

物流业是融合运输、仓储、货代、信息等产业的复合型服务业，是支撑国民经济发展的基础性、战略性产业，其发展程度是衡量一个国家现代化程度和综合国力的重要标志之一。

目前，现代物流业正在从以企业为核心的物流系统向以供应链管理为核心的物流系统转变，现代物流逐步从各经济部门中分离出来，从单一的企业职能部门转变为提供专业服务的“第三方物流企业”。

第三方物流，根据《中华人民共和国国家标准物流术语》，“第三方物流”是指“供方与需方以外的物流企业提供物流服务的业务模式”。从企业方面考虑，第三方物流可以帮助企业将其非核心业务中的物流活动外包给专业物流企业，有利于生产企业集中精力抓好主业，增强核心竞争力，同时通过物流外包降低物流成本。从物流企业方面考虑，首先提供第三方物流服务可以提高自身专业程度，加强对物流全流程的掌控，提高物流整体效率和质量，其次第三方物流可以给企业带来更大的规模和更高的收入，有利于企业向规模化、集约化、智能化等更高层次发展。

##### (2) 国内物流行业发展情况

## A、物流基础设施建设日趋完善

截至 2014 年底，全国铁路营业里程 11.2 万公里，其中高铁营业里程达到 1.6 万公里；全国公路总里程达到 446.4 万公里，其中高速公路 11.19 万公里；内河航道通航里程 12.63 万公里，其中三级及以上高等级航道 1.09 万公里；全国港口拥有万吨级及以上泊位 2110 个，其中沿海港口 1704 个、内河港口 406 个；全国民用运输机场 202 个。2012 年全国营业性库房面积约 13 亿平方米，各种类型的物流园区 754 个。

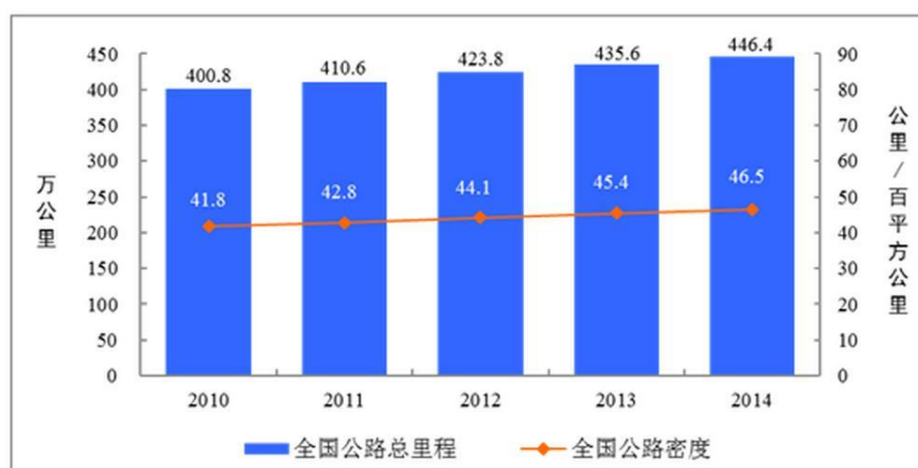
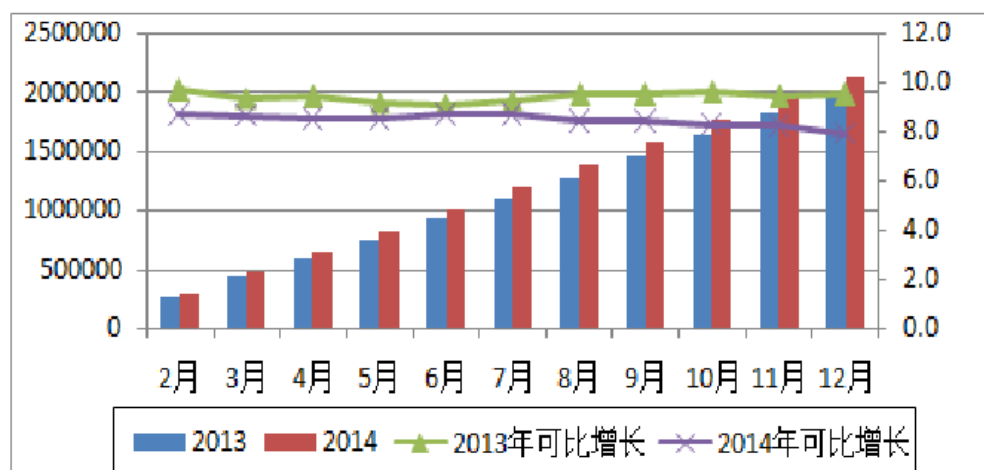


图 2 2010—2014 年全国公路总里程及公路密度

资料来源：交通运输部综合规划司

## B、物流产业规模不断扩大

全国社会物流总额 2014 年达到 213.5 万亿元，按可比价格计算，同比增长 7.9%。物流业增加值 2014 年达到 3.5 万亿元，可比增长 9.5%，物流业增加值占国内生产总值的比重由 2005 年的 6.6% 提高到 2013 年的 6.8%，占服务业增加值的比重达到 14.8%。物流业吸纳就业人数快速增加，从业人员从 2005 年的 1780 万人增长到 2013 年的 2890 万人，年均增长 6.2%。



2013年以来社会物流总额及增长变化情况（单位：亿元 %）

资料来源：中国物流与采购联合会

### C、新技术越来越多应用于物流领域

随着互联网技术、物联网技术、卫星定位技术的日趋普及，大多数物流企业建立了物流信息平台、综合管理平台、供应链管控平台等，通过信息流、资金流、商品流集中高效的处理，促进物流全流程的集中、高效、集约运行，智能标签技术、跟踪追溯技术、路径优化技术是这其中的典范。

#### （3）当前我国危险化学品物流行业基本情况

中国的石化产业高速增长集中在上世纪九十年代，全球石化产业重心向中国转移，至 2014 年，我国石化产业已经形成近 15 万亿的市场规模，但在分布特点上体现的是区域发展不均匀，化工原料大多分布在中部和西北部，而石化深加工产业大多分布于东南沿海，由此产生了大量危险化学品物流需求。

危险品物流通道包括公路、铁路、水路、管道以及航空。危险化学品的公路运输虽然成本最高、运营情况最复杂、潜在风险最大，但是公路运输机动灵活、连续性较强，且水路运输和铁路运输对危险品物流的限制较多，使得公路运输仍然成为了危险品的主要运输方式。

### 5、行业主要壁垒

#### （1）资金壁垒

危险化学品运输行业是资本密集型行业，危险化学品的运输车辆、运输罐体的购置成本，运行期间的相关成本（驾驶员配置、日常维护、车辆罐体折旧

等)均处于物流行业较高水平。此外,各种先进技术越来越多应用于现代物流业,运输企业需要投入大量的资金应用于通讯系统、安全管理系统、监控系统、日常维护系统等,这对运输企业的资金实力、融资能力等方面有较高的要求。

### (2) 客户壁垒

由于危险化学品运输行业投资大,退出成本高,运输企业需要长期稳定的大客户资源作为业务的支撑,从而一定程度上规避行业的系统性风险。成品油运输需求主要集中于石化企业,这类企业普遍规模较大且对于运输企业资质及安全管理水平要求严格,但选定的物流企业一般会维持稳定的合作关系。因此,运输行业特别是危险化学品运输行业的客户壁垒较高。

### (3) 技术管理壁垒

首先,我国对于物流企业特别是危险化学品企业的车辆运行状况、安全管理水平、人员资质等都有相应的准入要求,运输企业必须获得《道路运输经营许可证》,仓储部分必须取得《成品油仓储经营批准证书》,有原油仓储的还需获得《原油仓储经营批准证书》,而且特殊天气情况下,对运输车辆性能、驾驶员素质和企业运营管理水平都有较高的要求,普通企业难以在安全和技术管理方面满足相关法规的要求。对于危险化学品运输而言,国家的相关安全管理要求更高,壁垒特征更加明显。

其次现代物流服务业的运作和发展在根本上是对现代技术的应用,现代物流正逐步形成以信息技术为核心,以运输技术、配送技术、装卸搬运技术、自动化仓储技术、库存控制技术等专业技术为支撑的现代化物流技术格局。随着物流行业竞争的加剧,物流相关技术将持续更新换代。对现代物流技术的掌握和熟练运用需要较长时间的经验积累和持续不断的研发,这种竞争优势对行业新进入者会形成较强压力。

### (4) 人才壁垒

我国现代物流行业的发展速度很快,相关知识和专业技能的更新迅速,高素质物流专业人才的培养需要较长的时间,从而形成人才供给与需求的矛盾。另外,现代物流业作为新兴的复合性产业,涉及运输、仓储管理、货代、联运、制造、贸易、信息等行业,作业过程复杂、信息量大、对物流人才综合素质

要求较高。短期内难以网罗或培养符合行业发展要求的人才，对新进入者形成较大障碍。

#### （5）行业准入壁垒

我国对道路危险化学品运输的经营准入和运力增加有严格的限制，进入危险化学品运输行业除了需要具备《道路运输经营许可证》上的危险化学品运输资质，还需要具备专业的危化品运输车辆和罐体，此外驾驶员和押运员需要持有《道路危险货物运输从业资格证》和《道路危险货物运输押运证》。对于运输公司而言还需要配备足够的注册安全工程师和取得资格的安全生产管理人员，这都对新进入企业形成准入壁垒。

#### （6）政策壁垒

2014年10月14日，交通运输部发布《交通运输部关于加强危险品运输安全监督管理的若干意见》，意见要求2015年底前，暂停审批道路危险品运输企业资质，各地区的道路交通管理部门根据此意见，采取了相关措施。在2015年年底前，危化品物流行业的企业数量很难增加。

### 6、公司所在行业的竞争格局及公司在行业中的竞争地位

#### （1）行业竞争情况

中国物流行业目前的竞争特点较为突出，总体呈现为如下几个方面：

A、物流行业集中度较低，市场集中度有望进一步提升。

根据国家发改委、国家统计局和中国物流与采购联合会联合发布的《2014年全国重点企业物流统计调查报告》和中国物流与采购联合会发布的《2014年度中国物流企业50强排名》显示，前10强物流企业的主营收入与社会物流总费用的比为5.38%，2013年同期为5.36%显示出行业集中度有所提升，但提升速度很慢，前50强物流企业的主营收入与社会物流总费用的比为7.77%，行业集中度仍有较大的提升空间。

B、物流行业的发展速度相对于第三产业有所滞后

物流产业增加值是反映物流业创造的净经济增加值，根据中国物流与采购联合会的数据，2011年、2012年和2013年中国物流业增加值占第三产业增加值的比重分别为15.7%、15.3%和14.8%，物流产业增加值占第三产业增加值的比重呈现持续下滑趋势。第三产业保持快速增长，但物流产业增加值未能同步。

### C、物流信息技术竞争成为重要方面

随着大数据和互联网+技术的日趋普及,物流信息技术成为物流技术中发展较快的领域,其被应用于物流企业的各方面,从成本控制到安全管理,从数据采集到办公流程网上推送。随着信息技术的不断发展,将推动物流行业产生一系列新的理念和经营方式。

#### (2) 行业的基本风险特征

##### A、宏观经济波动的风险

物流运输行业中货物运输需求及运输价格与宏观经济周期、市场运力供求情况等市场因素息息相关。2015年一季度,我国GDP同比增长7%,经济增速进一步放缓,对物流运输业形成一定不利影响。

具体到危险化学品运输领域,根据中国石油和化学工业联合会发布的《2015一季度石油和化工行业经济运行情况分析》显示,一季度炼油工业和化学工业投资增速明显减缓,行业固定资产投资3,274.40亿元,同比增长4.7%,再创历史新低,低于同期全国工业投资增幅6个百分点。由于市场需求增长放缓,相关货物的运输需求及运价也呈现一定的波动性。

##### B、危险化学品物流运输的政策风险

危险化学品具有易燃、易爆、毒害、腐蚀等特性,在陆运、铁运、海运和空运等方面受到国家专门法规的约束。由于危险化学品危险性大,一旦运输不当造成的社会危害较大,国家相关部委不断提高对物流企业安全运营的要求,严格的监管会导致企业运输成本不断提升,若相关成本无法顺利转嫁,企业将承受沉重的负担。因此,本行业面临国家相关政策变动,而企业未能及时应对的风险。

##### C、安全运营风险

物流运输业属于风险程度较高的行业,尤其是危化品物流运输,全行业对安全运营都放在十分重要的位置。若一旦出现安全事故,企业将面临赔偿、行政处罚,甚至吊销道路运输许可资质,会直接影响到企业的持续运营能力。

#### (二) 公司竞争优势劣势分析

公司是山东物流与采购综合实力50强企业,在山东地区地方炼油企业和传统生产加工企业中有较高认可度,行业地位突出。

## 1、公司的竞争优势

### （1）多式联运业务优势

公司各运输板块情况如下：

| 运输模块 | 运能或储能情况                                                                                                            |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 海运   | 1、与 9 个港口形成业务合作关系；<br>2、港口油品储能 16.2 万吨；<br>3、拥有交通运输部颁发的无船承运业务经营资格。                                                 |
| 铁路   | 1、拥有铁路专用线 8 条，日最大装卸能力 1 万吨；<br>2、配套 5.7 万立方米油品储存罐区、15 万平方米装卸货场、2 万平方米仓库；<br>3、拥有各类专业装卸设备 12 台套。                    |
| 公路   | 1、拥有危险化学品（液态、气态）储运车、普通货物运输车共计 335 辆；<br>2、公司拥有具备执业许可的驾驶押运人员 660 余人；<br>3、公司拥有 GPS 系统、北斗导航系统、电子铅封系统等一系列道路安全运输的先进技术。 |

公司通过京博物流综合管理系统（JBLS）完成公司内部各部门高效的对接协调，形成多种运输方式之间的无缝对接。特别是港口业务，公司通过在龙口港和寿光港设立控股参股公司，形成和港口良好的互动关系，公司未来将通过这两家公司建设租赁更多的港口罐区，以满足山东地区旺盛的油品需求。

2015 年 1-5 月，公司通过多式联运，发送油品合计 996,303.14 吨、货值约 48.57 亿元。报告期内，公司参与三趟中欧货运专列的发送，获得了较好的经济效益和社会效益。

### （2）地域优势

公司地处山东黄河三角洲，靠近胜利油田，周边是山东地方炼油企业的集聚地，截至 2013 年底，山东共有地方炼化企业 49 家，一次加工能力合计 11265 万吨，占全国地方炼化能力的 70%以上。2015 年部分山东地方炼油企业获得国家原油进口权，这将更加凸显山东地方炼油厂的体制优势，带来旺盛的油品运输需求。公司在山东地区凭借专业的运输装备，优质的供应链管理服务，与周边石油炼化企业形成良好的合作关系。

### （3）品牌优势

公司是中国物流行业“AAAA”企业，已获得如下荣誉：

| 序号 | 获奖时间    | 获奖名称                | 授予单位             |
|----|---------|---------------------|------------------|
| 1  | 2013.11 | 交通运输企业安全生产标准化达标（三级） | 滨州市交通运输局         |
| 2  | 2013.8  | 中国能源物流最佳企业大奖        | 中国交通运输协会运输与物流研究分 |

| 序号 | 获奖时间    | 获奖名称                            | 授予单位                                 |
|----|---------|---------------------------------|--------------------------------------|
|    |         |                                 | 会；中国能源物流产业大会组委会                      |
| 3  | 2014.1  | 山东省服务名牌                         | 山东省质量强省及名牌战略推进工作领导小组                 |
| 4  | 2014.8  | 2014·中国能源物流最佳示范基地大奖             | 中国交通运输协会能源物流产业联盟；中国交通运输协会物流技术装备专业委员会 |
| 5  | 2013.8  | AAAA 物流企业                       | 中国物流与采购联合会                           |
| 6  | 2014.10 | 2013-2014 年度山东省物流与采购行业综合实力五十强企业 | 山东省物流与采购协会                           |
| 7  | 2014.10 | 2014 年度全国先进物流企业                 | 中国交通运输协会                             |
| 8  | 2014.11 | 中国甩挂运输示范企业                      | 现代物流报社；首届中国甩挂运输峰会组委会；中国绿色物流发展促进联盟    |

## 2、公司的竞争劣势

### （1）人力资源储备有待进一步加强

物流产业正在由传统的资金密集型和劳动密集型产业转型为技术密集型和创新密集型产业，这就要求物流行业企业储备大量既懂得物流行业上中下游情况，又了解信息技术、管理、财务、安全生产等的复合型人才。

### （2）不断增大的资金需求

随着公司的发展，公司客户群体和销售规模不断扩大，同时公司供应链服务业务快速发展，需要大量资金进行预付货款，公司发展受到了一定的资金约束。

## 七、公司发展计划

### （一）整体发展战略

公司于 2014 年提出“发展一体两翼，搭建四大平台，落地五大工作重点”的战略目标：其中一体是以危化品物流、铁路物流和港口物流为主体；两翼是以第三方普货物流和供应链物流为两翼进行互补联动；四大平台是搭建供应链物流平台、海关综合监管区平台、港口平台和互联网智慧物流及电商信息化平台。五大管理工作重点是以仁孝文化为根基、践行京博家风、突出“学习、研发、改善、创新”：

#### 1、以人力资源为核心的团队建设；

2、以互联网 IT 为手段促进电子商务为核心的信息化建设，搭建信息共享智慧物流平台；

3、以安全标准化为核心的安全管理；

4、以合同、应收账款及资源整合为核心的风控管理；

5、以做大公司体量，增强融资能力为核心的资本运营。

## （二）公司采取的竞争策略和应对措施

根据未来的发展规划和发展目标，公司制定了十三五发展规划，拟采取以下具体措施以增强成长性、增进自主创新能力、提升核心竞争优势：

1、强化主业优势，增强公司综合运输能力

公司计划在 2015 年至 2017 年采购 480 辆运输车辆，原因如下：

（1）公司目前拥有的标准罐车辆一直满负荷运行，却还难以满足石化行业运输需求。

（2）随着现有客户采购渠道的拓展及沥青等重质油外销，客户对标准罐重油车辆需求较大。

（3）国家对环保要求提升，黄标车车辆淘汰后，新的运能的补充需求。

（4）公司拟加强集装箱公路运输能力和化学气体运输能力，拟采购若干集装箱运输车辆与化学气体运输罐车。

2、加强与龙口港的合作，建设港口重油储存罐区

公司计划在龙口港建设重油储存罐区，为此公司与龙口港集团有限公司共同出资成立龙口京港油品储运有限公司以推进项目进展，其中京博物流出资 63%，处于控股地位。目前项目正在建设期，预计在 2015 年四季度进行试运行。公司建设该项目的原因如下：

（1）山东地方炼油企业未来有望陆续获得原油进出口资质，港口原油进口量将逐步增加，港口原油仓储资源将会得相对稀缺。

（2）受港口罐区规模影响，石化炼厂的原料油到达港口后存在阶段性靠泊困难，无法接卸的情况。港口重油罐区建设完成后，可将原油快速接卸至储罐内，减少油轮靠港时间，提升原油运输效率。

（3）目前原料油运输市场竞争激烈，在港口建设重油储存罐区有利于公司加强与各山东地方炼油企业间的深度合作，通过仓储拉动运输业务量，提高市

场占有率。

### 3、建设海关监管场站

在丝绸之路经济带上，包括渝新欧、郑欧班列在内的中欧之间往返铁路货运班列已开通 6 条之多，山东至欧洲的货运班列计划在年内开通，以“运行时间比海运可节省 20 天，运费比空运节省 80%”优势，中欧货运班列在社会上产生积极影响。公司计划申报海关监管场站项目以配合自营铁路专用线运营，打通鲁中、鲁北地区从东向西的物流新通道，为生产型企业提供更多的选择。

项目建成后将有利于滨州市铁路进出口转关及公路集装箱直通业务发展，符合滨州市当前外贸发展需求和山东省蓝黄战略规划，与当前物流便利化、高效化的新趋势相吻合，经济和社会效益突出。可有效支持滨州外贸和区域经济发展，也有助于海关整合监管资源，提高监管效能。

### 4、云商物流科技平台项目

公司计划打造京博云商科技平台为核心的多业联动电子商务生态圈。云商平台由“3+1”结构组成：“3”即工业品交易电商、供应链金融服务以及捷运互联物流电商，建立以供应链金融服务为核心的供应链综合性电商生态圈。

“1”即电商物流设施保障，包括综合业务过程管控、北斗、电子铅封、APP 运营等，为云商平台运营管控提供技术保障。

### 5、黄河三角洲滨南物流园工业品交易中心项目

该项目分为两大部分，第一部分为工业品交易中心主体，第二部分为智能仓库项目：

（1）交易中心分上下两层，每层高 5.2 米。交易中心一层、二层面积分别为 7540 平方米，主要包括货品展示区、结算区、线上采购体验区、合作洽谈区、综合办公区、零售商租赁区等。交易中心建设采用钢结构主体，外观简约现代、结构稳定，形式美观大方，视觉流畅。

（2）智能仓库建筑面积 8640 平方米，包括收货区、检验区、存储区、配货发货区、退货区、办公区以及信息化仓储管理系统，具备智能化物流管理、库位管理、调度管理、信息管理、数据分析等功能。

## 第三章 公司治理

### 一、公司管理层关于公司治理情况的说明

#### （一）公司管理层关于股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况的说明

2012年12月12日，公司创立大会暨第一次股东大会通过《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，三会制度基本健全，组织结构完整，分工明确，职责清晰，三会召开程序基本符合《公司法》与《公司章程》要求。公司建立后存在一定的不规范之处。

为进一步加强公司治理，京博物流于2015年7月5日召开了2015年第3次临时股东大会。会议审议并通过了《关于修订<山东京博物流股份有限公司章程（草案）>的议案》、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》、《关于修订<董事会议事规则>的议案》、《关于修订<监事会议事规则>的议案》、《关于制订<对外担保管理制度>的议案》、《关于制订<对外投资管理制度>的议案》、《关于制订<关联交易管理制度>的议案》等议案，进一步强化了公司相关治理制度的操作性，充分保障了公司在运营管理、决策方针制定过程中的有效性及规范性。

同日，会议还审议通过了《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让的议案》、《关于授权董事会负责办理公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让相关事宜的议案》、《关于审议确定公司股票转让方式的议案》等议案，同意公司向全国中小企业股份转让系统有限公司申请公司股票在转让系统挂牌并公开转让，并提请股东大会授权董事会办理公司股票在转让系统挂牌及公开转让有关手续。

#### （二）公司管理层关于上述机构和相关人员履行职责情况的说明

公司基本能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议。三会文件基本完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件基本齐备，会议决议及会议记录均基本正常签署，三会文件均

保存完整；三会决议均能够得到顺利执行。

公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，并能按照三会议事规则独立、勤勉、诚信的履行其权利和义务。公司成立以来，公司管理层增强了三会的规范运作意识，并注重公司各项管理制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规章制度规范运行，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

### （三）公司治理机制及内部控制制度建设情况

#### 1、公司治理机制建设情况

2015 年度第 3 次临时股东大会进一步完善了《公司章程》、《三会议事规则》，建立了投资者关系管理、纠纷解决机制、累积投票制、关联股东和董事回避等制度，可以有效保障所有股东的知情权、参与权、质询权和表决权以及其他合法权益。

#### 2、公司内部控制制度建设情况

公司已按照《企业内部控制基本规范》及具体规范标准，在各业务环节建立了完善的内部控制制度，如经营管理制度、诚信报销管理办法（试行）、制度监督检查规定、投资项目管理制度、合同管理制度、印章管理制度、环保管理制度、能源管理制度、水电节约管理制度、中高层廉洁自律行为准则、礼品上交管理规定、六项安全管理制度、物流公司车队轮胎管理规定、铅封、施封、GPS 管理规定、车辆运输亏、涨吨管理规定、京博物流员工成长九种环境、京博物流员工生活环境八项提升规定、京博物流员工工作环境七项改善标准、京博物流中层管理九项条例、京博物流高层管理九项规定、关于规范简办婚、丧、嫁、娶等事宜的规定、业务、财务、商务、内控、信息五部门联席会议制度、部门间协作业务考核管理办法、京博物流制度、流程管理办法、会计档案管理制度、公司十项检查奖惩规定、京博物流中高层健康奖惩制度、京博物流禁酒令、差旅费报销规定、应收账款管理办法、员工宽带薪酬方案等 40 余项内部管理制度。公司内部控制的设计是完整和合理的，执行是有效的，能够合理地保证内部控制目标的达成。今后，根据公司战略目标的实施、市场情况的变化、公司规模及管理的实际需要，公司将进一步完善和补充内部控制制度，提高内

部控制制度的可操作性和有效性，以使内部控制制度在公司的经营管理中发挥更大的作用，促使公司持续、稳健和高速发展。

#### （四）公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司成立以来，已按照公司治理机制的要求和程序召开三会，并注重公司各项管理制度的执行情况，加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性。2015年7月5日第3次临时股东大会建立了投资者关系管理、纠纷解决机制、累积投票制、关联股东和董事回避制度以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度，为所有股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司所有重大方面内部控制制度的设计完整和合理，能够对编制真实、完整、公允的财务报表、公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够合理的保证内部控制目标的实现。

公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量，有效地识别和控制经营管理中的重大风险。随着公司不断发展，公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

#### （五）公司管理层对公司治理规范情况的改进和完善措施

2015年7月5日公司依据《公司法》等法律法规和规范性文件修订了《公司章程》和三会议事规则，完善了公司的各项决策制度。公司成立了董事会、监事会，并按照《公司法》的规定选举董事和监事，在公司治理和规范意识方面加强对董事、监事及高级管理人员的培训，充分发挥监事会的作用，督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定各尽其职，履行勤勉忠诚义务，使公司规范治理更加完善，以保证公司的长远发展。

## 二、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策和执行情况

#### （一）公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易情况

1、报告期内，公司对外担保情况如下：

2015年4月22日，公司与承兑银行东营银行股份有限公司滨州博兴支行签署合同编号：20150422000058 银行承兑汇票保证合同，为全资子公司京博汇建提供保证担保。公司保证担保范围包含不限于承兑金额 830 万元、利息、复利、罚息、违约金、损害赔偿金、实现债权和实现担保权的全部费用，承兑期限自 2015 年 4 月 22 日至 2015 年 10 月 22 日，公司保证期间自合同出生效之日起至银行承兑协议履行期限届满之日起两年止。

公司 2015 年度第 3 次临时股东大会审议并通过了《关于审议确认公司 2013 年至 2015 年 5 月关联交易情况的议案》对上述对外担保事项进行了追认。

2、报告期内，公司重大投资情况参见本说明书第一章“公司基本情况”之“六、公司重大资产重组情况”。

3、报告期内，公司未发生委托理财。

4、报告期内，公司关联交易情况参见本说明书第四章“公司财务”之“九、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”。

**（二）公司对外担保、重大投资、委托理财及关联交易决策制度的建立、执行情况**

公司成立后，在创立大会通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，并在 2015 年度第 3 次临时股东大会审议并通过了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》，对上述重大事项的决策制度进行了相关规定。公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中拟定有关上述重大事项的决策条款时，能够保证决策制度相对规范和严谨，有助于提高决策质量。

公司实际控制人和管理层承诺在今后的经营活动中，不断减少关联交易，严格遵守关联交易相关法律法规、公司章程和《关联交易管理制度》的规定，履行相关决策程序，维护公司其他股东利益；严格遵守公司各项内控制度，依据各项内控制度履行决策程序。

### 三、公司及其实际控制人最近两年及一期存在违法违规及受处罚情况

公司自设立以来，严格遵守国家法律法规，合法经营。报告期内，公司未因违法经营而被环保、公安消防、安监、社保、公积金、交通、城建、规划、房管、国土资源等部门处罚，公司不存在重大违法违规行为。

公司实际控制人报告期内不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情况。

### 四、管理层的诚信情况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年及一期内没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情况，没有因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形，报告期内没有对所任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为被处罚负有责任的情况，没有个人到期未清偿的大额债务、欺诈或其他不诚信行为。

公司董事、监事、高级管理人员已对此作出了书面声明并签字承诺。

### 五、公司在业务、资产、人员、财务、机构方面的独立性

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于实际控制人及其控制的其他企业，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

#### （一）资产完整情况

公司拥有与经营相关的固定资产，合法拥有与经营有关的注册商标所有权、软件著作权以及相关财产，没有以资产或信用为股东、实际控制人及其控制的其它企业提供担保，不存在资产、资金被股东、实际控制人及其控制的其它企业占用而损害公司利益的情况。

#### （二）人员独立情况

公司董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》等法律法规及《公司

章程》的有关规定产生，人事及工资管理完全独立，财务、人事及工资管理等各方面人员均与关联公司分开，总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在实际控制人控制的其它企业中担任除董事、监事以外的其他职务或领取薪酬，公司高级管理人员的任免均由公司董事会通过合法程序决定。

### （三）财务独立性

公司设立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员，公司建立了独立会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，不存在实际控制人非法干预公司财务决策和资金使用的情况，公司开设了独立的银行账户，且作为独立纳税人依法独立纳税。

### （四）机构独立情况

公司根据经营发展的需要，建立了符合公司实际情况的独立、完整的组织机构，各机构根据《公司章程》和相关规章独立行使职权，公司设有股东大会、董事会、监事会等机构，各机构均独立于其它股东，公司的经营和办公场所与股东单位分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

### （五）业务独立情况

公司与实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争，公司所从事的危险化学品物流服务、供应链管理服务、铁路装卸综合服务、普通货物运输服务、汽修综合服务等业务，具有独立开展业务和面向市场自主经营的能力，不存在其他需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

## 六、同业竞争情况

### （一）公司同业竞争情况

实际控制人控制的其他企业与公司同业竞争情况如下：

| 序号 | 公司名称 | 公司经营范围                                        | 主营业务 | 同业竞争情况 |
|----|------|-----------------------------------------------|------|--------|
| 1  | 京博控股 | 发电、供热（有效期限以许可证为准）；煤炭批发经营。本企业内部资本运营和资产管理；机电安装、 | 投资贸易 | 无      |

| 序号 | 公司名称            | 公司经营范围                                                                                                                                                                                                                                                                   | 主营业务            | 同业竞争情况 |
|----|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------|
|    |                 | 房屋建筑、钢结构、化工石油设备管道的制作和安装工程；城镇工业供水、水处理技术咨询服务；建筑材料、大豆、大米、皮棉、棉籽、短绒、办公用品、日用百货、木材、印刷品、通讯器材、电脑及耗材、化工原料（不含化学危险品、化工助剂）、有色金属、浆板、文化用纸、高分子材料、压延涂镀精密金属薄板、沥青、燃料油（不含危险品）销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）                                                                                 |                 |        |
| 2  | 山东京博新能源控股发展有限公司 | 汽油、煤油、柴油批发（有效期限以许可证为准）；酒水饮料、调味品；预包装食品兼散装食品、乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）零售（有效期限以许可证为准）；CNG、LNG汽车加气及液化石油气销售（有效期限以许可证为准）；风能发电研究；石油焦、建筑材料销售；经济信息服务、加油站、加气站管理、商品与技术的进出口贸易；通讯器材、燃料油、沥青销售、家用电器、服装鞋帽、日用百货、文化用品、土产杂品、工艺美术品、洗化用品；卷烟、雪茄烟（仅限分公司经营）；车辆过秤服务；备案范围内的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） | 油类产品及日用百货的批发与零售 | 无      |
| 3  | 无棣京博兴海新能源有限公司   | 新能源的开发；建材、通讯器材、汽车配件、沥青、润滑油、汽车装饰品、家用电器、服装、鞋、帽、日用品、五金、土产杂品、洗化用品批发、零售；洗车打蜡；备案范围内的进出口业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。                                                                                                                                                         | 油类产品批发零售贸易      | 无      |
| 4  | 山东京博中冠新能源有限公司   | 零售：建筑材料、通讯器材、沥青；加油加气站管理；货物进出口、技术进出口业务。（以上经营项目需凭许可证经营的，须凭许可证经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。                                                                                                                                                                             | 油类产品批发零售贸易      | 无      |
| 5  | 山东京博科翔新能源有限公司   | 风能发电科研开发研究；以自有资金对加油站、加气站项目的投资；日用百货销售；销售：柴油、汽油（限于分支机构经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）                                                                                                                                                                                     | 油类产品批发零售贸易      | 无      |
| 6  | 山东京博中浩新能源有限公司   | 燃料油和天然气设备采购；石油焦、建筑材料、通讯器材、沥青、家用电器、服装鞋帽、日用品（不含食品、乳制品）、文化用品（不含图书、音像制品）、土产杂品、工艺美术品（不含文物）、洗化用品的销售；（以下经营项目仅限分公司经营）汽油、柴油零售；加油站、加气站、充电站建设运营；                                                                                                                                    | 油类产品批发、零售，贸易    | 无      |

| 序号 | 公司名称          | 公司经营范围                                                                                                                                                                                        | 主营业务                   | 同业竞争情况 |
|----|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------|
|    |               | 备案范围内的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）                                                                                                                                                      |                        |        |
| 7  | 山东德嘉能源有限公司    | 石油焦、燃料油（限于 7#以上，闪点高于 61℃）、道路沥青销售；货物及技术进出口；经济信息服务；柴油、汽油销售（限分支机构经营）；劳务服务（不含劳务输出）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）                                                                                   | 加油站加气站经营；油类产品批发、零售     | 无      |
| 8  | 滨州市京博物业管理有限公司 | 物业管理服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。                                                                                                                                                           | 物业管理                   | 无      |
| 9  | 山东京博木基材料有限公司  | 速生林的综合利用；新型木基材料及制品、节能门、节能木门窗、节能建筑一体化产品（梁、柱、屋架系统、围护系统）、被动式住宅的研发、设计、建造、销售、安装与服务；建筑配套设施的设计、制造、安装与服务；机电一体化设备的研发、设计、制造、销售与服务；室内外装饰、装修及装潢；五金配件的设计、加工、销售与服务；备案范围内的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） | 木基材料的研发、设计、加工、制造、销售与服务 | 无      |
| 10 | 天津京博木基材料有限公司  | 木基材料及制品的研发、加工、销售、安装；机电一体化设备的研发、制造、销售；改性重组木的技术开发、转让、咨询、服务；门窗的设计、制造、安装；室内外装饰、装修工程；五金配件的设计、加工、销售；货物及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）                                                        | 木基材料的研发设计加工制造销售与服务     | 无      |
| 11 | 京博乐安置业有限公司    | 房地产开发及配套工程开发建设、经营、出租及中介服务；文化传媒投资及艺术创作（不含影视节目制作及文艺演出）；酒店管理（不得开展经营活动）；物业管理服务；道路、桥梁、管网城市工程建设；管道工程施工（不含压力管道）（需凭许可的凭证经营）。                                                                          | 房地产开发及配套工程建设           | 无      |
| 12 | 博兴县京博乐安置业有限公司 | 房地产开发（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。                                                                                                                                                            | 房地产开发                  | 无      |
| 13 | 滨州市京博置业有限公司   | 房地产开发及配套工程开发建设（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。                                                                                                                                                   | 未开展业务                  | 无      |
| 14 | 滨州市京          | 房地产开发及配套工程开发建设、经营、销售、出                                                                                                                                                                        | 房地产开                   | 无      |

| 序号 | 公司名称           | 公司经营范围                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 主营业务            | 同业竞争情况 |
|----|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------|
|    | 博乐安置业有限公司      | 租及中介服务；文化传媒投资及艺术创作（不含影视节目制作及文艺演出）；酒店管理（不得开展经营活动）；物业管理服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。                                                                                                                                                                                                           | 发               |        |
| 15 | 山东和兴建筑安装工程有限公司 | 建筑施工、市政工程施工、水电暖安装工程施工、地基与基础工程施工、钢结构工程施工、绿化景观工程施工、建筑装饰装修工程设计与施工、机电安装工程施工、金属门窗工程施工、建筑幕墙工程施工；以下项目限分支机构经营：蒸压粉煤灰砖的生产（筹建）及销售；粉煤灰加气块、混凝土加气块、多孔砖、空心砖、轻质保温复合墙板的生产（筹建）及销售；新型建材原料生产（筹建）销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）                                                                                    | 建筑工程及水电暖安装工程施工  | 无      |
| 16 | 山东海韵生态纸业有限公司   | 浆料、纸、纸制品、制浆造纸用化工原料（不含危险化学品）生产销售；污染治理技术开发应用；芦苇、芦竹种植；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务；但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；石油沥青、石油焦、异佛尔酮（3,5,5-三甲基-2-环己烯酮）、金属钝化剂（主要成分为三氧化铋）、柴油十六烷值改进剂（主要成分为硝酸异辛酯）、燃料油销售；房地产开发及配套工程开发建设、经营、出租及中介服务，物业管理服务；管道工程施工；文化传媒投资经营，艺术创作，酒店管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。 | 芦苇芦竹种植造纸污水处理    | 无      |
| 17 | 京博新华科贸（北京）有限公司 | 科技产品的技术开发、技术转让、技术培训；信息咨询（不含中介服务）；劳务服务；企业形象策划；影视策划；组织文化艺术交流活动（不含演出）；市场调查；销售建筑材料、计算机及辅助设备、家具、针纺织品、日用杂品、工艺美术品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）                                                                                                                                                       | 信息咨询市场调查        | 无      |
| 18 | 京博石化           | 汽油、柴油、丙烯、石油液化气、甲苯、苯、MTBE、聚丙烯、氢气、C5、沥青、乙苯、混苯、芳烃、干气、燃料油、石油焦、石脑油、丙烷、二氧化碳、异丁烯生产及销售；甲醇生产；（有效期限以许可证为准）。丁基橡胶（卤化）生产（筹建）及销售（有效期限以许可证为准）。经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司                                                                                                           | 石油炼化及相关产品的生产、销售 | 无      |

| 序号 | 公司名称           | 公司经营范围                                                                                                                                                                            | 主营业务                 | 同业竞争情况 |
|----|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------|
|    |                | 经营或禁止进出口的商品及技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）                                                                                                                                     |                      |        |
| 19 | 山东京博装备制造安装有限公司 | 炼油设备、化工装备及工程的设计、制造安装与成套服务；炼油化工设备配件、金属结构件制造安装与服务（须经审批的，未获批准前不得经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）                                                                                      | 炼油设备、化工装备及工程设施的制造与安装 | 无      |
| 20 | 山东京博氢烃生化科技有限公司 | 对氢烃（液化气、丙烯、丙烷、MTBE、正戊烷、异戊烷、混苯、纯苯、乙苯、戊烷发泡剂、异丁烯、氢气）项目的投资、开发、建设、管理（不得经营金融、证券、期货、理财、集资、融资等相关业务）（有效期一年）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）                                                    | 未开展业务                | 无      |
| 21 | 阳光石油（新加坡）有限公司  | DEALERS, COMMISSION AGENTS IN OIL TRADING（交易商、石油交易委员会代理人）。                                                                                                                        | 石油产品销售，进出口贸易         | 无      |
| 22 | 山东中油胜利石油销售有限公司 | 汽油、煤油、柴油批发（有效期限以许可证为准）；甲苯、易燃液体（芳烃、苯、二甲苯、混苯、MTBE、石脑油、C5）、压缩气体及液化气体（丙烷、液化石油气）批发（禁止储存）（有效期限以许可证为准）；燃料油、沥青、化工产品（不含危险化学品）、石油焦、渣油、蜡油、焦化蜡油和油浆销售；备案范围内的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） | 汽油、柴油及其他化工产品的销售      | 无      |
| 23 | 山东京博宏远石化有限公司   | 柴油、燃料油（限于 7#以上，闪点高于 61℃）、石油焦、石油制品销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）                                                                                                                  | 柴油、燃料油、石油焦、石油制品销售    | 无      |
| 24 | 青岛京博中宇橡胶有限公司   | 橡胶及其制品的技术研究；橡胶及其制品、化工原料及产品（不含危险品）的批发、零售；货物及技术进出口（国家法律法规禁止经营的不得经营，国家法律法规限制经营的须凭许可证经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）                                                                 | 石油化工产品贸易             | 无      |
| 25 | 汇邦商业保理（上海）有限公司 | 国内保理；出口保理；与商业保理相关的咨询服务；信用风险管理平台开发（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。                                                                                                                    | 国内商业保理及相关咨询服         | 无      |

| 序号 | 公司名称             | 公司经营范围                                                                                                                                        | 主营业务                                        | 同业竞争情况 |
|----|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------|
|    | 公司               |                                                                                                                                               | 务                                           |        |
| 26 | 京博石油化工（香港）有限公司   | 石油产品进出口贸易、咨询、投资。                                                                                                                              | 石油产品进出口贸易、投资咨询                              | 无      |
| 27 | 山东汇升贸易有限公司       | 化工产品（不含化学危险品、不含监控化学危险品、不含易制毒化学危险品）、石油化工设备配件、仪器仪表、高分子材料、压延涂镀精密金属薄板、钢材批发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）                                           | 油品化工品等批发贸易                                  | 无      |
| 28 | 山东清远环保工程有限公司     | 废水的处理；水处理技术咨询服务；污水处理设施的维修、改造；能源节约和废物利用地技术开发和应用（需凭许可证经营的凭许可证经营）（有效期限以许可证为准）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）                                       | 污水处理、污泥处置                                   | 无      |
| 29 | 山东新天鸿水务有限公司      | 城市污水处理工程、工业废水处理工程、垃圾处理项目建设及运营；给排水工程建设及给排水设施的维护、运营；给排水工程及市政工程的设计；给排水物资、给排水设备、自动化仪表销售；给排水技术咨询、开发、服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）                | 废水处理                                        | 无      |
| 30 | 黄河三角洲京博化工研究院有限公司 | 石油化工、精细化工、医药及中间体、硫化学、碳一化学、生物化工、纤维化工、高分子材料、环境保护技术、工业废弃物综合利用技术开发、技术转让、技术咨询与服务；生物化工产品销售；塑料、橡胶助剂、固化剂（不含危险化学品）、化工助剂销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） | 化工领域的技术开发、转让与咨询，化工用助剂、催化剂、固化剂、生物产品的生产与销售，贸易 | 无      |
| 31 | 香港富康生物科技股份有限公司   | 生物技术研发、工程设计、咨询服务、贸易、生产经营和投资。                                                                                                                  | 投资                                          | 无      |
| 32 | 上海创研化工科技有限公司     | 化工科技专业领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、机械设备、电子产品的销售，从事货物及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相                               | 未开展业务                                       | 无      |

| 序号 | 公司名称            | 公司经营范围                                                                                                                                                            | 主营业务                   | 同业竞争情况 |
|----|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------|
|    |                 | 关部门批准后方可开展经营活动)                                                                                                                                                   |                        |        |
| 33 | 山东京博催化新材料科技有限公司 | 化学试剂、催化剂及专用助剂生产项目筹建；催化剂（不含危险化学品）销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）                                                                                                   | 未开展业务                  | 无      |
| 34 | 甘肃诺客达贸易有限公司     | 沥青（不含危险化学品）、燃料油（不含煤油、汽油、柴油）、大豆、纸浆、石蜡制品、橡胶、棉短绒、多晶硅、电池片；商品和技术的进出口贸易。（以上项目中须取得专项许可的凭许可证经营；依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。                                               | 各类商品和技术的贸易             | 无      |
| 35 | 香港华聚有限公司        | 石油产品进出口贸易、咨询，投资。                                                                                                                                                  | 石油产品进出口贸易咨询投资          | 无      |
| 36 | 博兴京博文化艺术博物馆     | 收藏、藏品管理、展览、修复装裱；研究、鉴定、文化培训与交流、教育；艺术家经纪等。                                                                                                                          | 文物收藏藏品管理展览修复与装裱        | 无      |
| 37 | 山东省石油化工有限公司     | 易燃气体、易燃液体、有毒品、碱性腐蚀品（不含剧毒品、成品油、易制毒化学品、监控化学品和易制爆化学品）的批发（无仓储）（以上项目有效期限以许可证为准）。蜡油、重油、石油沥青、燃料油的销售；化工产品（不含危险化学品）销售；科技开发、技术服务、技术咨询；备案范围进出口业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） | 石化产品的销售；加油站品牌加盟；进口转口贸易 | 无      |
| 38 | 深圳汇硕融资租赁有限公司    | 融资租赁业务；租赁业务；向国内外购买租赁资产；租赁资产的残值处理及维修；租赁交易咨询和担保；经审批部门批准的其他业务。                                                                                                       | 融资租赁                   | 无      |
| 39 | 大连海益石油化工有限公司    | 汽油、煤油、石脑油的无储存经营，柴油、燃料油、润滑油、钢材、木材、煤炭、仪器仪表、电线电缆、矿产品、阀门、有色金属、办公用品、汽车零部件、计算机硬件、建材、五金产品、化工产品销售，经济信息咨询，计算机软件开发，经营广告业务，国内一般贸易，货物及技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）      | 石化产品的销售                | 无      |
| 40 | 上海汇鲁石油化工有限公司    | 从事货物及技术的进出口业务；石油制品、蜡油、燃料油（除危险化学品）、石油化工设备的销售；区内企业间的贸易及贸易代理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）                                                                            | 未开展业务                  | 无      |

| 序号 | 公司名称           | 公司经营范围                                                                                                                                                                               | 主营业务                          | 同业竞争情况 |
|----|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|--------|
| 41 | 山东孔子文化产业发展有限公司 | 文化产业策划咨询服务，组织开展国际、国内文化交流活动；礼品、工艺品、文具用品的开发、销售；文化创意人才培养，组织展览服务；电子软件开发、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）                                                                                  | 孔子文化系列产品的销售，文化交流与咨询           | 无      |
| 42 | 君利信合投资管理有限公司   | 投资管理、资产管理；项目投资；房地产开发；企业管理咨询；经济信息咨询；市场调查；承办展览展示；会议服务。                                                                                                                                 | 投资、管理咨询                       | 无      |
| 43 | 长春艺术文化产权交易有限公司 | 艺术品交易服务（不含文物，法律、行政法规禁止交易的物品除外）。                                                                                                                                                      | 未开展业务                         | 无      |
| 44 | 山东品佳酒业有限公司     | 零售预包装食品（有效期限以许可证为准）；工艺品、酒具批发零售；备案范围内的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）                                                                                                              | 零食、工艺品、酒具批发零售，贸易              | 无      |
| 45 | 青岛京博生物科技有限公司   | 一般经营项目:精细化工及化工助剂技术的研发及技术转让、技术咨询服务。（以上范围需经许可经营的，须凭许可证经营）。                                                                                                                             | 未开展业务                         | 无      |
| 46 | 博兴县京博技能培训学校    | 创业培训、化工工艺、电气焊、氩弧焊、水电工、家政服务、面点厨师、办公自动化设备操作员等培训。                                                                                                                                       | 技术培训                          | 无      |
| 47 | 山东升润食品有限公司     | 生产、加工、开发、销售饮料【瓶（桶）装饮用水类（饮用纯净水、其他饮用水）、茶饮料类、果汁及蔬菜汁类、蛋白饮料类、其他饮料类】、食品用塑料容器（有效期限及经营范围以许可证为准）；预包装食品的进出口、批发、零售（有效期限及经营范围以许可证为准）；农副产品销售；工艺品、酒具批发零售；备案范围内的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。 | 桶装饮用水<br>生产加工<br>销售红酒<br>白酒销售 | 无      |
| 48 | 滨州京博职业中等专业学校   | 开设化学工艺、汽修、焊接、园林、精细化工、家政服务与管理、机电技术应用、物流服务与管理、市场营销、电子商务。                                                                                                                               | 教育                            | 无      |
| 49 | 山东泰丰文化艺术有限公司   | 文化艺术品（不含文物）收藏；孔子文化、孙子文化、儒释道易文化传播、文化推广及交流。（在国家广电总局核准的业务范围内经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。                                                                                            | 文化传播推广与交流                     | 无      |
| 50 | 北京泰丰嘉和文化发展有限公司 | 组织文化艺术交流活动（不含演出）；版权贸易；技术推广服务；软件设计；销售工艺品。                                                                                                                                             | 未开展业务                         | 无      |

| 序号 | 公司名称             | 公司经营范围                                                                                                                                                                                                                             | 主营业务             | 同业竞争情况 |
|----|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------|
|    | 公司               |                                                                                                                                                                                                                                    |                  |        |
| 51 | 北京指云时代科技有限公司     | 第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务）（互联网信息服务除新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械，含电子公告服务）（电信与信息服务业务经营许可证有效期至 2019 年 5 月 16 日）；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）（增值电信业务经营许可证有效期至 2019 年 8 月 8 日）；技术推广服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。                | 电信增值业务技术推广服务移动支付 | 无      |
| 52 | 北京泰丰嘉盛网络科技有限公司   | 技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；礼仪服务；会议服务；企业管理咨询；投资咨询；企业营销策划；企业形象策划；图文设计制作；承办展览展示活动；电子设备租赁；销售（含网上销售）计算机软硬件及辅助设备、电子产品。                                                                                                                          | 技术开发转让手机游戏业务     | 无      |
| 53 | 北京泰丰合慧文化有限公司     | 组织文化艺术交流活动（不含演出）；承办展览展示活动；企业形象策划、影视策划、品牌策划、文化艺术咨询；摄影服务；礼仪服务；票务代理；室内装饰设计；销售服装、服饰、鞋帽、箱包、陶瓷制品、皮革制品、工艺品、小礼品、化妆品、日用品、摄影器材、家具、玩具、电子产品、珠宝首饰、针纺织品、文具用品、体育用品、矿产品、建材、化工产品（不含一类易制毒化学品及危险化学品）、机械设备、五金交电；应用服务、基础软件服务；计算机系统集成；货物进出口、技术进出口、代理进出口。 | 装饰设计，服装贸易        | 无      |
| 54 | 山东嘉博文化发展有限公司     | 影视文化项目开发，国内广告业务，承办国内外文化交流活动及信息咨询服务（需经许可经营的，须凭许可证、资质证经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。                                                                                                                                              | 影视制作发行与投资        | 无      |
| 55 | 济南非同寻常企业形象策划有限公司 | 企业形象策划；会议及展览展示服务；企业管理咨询；企业营销策划；设计、制作、代理、发布国内广告；经济贸易咨询；礼仪庆典服务；摄影服务；文化艺术交流活动策划（不含演出及中介）；计算机系统集成；计算机技术咨询服务及维修；批发、零售：玩具、纸制品、塑料制品、服装、工艺美术品、办公用品及耗材、日用品、百货、摄影器材、音响设备、计算机软硬件及辅助设备、电子产品；计算机图文设计与制作。（须经审批的，未获批准前不得经营）。                      | 企业形象策划           | 无      |
| 56 | 汇智投资             | 本企业投资管理，投资咨询；企业管理咨询（不                                                                                                                                                                                                              | 投资管理             | 无      |

| 序号 | 公司名称           | 公司经营范围                                                                                                                                                                                                                           | 主营业务                                   | 同业竞争情况 |
|----|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------|
|    |                | 得经营金融、证券、期货、理财、集资、融资等相关业务)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。                                                                                                                                                                         | 咨询                                     |        |
| 57 | 滨州芯科微电子有限公司    | 集成电路研制开发(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。                                                                                                                                                                                            | 未开展业务                                  | 无      |
| 58 | 山东芯元微电子有限公司    | 设计集成电路芯片,为芯片研发公司及生产厂家提供IP功能核(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。                                                                                                                                                                        | 集成电路及芯片设计,技术转让                         | 无      |
| 59 | 京博农化科技股份有限公司   | 危险化学品经营许可证范围内的有毒品批发。生产许可证范围内的农药生产销售;农药生产批准证书范围内农药生产销售(有效期限以许可证为准)。化工产品的销售(不含危险品);植物生长调节剂、微量元素、肥料销售;水溶肥生产;农药技术研发、技术咨询及中介业务代理;货物及技术进出口业务。农机销售,农业服务。以下为分公司经营:包装装潢印刷品、其他印刷品印刷及包装材料包装物生产及销售。(国家法律法规禁止项目除外,依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动) | 农药原药、制剂及中间体的研发、生产和销售业务,同时兼营植物营养剂、农药软包装 | 无      |
| 60 | 汇悦投资           | 本企业投资管理,投资咨询;企业管理咨询服务(不得经营金融、证券、期货、理财、集资、融资等相关业务)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。                                                                                                                                                  | 投资管理咨询                                 | 无      |
| 61 | 汇益投资           | 本企业投资管理,投资咨询;企业管理咨询服务(不得经营金融、证券、期货、理财、集资、融资等相关业务)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。                                                                                                                                                  | 投资管理咨询                                 | 无      |
| 62 | 汇仁投资           | 本企业投资管理,投资咨询;企业管理咨询服务(不得经营金融、证券、期货、理财、集资、融资等相关业务)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。                                                                                                                                                  | 投资管理咨询                                 | 无      |
| 63 | 山东益丰生化环保股份有限公司 | 硫脲、硫氢化钠、液态食品级二氧化碳、工业液体二氧化碳的生产及销售(有效期限以许可证为准)。生物化工产品(不含危险品)、塑料填料、二甲基亚砷、蛋氨酸、酶制剂、含硫化合物的研发、生产(筹建)、销售;异佛尔酮系列产品的研发;发酵技术研发;环保科技、城市及工业垃圾、废弃物处置及回收综合利用技术开发、技术服务;货物及技术进出口业务(筹建期间不得开展生产活动);                                                 | 硫脲、硫氢化钠、液态二氧化碳、液碱等的生产和销售               | 无      |

| 序号 | 公司名称              | 公司经营范围                                                                                                                                                                                                                                       | 主营业务               | 同业竞争情况 |
|----|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------|
|    |                   | 蒸压粉煤灰砖、粉煤灰加气砖、混凝土加气块、多孔砖、空气砖、轻质保温复合墙板、新型建材原料、单氰胺、双氰胺、甲硫醇钠的销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。                                                                                                                                                    |                    |        |
| 64 | 山东施高德植物营养科技有限公司   | 肥料、复混肥料、土壤调理剂、植物生长调节剂、其它肥料（农林保水剂、水溶肥料、有机肥料、床土调酸剂、复合微生物肥料、生物有机肥、微生物菌剂）生产及销售；不再分装的包装种子销售、农药销售（有效期限以许可证为准）、农机销售；农业机械服务、灌溉服务及其它农业服务；以上项目的技术咨询服务；备案范围内的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。                                                        | 植物营养剂（如：有机肥）的生产、销售 | 无      |
| 65 | 山东京博农化国际贸易有限公司    | 农药及化工产品的销售（不含危险化学品）；技术服务、技术转让及中介业务代理；货物及技术的进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）                                                                                                                                                                  | 尚未开展业务             | 无      |
| 66 | 山东京博化工科技有限公司      | 化工技术研发、推广及服务；化工产品（不含危险化学品、不含易制毒化学品、不含监控化学品、不含化工助剂）销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）                                                                                                                                                             | 尚未开展业务             | 无      |
| 67 | 北京环球品汇国际贸易有限公司    | 销售纺织品、服装及日用品、文具用品、体育用品、矿产品、建材、电子产品、家具；公共软件服务；计算机系统服务；代理进出口；货物进出口；技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）                                                                                                                                         | 销售进口家居产品及服装        | 无      |
| 68 | 山东石化海益供应链（深圳）有限公司 | 供应链管理及相关配套服务；信息咨询、经济信息咨询（以上两项不含限制项目）；经营进出口业务（不含专营、专控、专卖商品）。（以上各项涉及法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）原油、成品油、燃料油、沥青、润滑油、溶剂油、石脑油、甲醇、石油芳烃、化工轻油、液化石油气、天然气、易燃液体、压缩气体及液化气体、煤油、航空煤油、化工产品（不含化工危险品）的销售。（以上各项涉及法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营） | 尚未开展业务             | 无      |

注：北京泰丰合慧文化有限公司经营范围中“针纺织品、建材、化工产品（不含一类易制毒化学品及危险化学品）、机械设备、五金交电、代理进出口”与京博物流存在相近或相似业务，截至本说明书签署日，京博物流并未从事纺

织品相关业务，北京泰丰合慧文化有限公司未实际经营建材、化工产品（不含一类易制毒化学品及危险化学品）、机械设备、五金交电、代理进出口，并承诺未来也不从事相关业务。综上，北京泰丰合慧文化有限公司与公司不构成同业竞争。

大连海益石油化工有限公司经营范围中“润滑油、钢材、仪器仪表、电线电缆、阀门、汽车零部件、五金产品、有色金属销售”与京博物流存在相近或相似业务，截至本说明书签署日，京博物流并未从事“有色金属销售”相关业务，大连海益石油化工有限公司未经营“润滑油、钢材、仪器仪表、电线电缆、阀门、汽车零部件、五金产品销售”相关业务，正在办理经营范围变更，尚未变更完。

甘肃诺客达贸易有限公司经营范围中“沥青的批发与零售”与京博物流存在相近或相似业务，截至本说明书签署日，京博物流并未从事“沥青的批发与零售”相关业务。

山东省石油化工有限公司经营范围中“石油沥青的销售”与京博物流存在相近或相似业务，截至本说明书签署日，京博物流并未从事“石油沥青的销售”相关业务。

山东京博新能源控股发展有限公司经营范围中“沥青销售”与京博物流存在相近或相似业务，截至本说明书签署日，京博物流并未从事“沥青销售”相关业务。

山东京博中浩新能源有限公司经营范围中“沥青的销售”与京博物流存在相近或相似业务，截至本说明书签署日，京博物流并未从事“沥青的销售”相关业务。

山东京博中冠新能源有限公司经营范围中“沥青销售”与京博物流存在相近或相似业务，截至本说明书签署日，京博物流并未从事“沥青销售”相关业务。

山东汇升贸易有限公司经营范围中“化工产品（不含化学危险品、不含监控化学危险品、不含易制毒化学危险品）、石油化工设备配件、仪器仪表、钢材批发”与京博物流存在相近或相似业务，截至本说明书签署日，山东汇升贸易有限公司未经营相关业务，正在办理经营范围变更，尚未变更完。

无棣京博兴海新能源有限公司经营范围中“汽车配件、沥青、润滑油、汽车装饰品、五金的批发和零售、洗车打蜡”与京博物流存在相近或相似业务。无棣京博兴海新能源有限公司目前已不实际经营，因该公司股东之间存在纠纷，暂无法变更经营范围，无棣京博兴海新能源有限公司承诺：公司未实际开展“汽车配件、沥青、润滑油、汽车装饰品、五金的批发和零售、洗车打蜡”相关业务，未来也不从事相关业务。

京博控股经营范围中“皮棉、短绒、有色金属、沥青销售”与京博物流存在相近或相似业务，截至本说明书签署日，京博物流并未从事“皮棉、短绒、有色金属、沥青销售”相关业务。

山东德嘉能源有限公司经营范围中“道路沥青销售”与京博物流存在相近或相似业务，截至本说明书签署日，京博物流并未从事“道路沥青销售”相关业务。

山东海韵生态纸业有限公司经营范围中“石油沥青销售”与京博物流存在相近或相似业务，截至本说明书签署日，京博物流并未从事“石油沥青销售”相关业务。

京博石化经营范围中“沥青销售”与京博物流存在相近或相似业务，截至本说明书签署日，京博物流并未从事“沥青销售”相关业务。

山东中油胜利石油销售有限公司经营范围中“沥青、渣油销售”与京博物流存在相近或相似业务，截至本说明书签署日，京博物流并未从事“沥青、渣油销售”相关业务。

上海创研化工科技有限公司经营范围中“机械设备销售”与京博物流存在相近或相似业务，截至本说明书签署日，上海创研化工科技有限公司未经营“机械设备销售”相关业务，目前正在办理经营范围变更，尚未变更完。

山东石化海益供应链（深圳）有限公司经营范围中“供应链管理及相关配套服务，信息咨询，经营进出口业务（不含专营、专控、专卖商品），燃料油、沥青、润滑油、甲醇、化工产品（不含化工危险品）的销售”与京博物流及其子公司存在相近或相似业务，截至本说明书签署日，京博物流及其子公司并未从事“燃料油、沥青的销售”相关业务，山东石化海益供应链（深圳）有限公司未经营“供应链管理及相关配套服务，信息咨询，经营进出口业务（不含专

营、专控、专卖商品），沥青、润滑油、甲醇、化工产品（不含化工危险品）的销售”相关业务，目前正在办理经营范围变更，尚未变更完。

京博控股、山东京博新能源控股发展有限公司、山东京博中浩新能源有限公司、山东德嘉能源有限公司、山东海韵生态纸业有限公司、京博石化、山东中油胜利石油销售有限公司、山东京博宏远石化有限公司、甘肃诺客达贸易有限公司、山东省石油化工有限公司、大连海益石油化工有限公司、上海汇鲁石油化工有限公司经营范围中“燃料油销售”与京博物流存在相近或相似业务，截至本说明书签署日，京博物流并未从事“燃料油销售”相关业务。

综上，截至本说明书签署日，公司与实际控制人控制的其他企业之间不存在同业竞争情况。

## （二）公司避免同业竞争的措施

实际控制人、董事、监事和高级管理人员已书面承诺不从事与公司构成同业竞争的生产经营活动，其签署的《避免同业竞争承诺》主要内容摘录如下：

“一、本人、本人的配偶、父母、子女及其他关系密切的家庭成员，未直接或间接从事与公司相同或相似的业务，本人控制的其他企业未直接或间接从事与公司相同或相似的业务，本人、本人的配偶、父母、子女及其他关系密切的家庭成员未对任何与公司存在竞争关系的其他企业进行投资或进行控制；

二、本人不再对任何与公司从事相同或相近业务的其他企业进行投资或进行控制；

三、本人将持续促使本人的配偶、父母、子女、其他关系密切的家庭成员以及本人控制的其他企业/经营实体在未来不直接或间接从事、参与或进行与公司的生产、经营相竞争的任何活动；

四、本人将不利用对公司的控制关系进行损害公司及公司其他股东利益的经营活动；

五、承诺人如因不履行或不适当履行上述承诺而获得的经营利润归公司所有，承诺人如因不履行或不适当履行上述承诺因此给公司及其相关股东造成损失的，应予以赔偿。”

## 七、实际控制人及其控制的其他企业占用资金情况

报告期内，公司不存在实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金的情况。

## 八、为实际控制人及其控制的其他企业担保情况

报告期内，公司不存在为实际控制人及其控制的其他企业担保情况。

## 九、公司董事、监事及高级管理人员情况

### （一）报告期董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期公司的董事、监事、高级管理人员基本保持稳定，其变动情况如下：

#### 1、董事变动情况

2012年12月12日公司召开创立大会暨第一次股东大会选举马韵升、高英江、许文胜、牛星、陈晋奎为京博物流第一届董事会成员；

2014年11月12日公司2014年第2次临时股东大会审议通过同意陈晋奎辞去董事，选举岳晓彤担任公司董事的决议。

#### 2、监事变动情况

2012年12月12日公司召开创立大会暨第一次股东大会选举马晓华、王庆彬为第一届监事会监事；

2013年4月9日公司员工大会选举范晓涛为职工代表监事；

2013年5月29日公司召开第一届监事会第一次会议选举王庆彬为监事会主席，监事会成员成立至今未有变化。

#### 3、高级管理人员变动情况

2012年12月12日公司召开第一届董事会第一次会议聘任高英江担任公司总经理，孙萍萍担任董事会秘书，顾立焕担任公司财务负责人；

2013年1月1日公司召开第一届董事会第三次会议聘任陈晋奎、韩春生为副总经理；

2013年12月17日公司召开第一届董事会第十次会议聘任王建芳为副总经

理，聘任侯岩红为副总经理；

2013年12月27日公司召开第一届董事会第十一次会议同意顾立焕辞去公司财务负责人职务，聘任马雪英为公司副总经理、财务负责人、财务与风控总监；

2014年11月12日公司召开第一届董事会第二十四次会议同意陈晋奎、侯岩红辞去副总经理职务；

2015年1月30日公司召开第一届董事会第二十六次会议同意孙萍萍辞去董事会秘书，聘任岳晓彤担任公司董事会秘书。

董监高人员变动均系个人原因，除上述变更外公司董事、监事、高级管理人员最近两年未发生其他变化。公司成立之初缺少一名职工代表监事但很快健全监事会，公司完善了法人治理结构，建立健全了“三会”制度，形成了以马韵升为董事长的公司董事会。公司上述董事、监事和高级管理人员变化并不影响公司的经营与治理，董监高成员的变化系为加强公司的治理水平，规范公司法人治理结构，履行了必要的法律程序，符合法律、法规及有关规范性文件和《公司章程》的规定。

## （二）董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

截至本说明书签署日，马晓华为马韵升之妹，韩春生为马韵升、马晓华之弟（同母异父）。

## （三）董事、监事、高级管理人员受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况

公司最近两年及一期不存在董事、监事、高级管理人员受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况。

## （四）公司董事、监事及高级管理人员的兼职情况及投资其他企业情况

截至本说明书签署日，公司的董事、监事、高级管理人员的兼职及其他对外投资情况如下：

| 姓名 | 职务 | 兼职或投资的其他单位名称 | 兼任职务 | 投资情况 | 兼职单位与本公司关系 |
|----|----|--------------|------|------|------------|
|----|----|--------------|------|------|------------|

| 姓名  | 职务       | 兼职或投资的其他单位名称     | 兼任职务         | 投资情况   | 兼职单位与本公司关系 |
|-----|----------|------------------|--------------|--------|------------|
| 马韵升 | 董事长      | 京博控股             | 董事长          | 81.00% | 关联方        |
|     |          | 京博农化科技股份有限公司     | 董事长          | 53.33% | 关联方        |
|     |          | 汇仁投资             | 执行董事<br>兼总经理 | 40.00% | 股东         |
|     |          | 汇智投资             | 执行董事<br>兼总经理 | 60.00% | 股东         |
|     |          | 汇悦投资             | 执行董事<br>兼总经理 | 48.30% | 股东         |
|     |          | 汇益投资             | 执行董事<br>兼总经理 | 48.00% | 股东         |
|     |          | 山东泰丰文化艺术有限公司     | 董事长          | 63.38% | 关联方        |
|     |          | 山东嘉博文化发展有限公司     | 监事           |        | 关联方        |
|     |          | 京博石化             | 董事长          |        | 关联方        |
|     |          | 阳光石油（新加坡）有限公司    | 董事长          |        | 关联方        |
|     |          | 山东省石油化工有限公司      | 董事长          |        | 关联方        |
|     |          | 京博石油化工（香港）有限公司   | 董事长          |        | 关联方        |
|     |          | 山东孔子文化产业发展有限公司   | 董事长          |        | 关联方        |
|     |          | 君利信合投资管理有限公司     | 董事长          |        | 关联方        |
|     |          | 长春艺术文化产权交易有限公司   | 执行董事         |        | 关联方        |
|     |          | 山东汇佳资本管理有限公司     | 董事长          |        | 关联方        |
|     |          | 滨州芯科微电子有限公司      | 执行董事<br>兼总经理 | 66.67% | 关联方        |
|     |          | 山东芯元微电子有限公司      | 董事长          |        | 关联方        |
|     |          | 天津京博木基材料有限公司     | 董事长          |        | 关联方        |
|     |          | 山东博兴华韵水业有限公司     | 董事长          | 47.10% | 关联方        |
|     |          | 博兴京博文化艺术博物馆      | 单位负责人        |        | 关联方        |
|     |          | 滨州京博职业中等专业学校     | 单位负责人        |        | 关联方        |
|     |          | 山东省乐安慈孝公益基金会     | 理事           |        | 关联方        |
|     |          | 山东新鑫海粮油工业有限公司    | 董事           |        | 关联方        |
|     |          | 山东京博木基材料有限公司     | 董事长          |        | 关联方        |
|     |          | 山东博兴农村商业银行股份有限公司 | 董事           |        | 关联方        |
|     |          | 北京泰丰合慧文化有限公司     | 无            | 13.00% | 关联方        |
|     |          | 北京泰丰嘉和文化发展有限公司   | 无            | 5.00%  | 关联方        |
|     |          | 山东博华高效生态农业科技有限公司 | 无            | 13.00% | 关联方        |
| 王英高 | 董事<br>总经 | 京博控股             | 董事           |        | 关联方        |
|     |          | 京博汇建             | 执行董事         |        | 全资子公司      |

| 姓名  | 职务       | 兼职或投资的其他单位名称     | 兼任职务    | 投资情况   | 兼职单位与本公司关系 |
|-----|----------|------------------|---------|--------|------------|
|     | 理        | 京博汇通             | 执行董事    |        | 全资子公司      |
|     |          | 滨南物流             | 执行董事    |        | 全资子公司      |
|     |          | 龙口京港             | 董事长     |        | 控股子公司      |
|     |          | 滨州汇聚             | 董事长     |        | 关联方        |
|     |          | 山东博兴华韵水业有限公司     | 无       | 2.39%  | 关联方        |
| 许文胜 | 董事       | 君利信合投资管理有限公司     | 董事      | 24.00% | 关联方        |
|     |          | 长春艺术文化产权交易有限公司   | 监事      |        | 关联方        |
|     |          | 北京缘护天下科技有限公司     | 董事      |        | 关联方        |
|     |          | 北京环球品汇国际贸易有限公司   | 董事      |        | 关联方        |
|     |          | 北京易动合联资讯有限公司     | 无       | 80.00% | 关联方        |
| 牛星  | 董事       | 山东京博氢烃生化科技有限公司   | 董事      |        | 关联方        |
|     |          | 台州鲁浙贸易有限公司       | 董事长     |        | 关联方        |
|     |          | 京博石化             | 董事兼副总经理 |        | 关联方        |
|     |          | 京博控股             | 无       | 0.04%  | 关联方        |
| 岳晓彤 | 董事兼董事会秘书 | 滨州汇聚             | 监事      | 2.94%  | 关联方        |
| 王庆彬 | 监事会主席    | 山东汇佳资本管理有限公司     | 董事      |        | 关联方        |
|     |          | 汇邦商业保理（上海）有限公司   | 监事      |        | 关联方        |
|     |          | 山东新鑫海粮油工业有限公司    | 董事      |        | 关联方        |
|     |          | 山东省乐安慈孝公益基金会     | 理事      |        | 关联方        |
|     |          | 京博控股             | 董事      |        | 关联方        |
|     |          | 京博农化科技股份有限公司     | 无       | 0.58%  | 关联方        |
|     |          | 汇智投资             | 无       | 1.05%  | 关联方        |
| 马晓华 | 监事       | 博兴县汇合投资有限公司      | 监事      | 2.76%  | 关联方        |
|     |          | 京博乐安置业有限公司       | 董事兼副总经理 |        | 关联方        |
|     |          | 甘肃诺客达贸易有限公司      | 董事兼总经理  |        | 关联方        |
|     |          | 长春艺术文化产权交易有限公司   | 总经理     |        | 关联方        |
|     |          | 阳光石油（新加坡）有限公司    | 董事      |        | 关联方        |
|     |          | 香港华聚有限公司         | 董事      |        | 关联方        |
|     |          | 博兴县吕艺镇老年公寓       | 单位负责人   |        | 关联方        |
|     |          | 京博石油化工（香港）有限公司   | 董事      |        | 关联方        |
|     |          | 汇益投资             | 无       | 1.24%  | 关联方        |
|     |          | 山东博华高效生态农业科技有限公司 | 无       | 19.00% | 关联方        |

| 姓名  | 职务                 | 兼职或投资的其他单位名称     | 兼任职务   | 投资情况  | 兼职单位与本公司关系 |
|-----|--------------------|------------------|--------|-------|------------|
|     |                    | 山东益仁纸业有限公司       | 无      | 0.34% | 关联方        |
|     |                    | 山东泰丰文化艺术有限公司     | 无      | 1.64% | 关联方        |
|     |                    | 汇悦投资             | 监事     | 1.57% | 关联方        |
| 范晓涛 | 职工代表监事             | 滨州汇聚             | 无      | 2.94% | 关联方        |
| 韩春生 | 副总经理               | 博兴县汇合投资有限公司      | 董事     | 4.01% | 关联方        |
|     |                    | 汇仁投资             | 无      | 2.27% | 关联方        |
|     |                    | 汇智投资             | 无      | 1.07% | 关联方        |
|     |                    | 山东泰丰文化艺术有限公司     | 无      | 1.02% | 关联方        |
|     |                    | 滨州汇聚             | 董事     |       | 关联方        |
|     |                    | 寿光龙海             | 副董事长   |       | 参股公司       |
| 马雪英 | 副总经理、财务负责人、财务与风控总监 | 香港华聚有限公司         | 董事     |       | 关联方        |
|     |                    | 山东京博新能源控股发展有限公司  | 董事     |       | 关联方        |
|     |                    | 汇仁投资             | 监事     | 1.45% | 关联方        |
|     |                    | 山东博华高效生态农业科技有限公司 | 监事     |       | 关联方        |
|     |                    | 山东省乐安慈孝公益基金会     | 监事     |       | 关联方        |
|     |                    | 京博控股             | 无      | 0.20% | 关联方        |
|     |                    | 汇智投资             | 无      | 1.07% | 关联方        |
|     |                    | 京博农化科技股份有限公司     | 无      | 0.58% | 关联方        |
|     |                    | 博兴县汇合投资有限公司      | 无      | 1.25% | 关联方        |
|     |                    | 京博石油化工（香港）有限公司   | 董事     |       | 关联方        |
|     |                    | 龙口京港             | 财务负责人  |       | 控股子公司      |
|     |                    | 博兴县京博乐安置业有限公司    | 执行董事   |       | 关联方        |
|     |                    | 滨州汇聚             | 监事     |       | 关联方        |
|     |                    | 甘肃诺客达贸易有限公司      | 董事     |       | 关联方        |
| 王建芳 | 副总经理               | 汇益投资             | 监事     | 2.22% | 关联方        |
|     |                    | 京博控股             | 无      | 0.29% | 关联方        |
|     |                    | 博兴县汇合投资有限公司      | 无      | 1.25% | 关联方        |
|     |                    | 龙口京港             | 董事兼总经理 |       | 控股子公司      |
|     |                    | 寿光龙海             | 副总经理   |       | 参股公司       |
|     |                    | 滨州汇聚             | 董事     |       | 关联方        |
|     |                    | 汇悦投资             | 无      | 0.81% | 关联方        |

除以上兼职及投资情况外，申请挂牌公司董事、监事及高级管理人员没有其他兼职或投资情况，并已发表声明。

## 第四章 公司财务

### 一、审计意见类型及财务报告编制基础

#### （一）注册会计师审计意见

公司聘请具有证券期货相关业务资格的信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司 2013 年度、2014 年度和 2015 年 1 至 5 月财务会计报告实施了审计，并出具了编号为 XYZH/2015JNA30065 号标准无保留意见的审计报告。

#### （二）公司财务报表编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并基于第四章公司财务之“三、公司报告期内采用的主要会计政策和会计估计”进行编制。

#### （三）合并财务报表

##### 1、合并资产负债表

单位：元

| 项目          | 2015 年 5 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|-------------|-----------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                 |                  |                  |
| 货币资金        | 287,996,682.66  | 178,475,783.92   | 60,201,454.00    |
| 交易性金融资产     |                 |                  |                  |
| 应收票据        | 21,139,700.63   | 10,185,386.63    |                  |
| 应收账款        | 102,717,855.80  | 120,239,246.26   | 60,913,938.70    |
| 预付款项        | 170,379,104.28  | 77,714,163.91    | 179,390,476.22   |
| 应收利息        |                 |                  |                  |
| 应收股利        |                 |                  |                  |
| 其他应收款       | 18,260,473.97   | 65,391,877.69    | 5,479,051.76     |
| 存货          | 3,747,845.56    | 6,504,492.59     | 5,453,704.99     |
| 一年内到期的非流动资产 |                 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 2,767,771.43    | 783,190.56       | 3,092,948.70     |

| 项目          | 2015 年 5 月 31 日  | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|------------------|
| 流动资产合计      | 607,009,434.33   | 459,294,141.56   | 314,531,574.37   |
| 非流动资产：      |                  |                  |                  |
| 可供出售金融资产    |                  |                  |                  |
| 持有至到期投资     |                  |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |                  |
| 长期股权投资      | 13,241,169.76    | 13,200,000.00    | 13,200,000.00    |
| 投资性房地产      |                  |                  |                  |
| 固定资产        | 280,205,246.05   | 265,297,100.16   | 268,620,037.10   |
| 在建工程        | 28,336,662.75    | 14,319,035.04    | 916,994.87       |
| 工程物资        |                  |                  |                  |
| 固定资产清理      |                  |                  |                  |
| 生产性生物资产     |                  |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |                  |
| 无形资产        | 79,422,016.66    | 78,999,786.32    | 42,784,315.62    |
| 开发支出        |                  |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 64,250.07        | 65,611.32        | 68,878.32        |
| 递延所得税资产     | 13,921,596.37    | 15,176,216.00    | 14,029,317.79    |
| 其他非流动资产     | 5,973,445.00     | 5,898,445.00     | 6,388,955.00     |
| 非流动资产合计     | 421,164,386.66   | 392,956,193.84   | 346,008,498.70   |
| 资产总计        | 1,028,173,820.99 | 852,250,335.40   | 660,540,073.07   |
| 流动负债：       |                  |                  |                  |
| 短期借款        | 445,000,000.00   | 325,000,000.00   | 18,000,000.00    |
| 交易性金融负债     |                  |                  |                  |
| 应付票据        | 51,000,000.00    | 32,400,000.00    |                  |
| 应付账款        | 60,178,218.67    | 40,169,235.93    | 41,098,705.17    |
| 预收款项        | 39,093,001.06    | 23,838,962.20    | 98,923,248.39    |
| 应付职工薪酬      | 10,023,907.10    | 11,451,771.36    | 12,888,318.99    |
| 应交税费        | 3,940,444.24     | 11,387,496.36    | 17,085,049.90    |
| 应付利息        | 937,809.73       | 655,991.66       | 30,000.00        |
| 应付股利        |                  |                  |                  |
| 其他应付款       | 21,936,709.95    | 21,853,243.99    | 234,215,988.28   |
| 一年内到期的非流动负债 |                  |                  |                  |
| 其他流动负债      | 1,721,647.37     | 1,721,647.37     | 1,042,629.00     |
| 流动负债合计      | 633,831,738.12   | 468,478,348.87   | 423,283,939.73   |
| 非流动负债：      |                  |                  |                  |
| 长期借款        | 50,000,000.00    | 60,000,000.00    |                  |
| 应付债券        |                  |                  |                  |
| 长期应付款       | 48,000,000.00    |                  |                  |
| 专项应付款       |                  |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |                  |

| 项目           | 2015 年 5 月 31 日  | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|--------------|------------------|------------------|------------------|
| 递延收益         | 58,550,652.24    | 59,268,005.31    | 18,767,322.00    |
| 递延所得税负债      |                  |                  |                  |
| 其他非流动负债      |                  |                  |                  |
| 非流动负债合计      | 156,550,652.24   | 119,268,005.31   | 18,767,322.00    |
| 负债合计         | 790,382,390.36   | 587,746,354.18   | 442,051,261.73   |
| 股东权益：        |                  |                  |                  |
| 股本           | 150,000,000.00   | 150,000,000.00   | 150,000,000.00   |
| 资本公积         |                  | 50,000,000.00    | 50,000,000.00    |
| 减：库存股        |                  |                  |                  |
| 专项储备         | 1,949,447.76     |                  |                  |
| 盈余公积         | 6,580,139.23     | 6,580,139.23     | 1,775,860.54     |
| 一般风险准备       |                  |                  |                  |
| 未分配利润        | 79,263,714.97    | 57,923,841.99    | 16,712,950.80    |
| 归属于母公司股东权益合计 | 237,793,301.96   | 264,503,981.22   | 218,488,811.34   |
| 少数股东权益       | -1,871.33        |                  |                  |
| 股东权益合计       | 237,791,430.63   | 264,503,981.22   | 218,488,811.34   |
| 负债和股东权益总计    | 1,028,173,820.99 | 852,250,335.40   | 660,540,073.07   |

## 2、合并利润表

单位：元

| 项目                    | 2015 年 1-5 月   | 2014 年度        | 2013 年度        |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                | 393,936,396.48 | 681,386,151.70 | 530,954,566.45 |
| 减：营业成本                | 330,176,962.01 | 552,613,002.40 | 429,182,203.48 |
| 营业税金及附加               | 2,152,836.09   | 3,745,174.51   | 7,774,056.23   |
| 销售费用                  | 9,143,561.16   | 19,498,700.94  | 15,374,885.70  |
| 管理费用                  | 14,071,380.84  | 26,380,517.32  | 18,132,798.48  |
| 财务费用                  | 12,480,026.53  | 12,737,324.34  | -345,457.30    |
| 资产减值损失                | -3,271,354.19  | 6,266,611.78   | 3,120,777.99   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |                |                |                |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | 41,169.76      |                |                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |                |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）     | 29,224,153.80  | 60,144,820.41  | 57,715,301.87  |
| 加：营业外收入               | 1,954,594.71   | 5,751,599.72   | 7,564,227.45   |
| 减：营业外支出               | 140,132.15     | 151,843.40     | 110.03         |
| 其中：非流动资产处置损失          | 81,189.25      | 67,223.18      |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 31,038,616.36  | 65,744,576.73  | 65,279,419.29  |
| 减：所得税费用               | 9,700,614.71   | 16,936,946.50  | 16,995,864.88  |

| 项目                | 2015 年 1-5 月  | 2014 年度       | 2013 年度       |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 21,338,001.65 | 48,807,630.23 | 48,283,554.41 |
| 归属于母公司股东的净利润      | 21,339,872.98 | 48,807,630.23 | 48,283,554.41 |
| 少数股东损益            | -1,871.33     |               |               |
| 五、每股收益：           |               |               |               |
| （一）基本每股收益         | 0.14          | 0.33          | 0.32          |
| （二）稀释每股收益         | 0.14          | 0.33          | 0.32          |
| 六、其他综合收益          |               |               |               |
| 七、综合收益总额          | 21,338,001.65 | 48,807,630.23 | 48,283,554.41 |
| 归属于母公司股东的综合收益总额   | 21,339,872.98 | 48,807,630.23 | 48,283,554.41 |
| 归属于少数股东的综合收益总额    | -1,871.33     |               |               |

### 3、合并现金流量表

单位：元

| 项目                       | 2015 年 1-5 月     | 2014 年度          | 2013 年度          |
|--------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：           |                  |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金           | 407,956,789.90   | 721,380,482.87   | 512,638,288.11   |
| 收到的税费返还                  |                  |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金           | 594,596,552.25   | 1,088,233,365.04 | 599,147,772.78   |
| 经营活动现金流入小计               | 1,002,553,342.15 | 1,809,613,847.91 | 1,111,786,060.89 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金           | 298,914,045.92   | 491,280,430.57   | 341,623,918.85   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金          | 56,104,818.93    | 109,844,437.76   | 61,960,787.87    |
| 支付的各项税费                  | 42,770,365.86    | 57,500,695.71    | 46,887,185.36    |
| 支付其他与经营活动有关的现金           | 562,061,983.19   | 1,187,813,433.80 | 657,391,422.44   |
| 经营活动现金流出小计               | 959,851,213.90   | 1,846,438,997.84 | 1,107,863,314.52 |
| 经营活动产生的现金流量净额            | 42,702,128.25    | -36,825,149.93   | 3,922,746.37     |
| 二、投资活动产生的现金流量：           |                  |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                |                  |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金              |                  |                  |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净 | 28,446.00        | 62,812.65        |                  |

| 项目                      | 2015 年 1-5 月   | 2014 年度         | 2013 年度         |
|-------------------------|----------------|-----------------|-----------------|
| 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          |                |                 |                 |
| 投资活动现金流入小计              | 28,446.00      | 62,812.65       |                 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 36,665,835.08  | 274,452,190.50  | 90,235,915.16   |
| 投资支付的现金                 | 50,000,000.00  |                 | 13,200,000.00   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     |                |                 |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金          |                |                 |                 |
| 投资活动现金流出小计              | 86,665,835.08  | 274,452,190.50  | 103,435,915.16  |
| 投资活动产生的现金流量净额           | -86,637,389.08 | -274,389,377.85 | -103,435,915.16 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：          |                |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金               |                |                 |                 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金     |                |                 |                 |
| 取得借款收到的现金               | 168,000,000.00 | 560,000,000.00  | 18,000,000.00   |
| 发行债券收到的现金               |                |                 |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          |                | 42,505,255.00   | 20,852,580.00   |
| 筹资活动现金流入小计              | 168,000,000.00 | 602,505,255.00  | 38,852,580.00   |
| 偿还债务支付的现金               | 10,000,000.00  | 193,000,000.00  |                 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 11,009,020.97  | 14,918,726.29   | 66,000.00       |
| 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          | 1,230,769.24   |                 |                 |
| 筹资活动现金流出小计              | 22,239,790.21  | 207,918,726.29  | 66,000.00       |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | 145,760,209.79 | 394,586,528.71  | 38,786,580.00   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      |                |                 |                 |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | 101,824,948.96 | 83,372,000.93   | -60,726,588.79  |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 143,573,454.93 | 60,201,454.00   | 120,928,042.79  |

| 项目             | 2015 年 1-5 月   | 2014 年度        | 2013 年度       |
|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 245,398,403.89 | 143,573,454.93 | 60,201,454.00 |

#### 4、合并所有者权益变动表

单位：元

| 项目                    | 2015 年 1-5 月   |                |       |              |              |               |           |                |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|--------------|--------------|---------------|-----------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |                |       |              |              |               | 少数股东权益    | 所有者权益合计        |
|                       | 股本             | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备         | 盈余公积         | 未分配利润         |           |                |
| 一、上年年末余额              | 150,000,000.00 |                |       |              | 6,580,139.23 | 59,448,258.47 |           | 216,028,397.70 |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |              |              |               |           |                |
| 前期差错更正                |                |                |       |              |              |               |           |                |
| 同一控制下企业合并             |                | 50,000,000.00  |       |              |              | -1,524,416.48 |           | 48,475,583.52  |
| 其他                    |                |                |       |              |              |               |           |                |
| 二、本年初余额               | 150,000,000.00 | 50,000,000.00  |       |              | 6,580,139.23 | 57,923,841.99 |           | 264,503,981.22 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |                | -50,000,000.00 |       | 1,949,447.76 |              | 21,339,872.98 | -1,871.33 | -26,712,550.59 |
| （一）综合收益总额             |                |                |       |              |              | 21,339,872.98 | -1,871.33 | 21,338,001.65  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                | -50,000,000.00 |       |              |              |               |           | -50,000,000.00 |
| 1.所有者投入资本             |                |                |       |              |              |               |           |                |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额      |                |                |       |              |              |               |           |                |
| 3.其他                  |                | -50,000,000.00 |       |              |              |               |           | -50,000,000.00 |
| （三）利润分配               |                |                |       |              |              |               |           |                |
| 1.提取盈余公积              |                |                |       |              |              |               |           |                |
| 2.对所有者的分配             |                |                |       |              |              |               |           |                |
| 3.其他                  |                |                |       |              |              |               |           |                |
| （四）所有者权益内部结转          |                |                |       |              |              |               |           |                |
| 1.资本公积转增实收资本          |                |                |       |              |              |               |           |                |
| 2.盈余公积转增实收资本          |                |                |       |              |              |               |           |                |

| 项目         | 2015 年 1-5 月   |      |       |               |              |               |           |                |
|------------|----------------|------|-------|---------------|--------------|---------------|-----------|----------------|
|            | 归属于母公司所有者权益    |      |       |               |              |               | 少数股东权益    | 所有者权益合计        |
|            | 股本             | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备          | 盈余公积         | 未分配利润         |           |                |
| 3.盈余公积弥补亏损 |                |      |       |               |              |               |           |                |
| 4.其他       |                |      |       |               |              |               |           |                |
| （五）专项储备    |                |      |       | 1,949,447.76  |              |               |           | 1,949,447.76   |
| 1.本年提取     |                |      |       | 3,199,254.16  |              |               |           | 3,199,254.16   |
| 2.本年使用     |                |      |       | -1,249,806.40 |              |               |           | -1,249,806.40  |
| （六）其他      |                |      |       |               |              |               |           |                |
| 四、本年年末余额   | 150,000,000.00 |      |       | 1,949,447.76  | 6,580,139.23 | 79,263,714.97 | -1,871.33 | 237,791,430.63 |

（续）

| 项目                    | 2014 年度        |               |       |      |              |               |        |                |
|-----------------------|----------------|---------------|-------|------|--------------|---------------|--------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |               |       |      |              |               | 少数股东权益 | 所有者权益合计        |
|                       | 股本             | 资本公积          | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积         | 未分配利润         |        |                |
| 一、上年年末余额              | 150,000,000.00 |               |       |      | 1,775,860.54 | 14,680,035.64 |        | 166,455,896.18 |
| 加：会计政策变更              |                |               |       |      |              |               |        |                |
| 前期差错更正                |                |               |       |      |              |               |        |                |
| 同一控制下企业合并             |                | 50,000,000.00 |       |      |              | 2,032,915.16  |        | 52,032,915.16  |
| 其他                    |                |               |       |      |              |               |        |                |
| 二、本年初余额               | 150,000,000.00 | 50,000,000.00 |       |      | 1,775,860.54 | 16,712,950.80 |        | 218,488,811.34 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |               |       |      | 4,804,278.69 | 41,210,891.19 |        | 46,015,169.88  |
| （一）综合收益总额             |                |               |       |      |              | 48,807,630.23 |        | 48,807,630.23  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |               |       |      |              |               |        |                |
| 1.所有者投入资本             |                |               |       |      |              |               |        |                |

| 项目               | 2014 年度        |               |       |               |              |               |        |                |
|------------------|----------------|---------------|-------|---------------|--------------|---------------|--------|----------------|
|                  | 归属于母公司所有者权益    |               |       |               |              |               | 少数股东权益 | 所有者权益合计        |
|                  | 股本             | 资本公积          | 减：库存股 | 专项储备          | 盈余公积         | 未分配利润         |        |                |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 |                |               |       |               |              |               |        |                |
| 3.其他             |                |               |       |               |              |               |        |                |
| (三) 利润分配         |                |               |       |               | 4,804,278.69 | -7,596,739.04 |        | -2,792,460.35  |
| 1.提取盈余公积         |                |               |       |               | 4,804,278.69 | -4,804,278.69 |        |                |
| 2.对所有者的分配        |                |               |       |               |              | -2,792,460.35 |        | -2,792,460.35  |
| 3.其他             |                |               |       |               |              |               |        |                |
| (四) 所有者权益内部结转    |                |               |       |               |              |               |        |                |
| 1.资本公积转增实收资本     |                |               |       |               |              |               |        |                |
| 2.盈余公积转增实收资本     |                |               |       |               |              |               |        |                |
| 3.盈余公积弥补亏损       |                |               |       |               |              |               |        |                |
| 4.其他             |                |               |       |               |              |               |        |                |
| (五) 专项储备         |                |               |       |               |              |               |        |                |
| 1.本年提取           |                |               |       | 5,680,479.63  |              |               |        | 5,680,479.63   |
| 2.本年使用           |                |               |       | -5,680,479.63 |              |               |        | -5,680,479.63  |
| (六) 其他           |                |               |       |               |              |               |        |                |
| 四、本年年末余额         | 150,000,000.00 | 50,000,000.00 |       |               | 6,580,139.23 | 57,923,841.99 |        | 264,503,981.22 |

(续)

| 项目       | 2013 年度        |      |       |      |      |                |        |                |
|----------|----------------|------|-------|------|------|----------------|--------|----------------|
|          | 归属于母公司所有者权益    |      |       |      |      |                | 少数股东权益 | 所有者权益合计        |
|          | 股本             | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润          |        |                |
| 一、上年年末余额 | 150,000,000.00 |      |       |      |      | -30,163,029.04 |        | 119,836,970.96 |

| 项目                    | 2013 年度        |               |       |              |              |                |        |                |
|-----------------------|----------------|---------------|-------|--------------|--------------|----------------|--------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |               |       |              |              |                | 少数股东权益 | 所有者权益合计        |
|                       | 股本             | 资本公积          | 减：库存股 | 专项储备         | 盈余公积         | 未分配利润          |        |                |
| 加：会计政策变更              |                |               |       |              |              |                |        |                |
| 前期差错更正                |                |               |       |              |              |                |        |                |
| 同一控制下企业合并             |                | 50,000,000.00 |       |              |              | 368,285.97     |        | 50,368,285.97  |
| 其他                    |                |               |       |              |              |                |        |                |
| 二、本年年初余额              | 150,000,000.00 | 50,000,000.00 |       |              |              | -29,794,743.07 |        | 170,205,256.93 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |               |       |              | 1,775,860.54 | 46,507,693.87  |        | 48,283,554.41  |
| （一）综合收益总额             |                |               |       |              |              | 48,283,554.41  |        | 48,283,554.41  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |               |       |              |              |                |        |                |
| 1.所有者投入资本             |                |               |       |              |              |                |        |                |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额      |                |               |       |              |              |                |        |                |
| 3.其他                  |                |               |       |              |              |                |        |                |
| （三）利润分配               |                |               |       |              | 1,775,860.54 | -1,775,860.54  |        |                |
| 1.提取盈余公积              |                |               |       |              | 1,775,860.54 | -1,775,860.54  |        |                |
| 2.对所有者的分配             |                |               |       |              |              |                |        |                |
| 3.其他                  |                |               |       |              |              |                |        |                |
| （四）所有者权益内部结转          |                |               |       |              |              |                |        |                |
| 1.资本公积转增实收资本          |                |               |       |              |              |                |        |                |
| 2.盈余公积转增实收资本          |                |               |       |              |              |                |        |                |
| 3.盈余公积弥补亏损            |                |               |       |              |              |                |        |                |
| 4.其他                  |                |               |       |              |              |                |        |                |
| （五）专项储备               |                |               |       |              |              |                |        |                |
| 1.本年提取                |                |               |       | 5,680,087.29 |              |                |        | 5,680,087.29   |

| 项目       | 2013 年度        |               |       |               |              |               |            |                |
|----------|----------------|---------------|-------|---------------|--------------|---------------|------------|----------------|
|          | 归属于母公司所有者权益    |               |       |               |              |               | 少数股东<br>权益 | 所有者权益<br>合计    |
|          | 股本             | 资本公积          | 减：库存股 | 专项储备          | 盈余公积         | 未分配利润         |            |                |
| 2.本年使用   |                |               |       | -5,680,087.29 |              |               |            | -5,680,087.29  |
| (六) 其他   |                |               |       |               |              |               |            |                |
| 四、本年年末余额 | 150,000,000.00 | 50,000,000.00 |       |               | 1,775,860.54 | 16,712,950.80 |            | 218,488,811.34 |

#### (四) 母公司财务报表

##### 1、母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 2015年5月31日     | 2014年12月31日    | 2013年12月31日    |
|-------------|----------------|----------------|----------------|
| 流动资产：       |                |                |                |
| 货币资金        | 158,785,675.98 | 147,258,537.79 | 26,808,555.78  |
| 交易性金融资产     |                |                |                |
| 应收票据        | 9,100,000.00   | 834,089.88     |                |
| 应收账款        | 62,912,110.85  | 50,933,339.56  | 59,583,675.46  |
| 预付款项        | 14,950,587.04  | 5,028,175.43   | 5,094,662.64   |
| 应收利息        |                |                |                |
| 应收股利        |                |                |                |
| 其他应收款       | 45,021,032.04  | 46,807,932.00  | 35,165,551.76  |
| 存货          | 560,403.19     | 884,777.74     | 4,104,377.19   |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |                |
| 其他流动资产      | 2,757,953.46   |                | 2,698,942.94   |
| 流动资产合计      | 294,087,762.56 | 251,746,852.40 | 133,455,765.77 |
| 非流动资产：      |                |                |                |
| 可供出售金融资产    |                |                |                |
| 持有至到期投资     |                |                |                |
| 长期应收款       |                |                |                |
| 长期股权投资      | 114,264,489.96 | 56,200,000.00  | 56,200,000.00  |
| 投资性房地产      |                |                |                |
| 固定资产        | 277,171,277.64 | 261,801,836.51 | 268,615,423.42 |
| 在建工程        | 25,891,855.23  | 14,319,035.04  | 916,994.87     |
| 工程物资        |                |                |                |
| 固定资产清理      |                |                |                |
| 生产性生物资产     |                |                |                |
| 油气资产        |                |                |                |
| 无形资产        | 78,682,016.66  | 78,229,786.32  | 42,784,315.62  |
| 开发支出        |                |                |                |
| 商誉          |                |                |                |
| 长期待摊费用      | 64,250.07      | 65,611.32      | 68,878.32      |
| 递延所得税资产     | 12,789,053.79  | 13,383,044.17  | 13,624,252.46  |
| 其他非流动资产     | 5,973,445.00   | 5,898,445.00   | 6,388,955.00   |
| 非流动资产合计     | 514,836,388.35 | 429,897,758.36 | 388,598,819.69 |
| 资产总计        | 808,924,150.91 | 681,644,610.76 | 522,054,585.46 |
| 流动负债：       |                |                |                |

| 项目          | 2015年5月31日     | 2014年12月31日    | 2013年12月31日    |
|-------------|----------------|----------------|----------------|
| 短期借款        | 330,000,000.00 | 260,000,000.00 | 18,000,000.00  |
| 交易性金融负债     |                |                |                |
| 应付票据        |                |                |                |
| 应付账款        | 47,909,391.01  | 26,850,780.78  | 40,796,366.56  |
| 预收款项        | 4,133,817.44   | 1,283,517.45   | 2,399,260.04   |
| 应付职工薪酬      | 8,527,469.78   | 9,799,789.02   | 11,553,998.71  |
| 应交税费        | 1,158,533.79   | 6,624,005.25   | 16,898,761.32  |
| 应付利息        | 728,643.06     | 547,658.33     | 30,000.00      |
| 应付股利        |                |                |                |
| 其他应付款       | 19,624,329.73  | 39,747,814.93  | 244,807,642.43 |
| 一年内到期的非流动负债 |                |                |                |
| 其他流动负债      | 1,721,647.37   | 1,721,647.37   | 1,042,629.00   |
| 流动负债合计      | 413,803,832.18 | 346,575,213.13 | 335,528,658.06 |
| 非流动负债：      |                |                |                |
| 长期借款        | 50,000,000.00  | 60,000,000.00  |                |
| 应付债券        |                |                |                |
| 长期应付款       | 48,000,000.00  |                |                |
| 专项应付款       |                |                |                |
| 预计负债        |                |                |                |
| 递延收益        | 58,550,652.24  | 59,268,005.31  | 18,767,322.00  |
| 递延所得税负债     |                |                |                |
| 其他非流动负债     |                |                |                |
| 非流动负债合计     | 156,550,652.24 | 119,268,005.31 | 18,767,322.00  |
| 负债合计        | 570,354,484.42 | 465,843,218.44 | 354,295,980.06 |
| 股东权益：       |                |                |                |
| 股本          | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 资本公积        |                |                |                |
| 减：库存股       |                |                |                |
| 专项储备        | 1,517,194.12   |                |                |
| 盈余公积        | 6,580,139.23   | 6,580,139.23   | 1,775,860.54   |
| 一般风险准备      |                |                |                |
| 未分配利润       | 80,472,333.14  | 59,221,253.09  | 15,982,744.86  |
| 股东权益合计      | 238,569,666.49 | 215,801,392.32 | 167,758,605.40 |
| 负债和股东权益总计   | 808,924,150.91 | 681,644,610.76 | 522,054,585.46 |

## 2、母公司利润表

单位：元

| 项目     | 2015年1-5月      | 2014年度         | 2013年度         |
|--------|----------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 320,797,501.51 | 543,061,640.87 | 443,179,922.87 |

| 项目                    | 2015 年 1-5 月   | 2014 年度        | 2013 年度        |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|
| 减：营业成本                | 261,603,502.10 | 437,056,426.57 | 346,457,962.02 |
| 营业税金及附加               | 1,333,431.32   | 2,597,860.04   | 4,968,749.67   |
| 销售费用                  | 4,778,430.46   | 10,406,621.33  | 12,122,149.42  |
| 管理费用                  | 12,607,551.88  | 24,104,061.68  | 16,448,865.81  |
| 财务费用                  | 10,079,545.14  | 8,911,526.43   | -317,135.67    |
| 资产减值损失                | 399,184.79     | 327,219.10     | 3,236,170.37   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |                |                |                |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       |                |                |                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |                |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）     | 29,995,855.82  | 59,657,925.72  | 60,263,161.25  |
| 加：营业外收入               | 1,726,642.01   | 4,596,794.62   | 4,462,290.45   |
| 减：营业外支出               | 116,284.26     | 100,428.48     | 110.03         |
| 其中：非流动资产处置损失          | 81,007.56      | 67,223.18      |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 31,606,213.57  | 64,154,291.86  | 64,725,341.67  |
| 减：所得税费用               | 8,419,623.48   | 16,111,504.94  | 16,803,707.23  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 23,186,590.09  | 48,042,786.92  | 47,921,634.44  |
| 五、每股收益：               |                |                |                |
| （一）基本每股收益             |                |                |                |
| （二）稀释每股收益             |                |                |                |
| 六、其他综合收益              |                |                |                |
| 七、综合收益总额              | 23,186,590.09  | 48,042,786.92  | 47,921,634.44  |

### 3、母公司现金流量表

单位：元

| 项目             | 2015 年 1-5 月   | 2014 年度        | 2013 年度        |
|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： |                |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 332,652,767.91 | 599,542,412.26 | 408,659,628.21 |
| 收到的税费返还        |                |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 8,553,245.42   | 59,558,434.75  | 369,775,208.37 |
| 经营活动现金流入小计     | 341,206,013.33 | 659,100,847.01 | 778,434,836.58 |
| 购买商品、接受劳务支付的   | 219,626,501.80 | 393,281,618.90 | 242,045,993.80 |

| 项目                        | 2015 年 1-5 月   | 2014 年度         | 2013 年度         |
|---------------------------|----------------|-----------------|-----------------|
| 现金                        |                |                 |                 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 45,972,743.00  | 96,960,035.42   | 61,473,014.06   |
| 支付的各项税费                   | 32,760,836.23  | 49,830,458.76   | 32,449,932.25   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 32,635,797.14  | 45,855,055.69   | 403,282,671.41  |
| 经营活动现金流出小计                | 330,995,878.17 | 585,927,168.77  | 739,251,611.52  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 10,210,135.16  | 73,173,678.24   | 39,183,225.06   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                 |                 |
| 收回投资收到的现金                 |                |                 |                 |
| 取得投资收益收到的现金               |                |                 |                 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 28,446.00      | 62,812.65       |                 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                 |                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                 |                 |
| 投资活动现金流入小计                | 28,446.00      | 62,812.65       |                 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 36,771,569.42  | 320,681,633.88  | 99,987,141.10   |
| 投资支付的现金                   | 60,000,000.00  |                 | 56,200,000.00   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                 |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                 |                 |
| 投资活动现金流出小计                | 96,771,569.42  | 320,681,633.88  | 156,187,141.10  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -96,743,123.42 | -320,618,821.23 | -156,187,141.10 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |                |                 |                 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                |                 |                 |
| 取得借款收到的现金                 | 118,000,000.00 | 430,000,000.00  | 18,000,000.00   |
| 发行债券收到的现金                 |                |                 |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                | 42,505,255.00   | 20,852,580.00   |

| 项目                  | 2015 年 1-5 月   | 2014 年度        | 2013 年度        |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|
| 筹资活动现金流入小计          | 118,000,000.00 | 472,505,255.00 | 38,852,580.00  |
| 偿还债务支付的现金           | 10,000,000.00  | 128,000,000.00 |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 8,709,104.31   | 8,410,130.00   | 66,000.00      |
| 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      | 1,230,769.24   |                |                |
| 筹资活动现金流出小计          | 19,939,873.55  | 136,410,130.00 | 66,000.00      |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 98,060,126.45  | 336,095,125.00 | 38,786,580.00  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  |                |                |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 11,527,138.19  | 88,649,982.01  | -78,217,336.04 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 115,458,537.79 | 26,808,555.78  | 105,025,891.82 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 126,985,675.98 | 115,458,537.79 | 26,808,555.78  |

#### 4、母公司所有者权益变动表

单位：元

| 项目                    | 2015 年 1-5 月   |      |       |              |              |               |                |
|-----------------------|----------------|------|-------|--------------|--------------|---------------|----------------|
|                       | 股本             | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备         | 盈余公积         | 未分配利润         | 所有者权益合计        |
| 一、上年年末余额              | 150,000,000.00 |      |       |              | 6,580,139.23 | 59,221,253.09 | 215,801,392.32 |
| 加：会计政策变更              |                |      |       |              |              |               |                |
| 前期差错更正                |                |      |       |              |              |               |                |
| 其他                    |                |      |       |              |              |               |                |
| 二、本年初余额               | 150,000,000.00 |      |       |              | 6,580,139.23 | 59,221,253.09 | 215,801,392.32 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |      |       | 1,517,194.12 |              | 21,251,080.05 | 22,768,274.17  |
| （一）综合收益总额             |                |      |       |              |              | 23,227,759.85 | 23,227,759.85  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |      |       |              |              | -1,976,679.80 | -1,976,679.80  |
| 1.所有者投入资本             |                |      |       |              |              |               |                |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额      |                |      |       |              |              |               |                |
| 3.其他                  |                |      |       |              |              | -1,976,679.80 | -1,976,679.80  |
| （三）利润分配               |                |      |       |              |              |               |                |
| 1.提取盈余公积              |                |      |       |              |              |               |                |
| 2.对所有者的分配             |                |      |       |              |              |               |                |
| 3.其他                  |                |      |       |              |              |               |                |
| （四）所有者权益内部结转          |                |      |       |              |              |               |                |
| 1.资本公积转增实收资本          |                |      |       |              |              |               |                |
| 2.盈余公积转增实收资本          |                |      |       |              |              |               |                |
| 3.盈余公积弥补亏损            |                |      |       |              |              |               |                |
| 4.其他                  |                |      |       |              |              |               |                |

| 项目       | 2015 年 1-5 月   |      |       |               |              |               |                |
|----------|----------------|------|-------|---------------|--------------|---------------|----------------|
|          | 股本             | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备          | 盈余公积         | 未分配利润         | 所有者权益合计        |
| (五) 专项储备 |                |      |       | 1,517,194.12  |              |               | 1,517,194.12   |
| 1.本年提取   |                |      |       | 2,767,000.52  |              |               | 2,767,000.52   |
| 2.本年使用   |                |      |       | -1,249,806.40 |              |               | -1,249,806.40  |
| (六) 其他   |                |      |       |               |              |               |                |
| 四、本年年末余额 | 150,000,000.00 |      |       | 1,517,194.12  | 6,580,139.23 | 80,472,333.14 | 238,569,666.49 |

(续)

| 项目                    | 2014 年度        |      |       |      |              |               |                |
|-----------------------|----------------|------|-------|------|--------------|---------------|----------------|
|                       | 股本             | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积         | 未分配利润         | 所有者权益合计        |
| 一、上年年末余额              | 150,000,000.00 |      |       |      | 1,775,860.54 | 15,982,744.86 | 167,758,605.40 |
| 加：会计政策变更              |                |      |       |      |              |               |                |
| 前期差错更正                |                |      |       |      |              |               |                |
| 其他                    |                |      |       |      |              |               |                |
| 二、本年初余额               | 150,000,000.00 |      |       |      | 1,775,860.54 | 15,982,744.86 | 167,758,605.40 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |      |       |      | 4,804,278.69 | 43,238,508.23 | 48,042,786.92  |
| （一）综合收益总额             |                |      |       |      |              | 48,042,786.92 | 48,042,786.92  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |      |       |      |              |               |                |
| 1.所有者投入资本             |                |      |       |      |              |               |                |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额      |                |      |       |      |              |               |                |
| 3.其他                  |                |      |       |      |              |               |                |
| （三）利润分配               |                |      |       |      | 4,804,278.69 | -4,804,278.69 |                |
| 1.提取盈余公积              |                |      |       |      | 4,804,278.69 | -4,804,278.69 |                |
| 2.对所有者的分配             |                |      |       |      |              |               |                |

| 项目            | 2014 年度        |      |       |               |              |               |                |
|---------------|----------------|------|-------|---------------|--------------|---------------|----------------|
|               | 股本             | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备          | 盈余公积         | 未分配利润         | 所有者权益合计        |
| 3.其他          |                |      |       |               |              |               |                |
| (四) 所有者权益内部结转 |                |      |       |               |              |               |                |
| 1.资本公积转增实收资本  |                |      |       |               |              |               |                |
| 2.盈余公积转增实收资本  |                |      |       |               |              |               |                |
| 3.盈余公积弥补亏损    |                |      |       |               |              |               |                |
| 4.其他          |                |      |       |               |              |               |                |
| (五) 专项储备      |                |      |       |               |              |               |                |
| 1.本年提取        |                |      |       | 5,680,479.63  |              |               |                |
| 2.本年使用        |                |      |       | -5,680,479.63 |              |               |                |
| (六) 其他        |                |      |       |               |              |               |                |
| 四、本年年末余额      | 150,000,000.00 |      |       |               | 6,580,139.23 | 59,221,253.09 | 215,801,392.32 |

(续)

| 项目                    | 2013 年度        |      |       |      |              |                |                |
|-----------------------|----------------|------|-------|------|--------------|----------------|----------------|
|                       | 股本             | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积         | 未分配利润          | 所有者权益合计        |
| 一、上年年末余额              | 150,000,000.00 |      |       |      |              | -30,163,029.04 | 119,836,970.96 |
| 加：会计政策变更              |                |      |       |      |              |                |                |
| 前期差错更正                |                |      |       |      |              |                |                |
| 其他                    |                |      |       |      |              |                |                |
| 二、本年初余额               | 150,000,000.00 |      |       |      |              | -30,163,029.04 | 119,836,970.96 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |      |       |      | 1,775,860.54 | 46,145,773.90  | 47,921,634.44  |
| (一) 综合收益总额            |                |      |       |      |              | 47,921,634.44  | 47,921,634.44  |
| (二) 所有者投入和减少资本        |                |      |       |      |              |                |                |

| 项目               | 2013 年度        |      |       |               |              |               |                |
|------------------|----------------|------|-------|---------------|--------------|---------------|----------------|
|                  | 股本             | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备          | 盈余公积         | 未分配利润         | 所有者权益合计        |
| 1.所有者投入资本        |                |      |       |               |              |               |                |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 |                |      |       |               |              |               |                |
| 3.其他             |                |      |       |               |              |               |                |
| （三）利润分配          |                |      |       |               | 1,775,860.54 | -1,775,860.54 |                |
| 1.提取盈余公积         |                |      |       |               | 1,775,860.54 | -1,775,860.54 |                |
| 2.对所有者的分配        |                |      |       |               |              |               |                |
| 3.其他             |                |      |       |               |              |               |                |
| （四）所有者权益内部结转     |                |      |       |               |              |               |                |
| 1.资本公积转增实收资本     |                |      |       |               |              |               |                |
| 2.盈余公积转增实收资本     |                |      |       |               |              |               |                |
| 3.盈余公积弥补亏损       |                |      |       |               |              |               |                |
| 4.其他             |                |      |       |               |              |               |                |
| （五）专项储备          |                |      |       |               |              |               |                |
| 1.本年提取           |                |      |       | 5,680,087.29  |              |               |                |
| 2.本年使用           |                |      |       | -5,680,087.29 |              |               |                |
| （六）其他            |                |      |       |               |              |               |                |
| 四、本年年末余额         | 150,000,000.00 |      |       |               | 1,775,860.54 | 15,982,744.86 | 167,758,605.40 |

## 二、合并财务报表编制方法、范围及变化情况

### （一）合并财务报表编制方法

#### 1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

#### 2、合并财务报表编制的方法

本公司将拥有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

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

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

较报表期间的期初留存收益和当期损益。

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

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

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

## (二) 合并财务报表合并范围及变化情况

### 1、合并范围

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质        | 持股比例<br>(%) |    | 取得方式          |
|-------|-------|-----|-------------|-------------|----|---------------|
|       |       |     |             | 直接          | 间接 |               |
| 京博汇通  | 宁波市   | 宁波市 | 普货运输        | 100.00      |    | 新设            |
| 京博汇建  | 博兴县   | 博兴县 | 供应链管理       | 100.00      |    | 新设            |
| 龙口京港  | 龙口市   | 龙口市 | 港口储运        | 63.00       |    | 新设            |
| 滨南物流  | 博兴县   | 博兴县 | 汽车维修和<br>销售 | 100.00      |    | 同一控制下企业<br>合并 |

### 2、同一控制下企业合并

#### (1) 报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 合并日             | 合并日的确定依据                                                                                                                                                                           |
|--------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 滨南物流   | 100%         | 2014 年 12 月以前，物流中心持有滨南物流 100%的股权，本公司实际控制人马韵升通过代持协议持有物流中心 49.95%的股权，并为物流中心第一大股东，形成对物流中心的实际控制，可认定马韵升通过物流中心控制滨南物流 100%的股权，为滨南物流的实际控制人；2014 年 11 月物流中心将持有的滨南物流全部股权转让给陈晋奎，陈晋奎同时与马韵升签订《股权代持协议》，由陈晋奎代马韵升持有滨南物流 100%的股权，可认定马韵升为滨南物流的实际控制人；2015 年 5 月陈晋奎将持有的滨南物流股权全部转让给本公司。根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》相关规定，滨南物流在股权收购前后均受马韵升的最终控制且该控制并非暂时性的，因此将此次收购认定为同一控制下企业合并。 | 2015 年 5 月 31 日 | 根据滨南物流股东会决议、《股权转让协议》及股权转让款实际支付情况，截至 2015 年 5 月 31 日，上述企业合并合同或协议已获股东会等内部权力机构通过；参与合并各方已办理了必要的财产权交接手续；购买方已支付了全部购买价款；购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的义务。因此合并日确定为 2015 年 5 月 31 日。 |

(续)

| 被合并方名称 | 2015年1-5月（合并日） |             | 2014年度     |             | 2013年度        |              |
|--------|----------------|-------------|------------|-------------|---------------|--------------|
|        | 被合并方的收入        | 被合并方的净利润    | 被合并方的收入    | 被合并方的净利润    | 被合并方的收入       | 被合并方的净利润     |
| 滨南物流   | 25,310,860.78  | -232,944.57 | 616,275.20 | -984,190.04 | 87,910,577.82 | 1,664,629.19 |

(2) 合并成本

单位：元

| 项目     | 金额            |
|--------|---------------|
| 现金     | 50,000,000.00 |
| 合并成本合计 | 50,000,000.00 |

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| 项目            | 滨南物流                 |                      |                      |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|               | 2015年5月31日<br>(合并日)  | 2014年12月31日          | 2013年12月31日          |
| <b>资产：</b>    |                      |                      |                      |
| 货币资金          | 84,130,655.15        | 140,907.45           | 15,383,998.85        |
| 应收票据          | 1,040,000.00         |                      |                      |
| 应收账款          | 5,188,665.90         |                      | 1,310,341.74         |
| 预付账款          | 5,555,509.34         |                      | 31,467,048.99        |
| 存货            | 2,947,071.73         | 3,351,239.30         |                      |
| 其他应收款         | 517,275.00           | 47,500,000.00        | 49,226,045.46        |
| 其他流动资产        | 9,817.97             | 783,190.56           | 390,686.35           |
| 固定资产          | 2,135,392.24         | 1,849,380.78         |                      |
| 在建工程          | 1,709,914.52         |                      |                      |
| 递延所得税资产       | 178,524.12           | 625,000.00           | 17,241.34            |
| <b>负债：</b>    |                      |                      |                      |
| 借款            | 50,000,000.00        |                      |                      |
| 应付账款          | 1,827,160.93         |                      | 276,305.07           |
| 预收账款          | 863,124.14           |                      | 6,668,052.21         |
| 应付职工薪酬        | 717,718.15           |                      |                      |
| 应交税费          | 339,999.92           | 144,953.29           | 183,698.98           |
| 应付利息          | 90,000.00            |                      |                      |
| 其他应付款         | 1,551,502.63         | 5,848,500.03         | 38,634,391.31        |
| 实收资本          | 50,000,000.00        | 50,000,000.00        | 50,000,000.00        |
| 未分配利润         | -1,976,679.80        | -1,743,735.23        | 2,032,915.16         |
| 净资产           | 48,023,320.20        | 48,256,264.77        | 52,032,915.16        |
| 减：少数股东权益      |                      |                      |                      |
| <b>取得的净资产</b> | <b>48,023,320.20</b> | <b>48,256,264.77</b> | <b>52,032,915.16</b> |

### 3、其他原因的合并范围变动

本公司 2015 年 1-5 月新增新设控股子公司龙口京港。

## 三、公司报告期内采用的主要会计政策和会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

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

### （二）会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### （三）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

### （五）合并财务报表的编制方法

本公司将拥有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

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

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

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

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

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

## （六）现金及现金等价物

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

## （七）外币业务和外币财务报表折算

### 1、外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。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，不改变其人民币金额。

### 2、外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## （八）金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### 1、金融资产

#### （1）金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

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在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。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部

分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在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：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本公司对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

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，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允

价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。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，按成本计量。

## （2）金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司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；③该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。

企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

## （3）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

## 2、金融负债

### （1）金融负债分类、确认依据和计量方法

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和其他金融负债。

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

## （2）金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司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。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## 3、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。

## （九）应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过三年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。公司对合并范围内公司间的应收款项不计提坏账准备。

### 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     | 将单项金额超过 100 万元的应收账款、单项金额超过 50 万元的其他应收款视为重大应收款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 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                   |

### 2、按组合计提坏账准备应收款项

|                           |                                 |
|---------------------------|---------------------------------|
| <b>(1) 确定组合的依据</b>        |                                 |
| 账龄组合                      | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合             |
| 关联方组合                     | 按关联方划分组合                        |
| <b>(2) 按组合计提坏账准备的计提方法</b> |                                 |
| 账龄组合                      | 按账龄分析法计提坏账准备                    |
| 关联方组合                     | 本公司合并范围内关联方之间的应收账款、其他应收款不计提坏账准备 |

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

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

### 3、单项金额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 | 单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项 |
| 坏账准备的计提方法   | 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     |

## (十) 存货

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、劳务成本和库存商品等。

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

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

### （十一）长期股权投资

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

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

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

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资

成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

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

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

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

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资

因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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

本公司对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## （十二）固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他等。

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

| 序号 | 类别      | 折旧年限(年) | 预计残值率(%) | 年折旧率(%)     |
|----|---------|---------|----------|-------------|
| 1  | 房屋建筑物   | 20      | 5        | 4.75        |
| 2  | 机器设备    | 5-10    | 5        | 9.50-19.00  |
| 3  | 运输设备    | 4       | 5        | 23.75       |
| 4  | 办公设备及其他 | 3-5     | 5        | 19.00-31.67 |

### （十三）在建工程

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

### （十四）借款费用

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

### （十五）无形资产

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

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### （十六）长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用

寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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

## （十七）职工薪酬

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。

### 1、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### 2、离职后福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### 3、辞退福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### 4、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定

提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## （十八）预计负债

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

## （十九）股份支付

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

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

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

## （二十）收入确认原则

1、本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和建造合同收入，收入确认原则如下：

（1）销售商品收入：本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、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，确认销售商品收入的实现。

(2) 提供劳务收入：本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产收入：与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

## 2、公司收入具体确认原则：

(1) 商品销售收入：公司通过买断并销售方式为客户提供供应链交易类业务，公司按照合同约定提供商品销售，在取得客户收货确认单或其他相关凭据时，以经手货物销售额全额确认收入。

(2) 本公司提供劳务收入主要包括货物运输收入、铁路装卸收入、车辆维修收入、仓储业务收入和代理买卖业务收入，收入确认具体原则如下：

①货物运输收入：公司按照货物运输服务合同或协议的约定，在提供运输劳务并经客户确认时，根据运输业务回执单或接收货物方的原料过磅单实际运量和按合同或协议约定的价格确认运输收入。

②铁路装卸收入：公司按照装卸合同或协议约定，为通过本公司铁路专用线发、送货物的客户提供装卸服务，在装卸劳务完成并经双方确认了货物装卸作业量时，根据实际装卸数量或装卸车皮数量按合同或协议约定的价格确认铁路装卸收入。

③车辆维修收入：公司为客户提供车辆维修服务后，经客户确认并签订维修派工单时，根据双方约定的结算金额确认车辆维修收入。

④仓储租赁收入：公司按照仓储租赁合同或协议约定，将仓库、货场租赁给客户，同时为客户货物提供保管服务，公司在租赁期内各个期间按照直线法确认仓储收入。

⑤代理买卖业务收入：公司通过代理买卖方式为客户提供供应链服务类业务，该类服务模式分为“业务代理”模式和“形式买断”模式两种。

“业务代理”模式下，公司按照代理服务合同或协议约定，在代理相关服务已提供并经双方确认时，以提供服务所收取的服务费确认收入。

“形式买断”模式下，公司按照代理买卖业务合同或协议，已将代理采购业务执行标的上的主要风险和报酬转移给执行对方，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已执行标的实施控制，与代理买卖业务执行相关的经济利益能够流入时，公司按照经手货物销售额与采购额差额（“净额法”）确认收入。

## （二十一）政府补助

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## （二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得

税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本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，确认递延所得税资产。

### （二十三）租赁

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

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

### （二十四）报告期内重要会计政策和会计估计变更情况

报告期内未发生重大会计政策及会计估计变更。

## 四、最近两年及一期的主要财务指标分析

### （一）盈利能力分析

| 项目                            | 2015 年 1-5 月 | 2014 年度   | 2013 年度   |
|-------------------------------|--------------|-----------|-----------|
| 营业收入（万元）                      | 39,393.64    | 68,138.62 | 53,095.46 |
| 营业成本（万元）                      | 33,017.70    | 55,261.30 | 42,918.22 |
| 营业利润（万元）                      | 2,922.42     | 6,014.48  | 5,771.53  |
| 净利润（万元）                       | 2,133.80     | 4,880.76  | 4,828.36  |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）           | 2,133.99     | 4,880.76  | 4,828.36  |
| 扣除非经常性损益后的净利润（万元）             | 2,021.01     | 4,559.20  | 4,094.58  |
| 归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元） | 2,021.20     | 4,559.20  | 4,094.58  |
| 毛利率（%）                        | 16.19        | 18.90     | 19.17     |
| 净资产收益率（%）                     | 7.76         | 20.09     | 24.84     |
| 扣除非经常性损益后的净                   | 8.93         | 23.97     | 29.36     |

| 项目          | 2015 年 1-5 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|-------------|--------------|---------|---------|
| 资产收益率（%）    |              |         |         |
| 基本每股收益（元/股） | 0.14         | 0.33    | 0.32    |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.14         | 0.33    | 0.32    |

2013年度、2014年度和2015年1-5月份的收入分别为53,095.46万元、68,138.62万元、39,393.64万元。2014年度较2013年度收入增加15,043.16万元，增长幅度为28.33%；2015年1-5月份收入较去年同期收入增加1.1亿元，增长幅度为38.75%。

2013年度、2014年度和2015年1-5月份的净利润分别为4,828.36万元、4,880.76万元、2,133.80万元，扣除非经常性损益（主要为政府补助）后的净利润分别为4,094.58万元、4,559.20万元和2,021.01万元。公司盈利能力的详细分析参见第四章“五、报告期利润形成的有关情况”。

总体看来，报告期内公司的盈利水平有上升趋势，盈利能力较好。

## （二）偿债能力分析

| 项目         | 2015 年 5 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|------------|-----------------|------------------|------------------|
| 资产负债率（母公司） | 70.51%          | 68.34%           | 67.87%           |
| 资产负债率（合并）  | 76.87%          | 68.96%           | 66.92%           |
| 流动比率（倍）    | 0.96            | 0.98             | 0.74             |
| 速动比率（倍）    | 0.68            | 0.80             | 0.30             |

公司购置固定资产、对外投资和日常生产经营的资金来源除自身经营积累资金之外，主要依靠银行借款，因此公司资产负债率偏高，资产负债结构符合公司当前所处的发展阶段。流动比率、速动比率保持在1左右，资产流动性状况较好，短期偿债风险不大。

## （三）营运能力分析

| 项目         | 2015 年 1-5 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|------------|--------------|---------|---------|
| 应收账款周转率（次） | 3.36         | 7.15    | 7.78    |
| 存货周转率（次）   | 64.41        | 92.42   | 102.56  |

2013年度、2014年度及2015年1-5月份公司应收账款周转率分别为7.78、7.15、3.36。报告期内随着公司营业收入的增长，各期末应收账款余额相应增加，应收账款周转率基本保持稳定，公司信用风险管理能力较强，销售回款情况良

好，这使得公司应收账款周转率保持较高水平。

2013年度、2014年度及2015年1-5月份公司存货周转率分别为102.56、92.42、64.41。公司报告期各期末存货余额较低，非主要经营性资产，使得公司存货周转率较高，并基本保持稳定。

#### （四）现金流量分析

单位：万元

| 项目                | 2015 年 1-5 月 | 2014 年度    | 2013 年度    |
|-------------------|--------------|------------|------------|
| 经营活动产生的现金流量净额（万元） | 4,270.21     | -3,682.51  | 392.27     |
| 投资活动产生的现金流量净额（万元） | -8,663.74    | -27,438.94 | -10,343.59 |
| 筹资活动产生的现金流量净额（万元） | 14,576.02    | 39,458.65  | 3,878.66   |
| 现金及现金等价物净增加额（万元）  | 10,182.49    | 8,337.20   | -6,072.66  |

1、2013年度、2014年度及2015年1-5月份经营活动产生的现金流量净额分别为392.27万元、-3,682.51万元和4,270.21万元，公司2014年度经营活动产生的现金流量净额为负数，2015年1-5月经营活动现金流情况好转。主要原因是公司2014年度公司子公司滨南物流支付关联方物流中心往来款3,750万元，支付关联方博兴县汇联民间资本投融资登记服务中心借款5,000万元，扣除该影响后公司2014年度经营活动产生的现金流量净额为5,067.49万元，2015年1-5月公司收回关联方博兴县汇联民间资本投融资登记服务中心借款5,000万元，扣除该影响后公司2015年1-5月经营活动产生的现金流量净额为-729.79万元。

其中：销售商品、提供劳务收到的现金与相关会计科目的勾稽关系如下：

单位：万元

| 项目     |               | 2015 年 1-5 月 | 2014 年度   | 2013 年度   |
|--------|---------------|--------------|-----------|-----------|
| 现金流量表  | 列示金额          | 40,795.68    | 72,138.05 | 51,263.83 |
| 会计科目勾稽 | 营业收入          | 39,328.49    | 68,026.50 | 53,035.46 |
|        | 销项税           | 4,541.38     | 7,313.19  | 2,479.04  |
|        | 应收票据变动(期初-期末) | -1,095.43    | -1,018.54 | -         |
|        | 应收账款变动(期初-期末) | -2,515.52    | -1,888.75 | -5,127.85 |
|        | 预收账款变动(期末-期初) | 536.76       | -294.35   | 877.18    |
|        | 合计            | 40,795.68    | 72,138.05 | 51,263.83 |
| 差异     |               | 0            | 0         | 0         |

购买商品、接受劳务支付的现金与相关会计科目的勾稽关系如下：

单位：万元

| 项目     |                         | 2015 年 1-5 月 | 2014 年度   | 2013 年度   |
|--------|-------------------------|--------------|-----------|-----------|
| 现金流量表  | 列示金额                    | 29,891.40    | 49,128.04 | 34,162.39 |
| 会计科目勾稽 | 营业成本                    | 33,017.70    | 55,261.30 | 42,918.22 |
|        | 进项税                     | 2,575.33     | 4,244.62  | 874.32    |
|        | 其他货币资金（票据保证金）变动（期末-期初）  | 769.59       | 3,490.23  | -         |
|        | 存货变动(期末-期初)             | -275.66      | 105.08    | 253.84    |
|        | 应付票据变动（期初-期末）           | -1,860.00    | -3,240.00 | -         |
|        | 应付账款变动（期初-期末）           | 4,016.92     | 92.95     | -3,105.41 |
|        | 预付账款变动（期末-期初）           | -2,513.68    | 1,407.09  | 1,653.99  |
|        | —本期列入营业成本中的折旧、摊销等       | 1,411.43     | 3,354.18  | 2,708.08  |
|        | —本期列入营业成本的工资、福利费等       | 4,453.12     | 8,918.47  | 5,728.79  |
|        | +本期进入期间费用的存货（物料消耗、低耗摊销） | 25.76        | 39.42     | 4.30      |
|        | 合计                      | 29,891.40    | 49,128.04 | 34,162.39 |
| 差异     |                         | 0            | 0         | 0         |

收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：万元

| 项目              | 2015 年 1-5 月 | 2014 年度    | 2013 年度   |
|-----------------|--------------|------------|-----------|
| 利息收入            | 12.51        | 31.66      | 51.57     |
| 政府补助收入          | 49.00        | 346.81     | 301.75    |
| 租金收入            | 194.33       | 350.64     | 348.94    |
| 单位往来收入          | 5,871.18     | 2,001.51   | 115.91    |
| 收回代理采购业务代垫货款及税金 | 53,308.06    | 106,054.10 | 59,074.33 |
| 其他收入            | 24.57        | 38.62      | 22.29     |
| 合计              | 59,459.66    | 108,823.34 | 59,914.78 |

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：万元

| 项目     | 2015 年 1-5 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|--------|--------------|---------|---------|
| 业务招待费  | 97.58        | 263.16  | 158.61  |
| 差旅费    | 102.05       | 241.75  | 109.73  |
| 中介机构费  | 188.23       | 270.36  | 19.54   |
| 水电费    | 53.47        | 129.73  | 103.59  |
| 公司车辆费用 | 55.32        | 89.13   | 42.89   |

| 项目              | 2015 年 1-5 月     | 2014 年度           | 2013 年度          |
|-----------------|------------------|-------------------|------------------|
| 交通经费            | 41.95            | 63.20             | 30.58            |
| 办公费             | 12.36            | 41.19             | 20.36            |
| 通讯费             | 25.72            | 51.22             | 25.09            |
| 安全费用            | 13.01            | 17.34             | 0.23             |
| 技术服务费           | 26.99            | 29.47             | 46.16            |
| 保险费             | 7.16             | 44.95             | 33.67            |
| 后勤服务费           | 14.64            | 13.27             | 9.76             |
| 其他费用            | 128.43           | 139.54            | 134.13           |
| 银行手续费           | 8.29             | 30.17             | 7.01             |
| 营业外支出           | 2.03             | 8.46              | -                |
| 单位往来支出          | 682.28           | 10,118.48         | 609.82           |
| 支付代理采购业务代垫货款及税金 | 54,746.71        | 107,229.92        | 64,387.98        |
| <b>合计</b>       | <b>56,206.20</b> | <b>118,781.34</b> | <b>65,739.14</b> |

“代理采购业务代垫货款及税金”主要为供应链管理服务业务中“形式买断”模式的现金收入和支出，因公司按照经手货物销售额与采购额差额（“净额法”）确认收入，造成现金流量表中“收到的其他与经营活动有关的现金”和“支付的其他与经营活动有关的现金”较大，而营业收入中供应链管理服务业务收入额较小。

2、2013年度、2014年度及2015年1-5月份投资活动产生的现金流量净额分别为-10,343.59万元、-27,438.94万元和-8,663.74万元。主要是报告期内公司购置固定资产和无形资产的现金支出以及2013年6月参股寿光龙海和2015年5月份收购滨南物流股权的现金支出。其中购置固定资产和无形资产支出40,135.39万元，收购滨南物流股权支出5,000万元，参股寿光龙海支出1,320万元。

其中购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金与相关会计科目的勾稽关系如下：

单位：万元

| 项目     |          | 2015 年 1-5 月 | 2014 年度   | 2013 年度  |
|--------|----------|--------------|-----------|----------|
| 现金流量表  | 列示金额     | 3,666.58     | 27,445.22 | 9,023.59 |
| 会计科目勾稽 | 固定资产购置增加 | 2,574.13     | 2,725.72  | 3,227.53 |
|        | 在建工程购置增加 | 2,001.13     | 2,589.78  | 1,239.91 |
|        | 无形资产购置增加 | 123.27       | 3,748.93  | 3,464.07 |
|        | 非经营性往来变动 | -1,031.95    | 18,380.79 | 1,092.08 |
|        | 合计       | 3,666.58     | 27,445.22 | 9,023.59 |
| 差异     |          | 0            | 0         | 0        |

3、2013年度、2014年度及2015年1-5月份筹资活动产生的现金流量净额分别为3,878.66万元、39,458.65万元和14,576.02万元。主要是报告期内公司取得银行借款的现金流入和取得黄河三角洲滨南物流园建设项目专项资金补贴的现金流入。其中取得银行借款流入74,600.00万元，取得黄河三角洲滨南物流园建设项目专项资金补贴流入6,335.78万元，偿还银行借款支出20,300.00万元，支付银行借款利息2,600万元。

其中收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：万元

| 项目                   | 2015 年 1-5 月 | 2014 年度  | 2013 年度  |
|----------------------|--------------|----------|----------|
| 黄河三角洲滨南物流园建设项目专项资金补贴 |              | 4,250.53 | 2,085.26 |
| 合计                   |              | 4,250.53 | 2,085.26 |

支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：万元

| 项目      | 2015 年 1-5 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|---------|--------------|---------|---------|
| 融资租赁手续费 | 123.08       |         |         |
| 合计      | 123.08       |         |         |

综上，公司报告期内现金流量总体正常，符合公司的实际经营情况。

## 五、报告期利润形成的有关情况

### （一）营业收入的主要构成、变动趋势及原因

1、报告期内公司营业收入构成如下：

单位：万元

| 项目     | 2015 年 1 至 5 月 |        | 2014 年度   |        | 2013 年度   |        |
|--------|----------------|--------|-----------|--------|-----------|--------|
|        | 金额             | 比例 (%) | 金额        | 比例 (%) | 金额        | 比例 (%) |
| 主营业务收入 | 39,284.89      | 99.72  | 67,846.28 | 99.57  | 52,925.09 | 99.68  |
| 其他业务收入 | 108.75         | 0.28   | 292.34    | 0.43   | 170.37    | 0.32   |
| 合计     | 39,393.64      | 100.00 | 68,138.62 | 100.00 | 53,095.46 | 100.00 |

报告期内公司主营业务突出，2013 年、2014 年和 2015 年 1-5 月份主营业务收入占同期营业收入的比重稳定在较高水平，分别为 99.68%、99.57%和

99.72%。

2、报告期内公司营业收入按照业务模式分类构成如下：

单位：万元

| 业务模式      | 2015 年 1 至 5 月 |        | 2014 年度   |        | 2013 年度   |        |
|-----------|----------------|--------|-----------|--------|-----------|--------|
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额        | 比例 (%) | 金额        | 比例 (%) |
| 危险化学品物流服务 | 26,808.28      | 68.05  | 42,120.12 | 61.82  | 35,006.04 | 65.93  |
| 铁路装卸综合服务  | 4,426.62       | 11.24  | 7,812.68  | 11.47  | 5,180.94  | 9.76   |
| 普通货物运输服务  | 5,078.32       | 12.89  | 13,531.45 | 19.86  | 11,623.36 | 21.89  |
| 供应链管理服务   | 1,929.35       | 4.90   | 3,934.24  | 5.77   | 551.96    | 1.04   |
| 汽修综合服务    | 1,042.32       | 2.65   | 447.79    | 0.66   | 562.79    | 1.06   |
| 其他        | 108.75         | 0.28   | 292.34    | 0.43   | 170.37    | 0.32   |
| 合计        | 39,393.64      | 100    | 68,138.62 | 100    | 53,095.46 | 100    |

公司业务收入主要来源于危险化学品物流服务，2013 年、2014 年和 2015 年 1-5 月份危险化学品物流服务占营业收入的比例分别为 65.93%、61.82%和 68.05%。公司各项业务收入占比较为稳定，收入结构没有发生重大变化。

其他收入主要为房租租赁收入和处理废旧物资收入。

## （二）营业成本的主要构成、变动趋势及原因

1、报告期内公司营业成本构成如下：

单位：万元

| 项目     | 2015 年 1 至 5 月 |        | 2014 年度   |        | 2013 年度   |        |
|--------|----------------|--------|-----------|--------|-----------|--------|
|        | 金额             | 比例 (%) | 金额        | 比例 (%) | 金额        | 比例 (%) |
| 主营业务成本 | 32,997.83      | 99.94  | 55,254.60 | 99.99  | 42,899.17 | 99.96  |
| 其他业务支出 | 19.86          | 0.06   | 6.70      | 0.01   | 19.05     | 0.04   |
| 合计     | 33,017.70      | 100    | 55,261.30 | 100    | 42,918.22 | 100    |

2013 年、2014 年和 2015 年 1-5 月份主营业务成本占同期营业成本的比重分别为 99.96%、99.99%和 99.94%，占比较高，这同主营业务收入占营业收入的比重相对应。

2、报告期内公司营业成本按照业务模式分类构成如下：

单位：万元

| 业务模式 | 2015 年 1 至 5 月 |    | 2014 年度 |    | 2013 年度 |    |
|------|----------------|----|---------|----|---------|----|
|      | 金额             | 比例 | 金额      | 比例 | 金额      | 比例 |

|           |                  | (%)           |                  | (%)           |                  | (%)           |
|-----------|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
| 危险化学品物流服务 | 22,992.90        | 69.64         | 34,969.15        | 63.28         | 28,236.52        | 65.79         |
| 铁路装卸综合服务  | 2,662.86         | 8.06          | 4,549.87         | 8.23          | 3,223.84         | 7.51          |
| 普通货物运输服务  | 5,014.70         | 15.19         | 12,553.95        | 22.72         | 10,807.26        | 25.18         |
| 供应链管理服务   | 1,325.59         | 4.01          | 2,754.56         | 4.98          | 93.00            | 0.22          |
| 汽修综合服务    | 1,001.79         | 3.03          | 427.07           | 0.77          | 538.54           | 1.25          |
| 其他        | 19.86            | 0.06          | 6.70             | 0.01          | 19.05            | 0.04          |
| <b>合计</b> | <b>33,017.70</b> | <b>100.00</b> | <b>55,261.30</b> | <b>100.00</b> | <b>42,918.22</b> | <b>100.00</b> |

2013 年、2014 年和 2015 年 1-5 月份公司业务成本中的危险化学品物流服务占同期营业成本的比重分别为 65.79%、63.28%和 69.64%，成本结构没有发生重大变化，成本变动情况与收入及实际经营相符。

### 3、主营业务成本按明细构成分类

#### (1) 危险化学品物流服务的成本构成

报告期内公司危险化学品物流服务的成本构成情况如下：

单位：万元

| 项目          | 2015 年 1 至 5 月   |            | 2014 年度          |            | 2013 年度          |            |
|-------------|------------------|------------|------------------|------------|------------------|------------|
|             | 金额               | 比例 (%)     | 金额               | 比例 (%)     | 金额               | 比例 (%)     |
| 联运成本        | 14,303.13        | 62.21      | 14,845.07        | 42.45      | 15,608.98        | 55.28      |
| 自营成本        | 8,689.76         | 37.79      | 20,124.08        | 57.55      | 12,627.54        | 44.72      |
| 其中：过路过桥     | 567.10           | 2.47       | 1,318.59         | 3.77       | 859.61           | 3.04       |
| 油耗          | 2,172.40         | 9.45       | 5,957.52         | 17.04      | 3,516.24         | 12.45      |
| 维修费         | 734.40           | 3.19       | 1,365.04         | 3.90       | 1,216.30         | 4.31       |
| 工资保险        | 3,520.97         | 15.31      | 6,736.94         | 19.27      | 4,833.61         | 17.12      |
| 折旧          | 941.40           | 4.09       | 2,300.53         | 6.58       | 1,499.44         | 5.31       |
| 其他          | 753.50           | 3.28       | 2,445.45         | 6.99       | 702.34           | 2.49       |
| <b>成本合计</b> | <b>22,992.90</b> | <b>100</b> | <b>34,969.15</b> | <b>100</b> | <b>28,236.52</b> | <b>100</b> |

联运成本：指运输外包的成本，即公司对外支付的运费。危险化学品物流服务的成本中，联运成本始终保持在 50%左右，主要原因为：当原油货轮到达港口后，客户一般会要求在短时间内完成原油的卸载和运输，客户为降低成本，对时间要求较高。为满足客户需求公司必须提高集中运输能力，如果全部依靠自有车辆，购置车辆的资金投入量较大且车辆利用率不高，适当联合社会运输资源并加以有机整合和合理调配，可以最大程度的满足客户需求和提高车辆使用效率。

2013 年度、2014 年度、2015 年 1-5 月联运成本占同期危险化学品物流服务的比重分别为 55.28%，42.45%和 62.21%。2014 年度较 2013 年度降低 13 个百分点，主要因为 2014 年国际原油价格持续下跌，各炼油厂为降低风险，普遍维持低库存生产和小批量多批次采购，对公司集中运输能力要求降低，公司尽量调动自营车辆以满足客户需求。2015 年 1-5 月较 2014 年度提高近 20 个百分点，主要因为 2015 年国际原油价格触底反弹，各炼油厂开始大批量采购，对公司集中运输能力要求提高，公司为满足客户需求联合社会运输资源的比例有所提高。

自营成本：自营成本指的是公司自有运输车辆的运输成本，主要包括过路过桥费、运输车辆油耗、运输车辆维修费、运输司机的工资保险和运输车辆折旧等。报告期内公司自营成本与联运成本成反方向变化，与公司危险化学品物流行业特点和实际经营情况相符。

## （2）铁路装卸综合服务的成本构成

报告期内公司铁路装卸综合服务的成本构成情况如下：

单位：万元

| 项目          | 2015 年 1 至 5 月  |            | 2014 年度         |            | 2013 年度         |            |
|-------------|-----------------|------------|-----------------|------------|-----------------|------------|
|             | 金额              | 比例 (%)     | 金额              | 比例 (%)     | 金额              | 比例 (%)     |
| 取送、卸车、服务费   | 1,534.71        | 57.63      | 1,599.58        | 35.16      | 880.63          | 27.32      |
| 铁路专用线成本     | 1,128.16        | 42.37      | 2,950.29        | 64.84      | 2,343.22        | 72.68      |
| 其中：铁路折旧     | 380.76          | 14.30      | 821.56          | 18.06      | 623.45          | 19.34      |
| 铁路工资        | 310.60          | 11.66      | 631.16          | 13.87      | 445.55          | 13.82      |
| 铁路安全费       | 58.90           | 2.21       | 585.91          | 12.88      | 619.30          | 19.21      |
| 其他          | 377.90          | 14.19      | 911.67          | 20.04      | 654.92          | 20.31      |
| <b>成本合计</b> | <b>2,662.86</b> | <b>100</b> | <b>4,549.87</b> | <b>100</b> | <b>3,223.84</b> | <b>100</b> |

取送、卸车、服务费：主要为支付给第三方的成品油发送和原油到达服务费，2013 年度、2014 年度、2015 年 1-5 月取送、卸车、服务费占同期铁路装卸综合服务成本的比重分别为 27.32%，35.16%和 57.63%。2015 年 1-5 月较 2014 年度增长 22 个百分点，主要因为 2013 年和 2014 年只有成品油的发送服务费，2015 年新增原油的铁路、港口和短程运输的一站式装卸服务业务，相应增加支付给济南中油华铁石油产品销售有限公司的原油到达服务费 690 万元所致。

铁路专用线成本：主要包括铁路专用线及其配套设施和房产的折旧、铁路专用线相关人工工资社保以及实际发生的安全生产费等。报告期内铁路专用线成本发生额变化不大，相对比较稳定，符合公司实际情况。

### （3）普通货物运输服务的成本构成

报告期内公司普通货物运输服务的成本构成情况如下：

单位：万元

| 项目          | 2015 年 1 至 5 月  |            | 2014 年度          |            | 2013 年度          |            |
|-------------|-----------------|------------|------------------|------------|------------------|------------|
|             | 金额              | 比例 (%)     | 金额               | 比例 (%)     | 金额               | 比例 (%)     |
| 联运成本        | 4,901.21        | 97.74      | 12,424.58        | 98.97      | 10,692.43        | 98.94      |
| 自营成本        | 113.49          | 2.26       | 129.38           | 1.03       | 114.84           | 1.06       |
| 其中：折旧       | 70.26           | 1.40       | 128.88           | 1.03       | 30.34            | 0.28       |
| 其他          | 43.23           | 0.86       | 0.49             | 0.00       | 84.49            | 0.78       |
| <b>成本合计</b> | <b>5,014.70</b> | <b>100</b> | <b>12,553.95</b> | <b>100</b> | <b>10,807.26</b> | <b>100</b> |

联运成本：指运输外包的成本，即公司对外支付的运费。普通货物运输服务业务的成本中，联运成本始终保持在 98%左右，主要原因是公司依靠整合社会运输资源发展第三方普通货物运输服务，公司自有车辆的保有量不多，符合公司业务特点和实际经营情况。

自营成本：主要为运输车辆的折旧，报告期内自营成本占同期普通货物运输服务成本的比重较低，符合公司的实际经营情况。

### （4）供应链管理服务的成本构成

报告期内公司供应链管理服务的成本构成情况如下：

单位：万元

| 项目          | 2015 年 1 至 5 月  |            | 2014 年度         |            | 2013 年度      |            |
|-------------|-----------------|------------|-----------------|------------|--------------|------------|
|             | 金额              | 比例 (%)     | 金额              | 比例 (%)     | 金额           | 比例 (%)     |
| 贸易成本        | 1,016.43        | 76.68      | 2,006.50        | 72.84      |              |            |
| 工资保险        | 309.16          | 23.32      | 703.42          | 25.54      | 68.82        | 74.00      |
| 其他          |                 |            | 44.64           | 1.62       | 24.18        | 26.00      |
| <b>成本合计</b> | <b>1,325.59</b> | <b>100</b> | <b>2,754.56</b> | <b>100</b> | <b>93.00</b> | <b>100</b> |

贸易成本：指 MRO 综合服务业务中购销模式所结转的商品销售成本。2013 年度尚未开展该业务模式，2014 年度和 2015 年 1-5 月贸易成本占同期供应链管理服务的比重分别为 72.84%和 76.68%。报告期内比例变化不大，符合公

司的实际经营情况。

### (5) 汽修综合服务的成本构成

报告期内公司汽修综合服务的成本构成情况如下：

单位：万元

| 项目          | 2015 年 1 至 5 月  |            | 2014 年度       |            | 2013 年度       |            |
|-------------|-----------------|------------|---------------|------------|---------------|------------|
|             | 金额              | 比例 (%)     | 金额            | 比例 (%)     | 金额            | 比例 (%)     |
| 配件、贸易成本     | 548.49          | 54.75      | 228.48        | 53.50      | 292.46        | 54.31      |
| 工资保险        | 409.69          | 40.90      | 181.50        | 42.50      | 220.77        | 40.99      |
| 其他          | 43.60           | 4.35       | 17.08         | 4.00       | 25.31         | 4.70       |
| <b>成本合计</b> | <b>1,001.79</b> | <b>100</b> | <b>427.07</b> | <b>100</b> | <b>538.54</b> | <b>100</b> |

配件、贸易成本：主要指维修汽车时销售的汽车配件和对外销售汽车所结转的商品销售成本，2013 年度、2014 年度、2015 年 1-5 月配件、贸易成本占同期汽修综合服务成本的比重分别为 54.31%，53.50%和 54.75%。报告期内比例变化不大，符合公司的实际经营情况。

### (三) 公司毛利率的变化趋势及原因分析

1、报告期内公司毛利率构成如下：

单位：万元

| 项目        | 2015 年 1 至 5 月  |              | 2014 年度          |              | 2013 年度          |              |
|-----------|-----------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|
|           | 毛利              | 毛利率 (%)      | 毛利               | 毛利率 (%)      | 毛利               | 毛利率 (%)      |
| 主营业务      | 6,287.06        | 16.00        | 12,591.68        | 18.56        | 10,025.92        | 18.94        |
| 其他业务      | 88.89           | 81.74        | 285.64           | 97.71        | 151.32           | 88.82        |
| <b>合计</b> | <b>6,375.94</b> | <b>16.19</b> | <b>12,877.32</b> | <b>18.90</b> | <b>10,177.24</b> | <b>19.17</b> |

2、报告期内公司毛利率按照业务模式分类列示如下：

单位：万元

| 业务模式      | 2015 年 1 至 5 月 |         | 2014 年度  |         | 2013 年度  |         |
|-----------|----------------|---------|----------|---------|----------|---------|
|           | 毛利             | 毛利率 (%) | 毛利       | 毛利率 (%) | 毛利       | 毛利率 (%) |
| 危险化学品物流服务 | 3,815.38       | 14.23   | 7,150.97 | 16.98   | 6,769.52 | 19.34   |
| 铁路装卸综合服务  | 1,763.76       | 39.84   | 3,262.81 | 41.76   | 1,957.10 | 37.77   |
| 普通货物运输服务  | 63.62          | 1.25    | 977.50   | 7.22    | 816.10   | 7.02    |
| 供应链管理服务   | 603.76         | 31.29   | 1,179.68 | 29.98   | 458.96   | 83.15   |
| 汽修综合服务    | 40.53          | 3.89    | 20.72    | 4.63    | 24.24    | 4.31    |

|    |          |       |           |       |           |       |
|----|----------|-------|-----------|-------|-----------|-------|
| 其他 | 88.89    | 81.74 | 285.64    | 97.71 | 151.32    | 88.82 |
| 合计 | 6,375.94 | 16.19 | 12,877.32 | 18.90 | 10,177.24 | 19.17 |

2013 年度、2014 年度、2015 年 1-5 月份公司主营业务毛利率分别为 18.94%、18.56%、16.00%。主要因为危险化学品物流服务的毛利率逐年下降，2013 年度、2014 年度、2015 年 1-5 月份危险化学品物流服务的毛利率分别为 19.34%、16.98%、14.23%，危险化学品物流服务毛利占同期毛利总额的比重分别为 66.52%、55.53%、59.84%。

危险化学品物流服务分为联运模式和自营模式，报告期内各模式毛利率情况如下：

单位：万元

| 项目    | 2015 年 1 至 5 月 | 2014 年度   | 2013 年度   |
|-------|----------------|-----------|-----------|
| 联运收入  | 15,445.88      | 16,315.87 | 18,387.08 |
| 联运成本  | 14,303.13      | 14,845.07 | 15,608.98 |
| 联运毛利  | 1,142.75       | 1,470.80  | 2,778.10  |
| 联运毛利率 | 7.40%          | 9.01%     | 15.11%    |
| 自营收入  | 11,362.40      | 25,804.25 | 16,618.96 |
| 自营成本  | 8,689.76       | 20,124.08 | 12,627.54 |
| 自营毛利  | 2,672.64       | 5,680.17  | 3,991.42  |
| 自营毛利率 | 23.52%         | 22.01%    | 24.02%    |
| 收入合计  | 26,808.28      | 42,120.12 | 35,006.04 |
| 成本合计  | 22,992.89      | 34,969.15 | 28,236.52 |
| 毛利合计  | 3,815.39       | 7,150.97  | 6,769.52  |
| 综合毛利率 | 14.23%         | 16.98%    | 19.34%    |

公司报告期内自营业务毛利率变化不大，危险化学品物流服务毛利率下降主要因为联运毛利率下降所致。2014 年度联运毛利率较 2013 年度下降 6 个百分点，主要因为 2014 年国际原油价格持续下跌，各炼油厂为降低风险，普遍维持低库存生产和小批量多批次采购，对公司集中运输能力要求降低，公司借机优化社会运输资源的整合和优质运输线路的服务质量，优先调动自营车辆服务利润较高的运输线路和客户，保证自营车辆的利用效率和利润水平，一些利润低的运输线路尽量由联运车辆提供服务，造成 2014 年度联运毛利率下降。

2015 年 1-5 月联运毛利率较 2014 年度下降 1.6 个百分点，主要因为 2015 年国际原油价格触底反弹，各炼油厂开始大批量采购，对公司集中运输能力要求提高，而社会运输资源紧张，为争取更多的社会运输资源公司提高外包运输

服务价格所致。

同行业上市公司中恒通股份（603223）危险化学品运输与公司危险化学品物流服务中自营车辆业务相似，2013 年度、2014 年度恒通股份毛利率分别为 35.62%、33.26%，因公司采购的危化品运输车辆成本不同，不同客户的运输线路不同，毛利率差异较大，但 2013 年度、2014 年度公司与恒通物流毛利率变化趋势相同。

（2）2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-5 月铁路装卸综合服务毛利率分别为 37.77%、41.76%和 39.84%，报告期内毛利率变化不大。

（3）2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-5 月普通货物运输服务毛利率分别为 7.02%、7.22%和 1.25%，2015 年 1-5 月毛利率较 2014 年度下降 6 个百分点，主要因为公司 2015 年调整客户结构，减少部分回款时间长且使用银行承兑汇票结算客户的合作，该部分客户毛利率较高，造成 2015 年 1-5 月毛利率下降。

同行业上市公司中恒通股份（603223）货物运输业务中外部车辆的运输业务与公司普通货物运输服务业务类似，恒通物流 2013 年度、2014 年度毛利率分别为 2.80%、5.87%，与公司毛利率相近。

（4）2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-5 月供应链管理服务毛利率分别为 83.15%、29.98%和 31.29%，2014 年度毛利率较 2013 年度下降 53 个百分点，主要因为公司 2013 年尚未开展购销模式的供应链管理服务，该业务毛利率较低。

（5）2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-5 月汽修综合服务毛利率分别为 4.31%、4.63%和 3.89%，报告期内毛利率变化不大。

#### （四）公司最近两年及一期主要费用及其变动情况

公司报告期内营业收入、成本及费用比重情况如下：

单位：万元

| 项目   | 2015 年 1 至 5 月 |          | 2014 年度   |          | 2013 年度   |          |
|------|----------------|----------|-----------|----------|-----------|----------|
|      | 金额             | 占收入比例（%） | 金额        | 占收入比例（%） | 金额        | 占收入比例（%） |
| 营业收入 | 39,393.64      | 100      | 68,138.62 | 100      | 53,095.46 | 100      |
| 营业成本 | 33,017.70      | 83.81    | 55,261.30 | 81.10    | 42,918.22 | 80.83    |

| 项目      | 2015 年 1 至 5 月 |           | 2014 年度  |           | 2013 年度  |           |
|---------|----------------|-----------|----------|-----------|----------|-----------|
|         | 金额             | 占收入比例 (%) | 金额       | 占收入比例 (%) | 金额       | 占收入比例 (%) |
| 营业税金及附加 | 215.28         | 0.55      | 374.52   | 0.55      | 777.41   | 1.46      |
| 销售费用    | 914.36         | 2.32      | 1,949.87 | 2.86      | 1,537.49 | 2.90      |
| 管理费用    | 1,407.14       | 3.57      | 2,638.05 | 3.87      | 1,813.28 | 3.42      |
| 财务费用    | 1,248.00       | 3.17      | 1,273.73 | 1.87      | -34.55   | -0.07     |
| 资产减值损失  | -327.14        | -0.83     | 626.66   | 0.92      | 312.08   | 0.59      |
| 净利润     | 2,133.80       | 5.42      | 4,880.76 | 7.16      | 4,828.36 | 9.09      |

#### 1、销售费用占营业收入比例分析

销售费用主要由人工成本、业务招待费和差旅费组成。2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-5 月销售费用占同期营业收入的比例分别为 2.90%、2.86%和 2.32%，随着营业收入的增加呈逐年下降的趋势。

#### 2、管理费用占营业收入比例分析

管理费用主要由人工成本、税费、折旧费、中介机构费组成。2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-5 月管理费用占同期营业收入的比例分别为 3.42%、3.87%和 3.57%，相对比较稳定。

#### 3、财务费用占营业收入比例分析

财务费用主要为短期借款的利息支出。2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-5 月财务费用占同期营业收入的比例分别为-0.07%、1.87%和 3.17%，2014 年度和 2015 年 1-5 月财务费用占营业收入的比例有所增加，主要因为 2014 年度和 2015 年 1-5 月新增大量短期借款导致利息支出增加。

### (五) 重大投资收益和非经常性损益情况

#### 1、重大投资收益

报告期内公司除权益法核算的长期股权投资收益 41,169.76 元外，无其他无重大投资收益。

#### 2、非经常性损益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》的规定，本集团非经常性损益如下：

单位：万元

| 项目                                                                                      | 2015 年 1-5 月  | 2014 年度       | 2013 年度       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益                                                                               | -8.12         | 0.63          |               |
| 越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免                                                                |               |               |               |
| 计入当期损益的政府补助                                                                             | 120.74        | 479.36        | 733.84        |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                                   |               |               |               |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                    |               |               |               |
| 非货币性资产交换损益                                                                              |               |               |               |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                                          |               |               |               |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                                             |               |               |               |
| 债务重组损益                                                                                  |               |               |               |
| 企业重组费用                                                                                  |               |               |               |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                                               |               |               |               |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                             | -23.29        | -98.42        | 166.46        |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                   |               |               |               |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |               |               |               |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                     |               |               |               |
| 对外委托贷款取得的损益                                                                             |               |               |               |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                        |               |               |               |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                                                    |               |               |               |
| 受托经营取得的托管费收入                                                                            |               |               |               |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | 68.83         | 79.99         | 22.58         |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                       |               |               |               |
| 小计                                                                                      | 158.15        | 461.56        | 922.87        |
| 所得税影响额                                                                                  | 45.36         | 139.99        | 189.10        |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                                           |               |               |               |
| <b>合计</b>                                                                               | <b>112.79</b> | <b>321.56</b> | <b>733.77</b> |

其中政府补助明细如下：

单位：万元

| 项目             | 2015 年 1-5 月  | 2014 年度       | 2013 年度       | 来源和依据          | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|-----------------|
| 营改增试点过渡性财政扶持资金 |               |               | 326.20        | 鲁财税〔2013〕49 号  | 与收益相关           |
| 基础设施建设专项资金     |               | 212.01        |               | 庞政发（2014）98 号文 | 与收益相关           |
| 企业上市专项扶持资金     |               | 20.00         |               | 滨政发（2012）23 号文 | 与收益相关           |
| 企业扶持资金         |               | 114.80        | 301.75        | 博发（2012）8 号文   | 与收益相关           |
| 交通运输节能减排专项资金   | 49.00         |               |               | 交能办函（2014）3 号文 | 与收益相关           |
| 递延收益摊销         | 71.74         | 132.56        | 104.26        |                | 与资产相关           |
| <b>合计</b>      | <b>120.74</b> | <b>479.36</b> | <b>733.84</b> |                |                 |

公司报告期内非经常性损益占净利润的比例如下：

单位：万元

| 项目             | 2015 年 1-5 月 | 2014 年度  | 2013 年度  |
|----------------|--------------|----------|----------|
| 非经常性损益净额       | 112.79       | 321.56   | 733.77   |
| 净利润            | 2,133.80     | 4,880.76 | 4,828.36 |
| 非经常性损益净额占净利润比重 | 5.29%        | 6.59%    | 15.20%   |

2013 年、2014 年和 2015 年 1-5 月份公司非经常性损益净额占同期净利润的比重分别为 15.20%、6.59%和 5.29%，占比逐年下降，对公司净利润影响逐年减少。

## （六）适用税率及主要财政税收优惠政策

### 1、公司主要税项如下

| 税种      | 计税依据             | 2015 年 1-5 月   | 2014 年度        | 2013 年度        |
|---------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 增值税     | 销项税抵扣购进货物进项税后的差额 | 6%、11%、13%、17% | 6%、11%、13%、17% | 6%、11%、13%、17% |
| 营业税     | 经营收入             | 5%             | 5%             | 3%、5%          |
| 城市维护建设税 | 应缴纳流转税额          | 5%、7%          | 5%、7%          | 5%、7%          |
| 教育费附加   | 应缴纳流转税额          | 3%             | 3%             | 3%             |
| 地方教育费附加 | 应缴纳流转税额          | 2%             | 2%             | 2%             |
| 企业所得税   | 应纳税所得额           | 25%            | 25%            | 25%            |

### 2、适用的各种税收优惠政策

根据《关于物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税政策的通知》（财税【2012】13号）文件规定：“自2012年1月1日起至2014年12月31日止，对物流企业自有的（包括自用和出租）大宗商品仓储设施用地，减按所属土地等级适用税额标准的50%计征城镇土地使用税。”公司于2014年12月22日取得《博兴县地方税务局税务事项通知书》（博地税税通【2014】5367号），同意公司自2013年1月1日至2014年12月31日，按以上文件规定享受城镇土地使用税的减免优惠。

## 六、公司报告期的主要资产情况

### （一）货币资金

1、报告期内的货币资金情况如下：

单位：万元

| 项目     | 2015年5月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|--------|------------|-------------|-------------|
| 库存现金   | 0.31       | 0.63        | 0.64        |
| 银行存款   | 24,539.53  | 14,356.72   | 6,019.51    |
| 其他货币资金 | 4,259.83   | 3,490.23    | -           |
| 合计     | 28,799.67  | 17,847.58   | 6,020.15    |

公司2014年末货币资金较2013年末增加11,827.43万元，增长幅度为196.46%，主要原因为公司2014年末银行借款增加较多，筹资活动产生的现金流量净额扣除经营活动产生的现金流量净额和投资活动产生的现金流量净额后仍有剩余。

公司2015年5月末货币资金较2014年末增加10,952.09万元，增长幅度为61.36%，主要原因为公司2015年5月末银行借款增加较多，经营活动产生的现金流量净额加筹资活动产生的现金流量净额扣除投资活动产生的现金流量净额后仍有剩余。

其他货币资金包括公司为办理银行借款和银行承兑汇票而支付给银行的保证金。

### （二）应收票据

1、报告期各期末应收票据情况如下：

单位：万元

| 票据种类   | 2015 年 5 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 2,113.97        | 1,018.54         |                  |
| 合计     | <b>2,113.97</b> | <b>1,018.54</b>  |                  |

2、2015 年 5 月末已用于质押的应收票据金额为 5,008,351.14 元，具体明细如下：

单位：万元

| 出票人                 | 票面金额  | 出票日        | 到期日       |
|---------------------|-------|------------|-----------|
| 黄石市华天建材有限公司         | 10.00 | 2014-10-8  | 2015-4-8  |
| 靖煤集团白银热电有限公司        | 20.00 | 2014-12-24 | 2015-6-24 |
| 东营华泰纸业有限公司          | 4.30  | 2015-2-4   | 2015-8-4  |
| 东营华泰纸业有限公司          | 2.50  | 2014-12-19 | 2015-6-19 |
| 双辽市华生交电有限责任公司       | 50.00 | 2015-2-13  | 2015-8-13 |
| 浙江步阳汽轮股份有限公司        | 4.17  | 2014-12-9  | 2015-6-9  |
| 厦门市美大彩色印刷有限公司       | 12.09 | 2015-1-12  | 2015-7-12 |
| 惠阳金利金印刷包装制品有限公司     | 30.00 | 2015-1-5   | 2015-7-5  |
| 太原双合成食品有限公司         | 50.00 | 2015-2-10  | 2015-8-10 |
| 汝阳县盛威商贸有限公司         | 10.00 | 2014-12-18 | 2015-6-18 |
| 东营华泰纸业有限公司          | 3.30  | 2014-12-1  | 2015-6-1  |
| 哈尔滨世际永丰经贸有限公司       | 30.00 | 2014-12-1  | 2015-6-1  |
| 江苏建农农药化工有限公司        | 50.00 | 2014-12-2  | 2015-6-2  |
| 青岛奥凯专用车辆有限公司        | 10.00 | 2014-12-3  | 2015-6-3  |
| 宁波海斯曼科技发展有限公司       | 5.00  | 2014-12-5  | 2015-6-4  |
| 泗阳县七彩美地茶餐厅          | 10.00 | 2014-12-4  | 2015-6-4  |
| 哈尔滨永丰纸业有限公司         | 19.00 | 2014-12-11 | 2015-6-11 |
| 北京新华印刷有限公司          | 23.79 | 2014-12-17 | 2015-6-17 |
| 东营华泰纸业有限公司          | 2.00  | 2014-12-19 | 2015-6-19 |
| 东营华泰纸业有限公司          | 2.50  | 2014-12-19 | 2015-6-19 |
| 爱发科东方真空（成都）有限公司     | 10.93 | 2014-12-25 | 2015-6-22 |
| 无锡开普机械有限公司          | 15.00 | 2014-12-24 | 2015-6-24 |
| 宁波海润制衣有限公司          | 8.25  | 2014-12-29 | 2015-6-29 |
| 宁波华生压缩机有限公司         | 10.00 | 2015-1-5   | 2015-7-5  |
| 宁波华生压缩机有限公司         | 10.00 | 2015-1-5   | 2015-7-5  |
| 山东威高集团医用高分子制品股份有限公司 | 5.00  | 2015-1-30  | 2015-7-30 |
| 张家港鸿昌机械有限公司         | 3.00  | 2015-2-4   | 2015-8-4  |

| 出票人              | 票面金额   | 出票日       | 到期日       |
|------------------|--------|-----------|-----------|
| 胜利油田高原石油装备有限责任公司 | 80.00  | 2015-2-6  | 2015-8-6  |
| 胜利油田高原石油装备有限责任公司 | 10.00  | 2015-2-13 | 2015-8-13 |
| 合计               | 500.84 |           |           |

3、2015 年 5 月末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据金额为 18,363,209.09 元，截至 2015 年 5 月 31 日前五名情况如下：

单位：万元

| 被背书人            | 票面金额   | 出票日        | 到期日        |
|-----------------|--------|------------|------------|
| 新联治（北京）国际贸易有限公司 | 100.00 | 2015-2-6   | 2015-8-5   |
| 新联治（北京）国际贸易有限公司 | 100.00 | 2015-2-6   | 2015-8-5   |
| 博兴县城顺物流有限公司     | 60.00  | 2015-4-30  | 2015-10-28 |
| 博兴县城顺物流有限公司     | 50.00  | 2015-1-12  | 2015-7-12  |
| 博兴县城顺物流有限公司     | 50.00  | 2014-12-26 | 2015-6-26  |
| 合计              | 360.00 |            |            |

### （三）应收账款

#### 1、应收账款分类

单位：万元

| 类别                     | 2015 年 5 月 31 日余额 |        |        |         |           |
|------------------------|-------------------|--------|--------|---------|-----------|
|                        | 账面余额              |        | 坏账准备   |         | 账面价值      |
|                        | 金额                | 比例（%）  | 金额     | 计提比例（%） |           |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                   |        |        |         |           |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款       | 10,816.26         | 100.00 | 544.47 | 5.03    | 10,271.79 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                   |        |        |         |           |
| 合计                     | 10,816.26         | 100.00 | 544.47 | —       | 10,271.79 |

（续）

| 类别 | 2014 年 12 月 31 日余额 |      |      |
|----|--------------------|------|------|
|    | 账面余额               | 坏账准备 | 账面价值 |

|                                | 金额               | 比例<br>(%)     | 金额            | 计提比<br>例 (%) |                  |
|--------------------------------|------------------|---------------|---------------|--------------|------------------|
| 单项金额重大并单<br>项计提坏账准备的<br>应收账款   |                  |               |               |              |                  |
| 按账龄组合计提坏<br>账准备的应收账款           | 12,656.76        | 100.00        | 632.84        | 5.00         | 12,023.92        |
| 单项金额虽不重大<br>但单项计提坏账准<br>备的应收账款 |                  |               |               |              |                  |
| <b>合计</b>                      | <b>12,656.76</b> | <b>100.00</b> | <b>632.84</b> | <b>—</b>     | <b>12,023.92</b> |

(续)

| 类别                             | 2013 年 12 月 31 日余额 |               |               |              |                 |
|--------------------------------|--------------------|---------------|---------------|--------------|-----------------|
|                                | 账面余额               |               | 坏账准备          |              | 账面价值            |
|                                | 金额                 | 比例<br>(%)     | 金额            | 计提比<br>例 (%) |                 |
| 单项金额重大并单<br>项计提坏账准备的<br>应收账款   |                    |               |               |              |                 |
| 按账龄组合计提坏<br>账准备的应收账款           | 6,411.99           | 100           | 320.60        | 5.00         | 6,091.39        |
| 单项金额虽不重大<br>但单项计提坏账准<br>备的应收账款 |                    |               |               |              |                 |
| <b>合计</b>                      | <b>6,411.99</b>    | <b>100.00</b> | <b>320.60</b> | <b>—</b>     | <b>6,091.39</b> |

2、报告期内按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况表如下：

单位：万元

| 账龄        | 坏账准备<br>计提比率 | 2015 年 5 月 31 日  |            |               |                  |
|-----------|--------------|------------------|------------|---------------|------------------|
|           |              | 余额               | 比例 (%)     | 坏账准备          | 净额               |
| 1 年以内     | 5            | 10,743.04        | 99.32      | 537.15        | 10,205.89        |
| 1-2 年     | 10           | 73.22            | 0.68       | 7.32          | 65.90            |
| 2-3 年     | 30           |                  |            |               |                  |
| 3-4 年     | 50           |                  |            |               |                  |
| 4-5 年     | 80           |                  |            |               |                  |
| 5 年以上     | 100          |                  |            |               |                  |
| <b>合计</b> |              | <b>10,816.26</b> | <b>100</b> | <b>544.47</b> | <b>10,271.79</b> |

单位：万元

| 账龄 | 坏账准备<br>计提比率 | 2014 年 12 月 31 日 |        |      |    |
|----|--------------|------------------|--------|------|----|
|    |              | 余额               | 比例 (%) | 坏账准备 | 净额 |

| 账龄    | 坏账准备<br>计提比率 | 2014 年 12 月 31 日 |        |        |           |
|-------|--------------|------------------|--------|--------|-----------|
|       |              | 余额               | 比例 (%) | 坏账准备   | 净额        |
| 1 年以内 | 5            | 12,656.76        | 100    | 632.84 | 12,023.92 |
| 1-2 年 | 10           |                  |        |        |           |
| 2-3 年 | 30           |                  |        |        |           |
| 3-4 年 | 50           |                  |        |        |           |
| 4-5 年 | 80           |                  |        |        |           |
| 5 年以上 | 100          |                  |        |        |           |
| 合计    |              | 12,656.76        | 100    | 632.84 | 12,023.92 |

单位：万元

| 账龄    | 坏账准备<br>计提比率 | 2013 年 12 月 31 日 |        |        |          |
|-------|--------------|------------------|--------|--------|----------|
|       |              | 余额               | 比例 (%) | 坏账准备   | 净额       |
| 1 年以内 | 5            | 6,411.99         | 100    | 320.60 | 6,091.39 |
| 1-2 年 | 10           |                  |        |        |          |
| 2-3 年 | 30           |                  |        |        |          |
| 3-4 年 | 50           |                  |        |        |          |
| 4-5 年 | 80           |                  |        |        |          |
| 5 年以上 | 100          |                  |        |        |          |
| 合计    |              | 6,411.99         | 100    | 320.60 | 6,091.39 |

2013 年末、2014 年末和 2015 年 5 月末的应收账款净额分别为 6,091.39 万元、12,023.92 万元和 10,271.79 万元，占同期总资产的比例分别为 9.22%、14.11% 和 9.99%。

2014 年末较 2013 年末应收账款余额增加 6,244.77 万元，增幅为 97.39%，主要系 2014 年供应链管理服务业务中代理采购服务业务增长较大，代理采购服务业务单笔合同金额普遍较大，2014 年末山东众鑫发不锈钢有限公司的代理采购合同刚结算完，但货款尚未收回，造成应收账款余额相应增长较大。2014 年末应收账款余额前五名中山东众鑫发不锈钢有限公司欠款 2,374.98 万元，山东富海材料科技有限公司欠款 906.77 万元，均为该业务形成的应收货款。

公司客户的整体资信状况较好，且已按规定的比例足额计提了坏账准备。公司信用风险管理能力较强，销售回款情况良好，报告期内未发生实际坏账损失。

3、截至 2015 年 5 月 31 日，应收账款金额前五名情况如下：

单位：万元

| 单位名称           | 款项性质  | 金额              | 占应收账款总额的比例（%） | 账龄    |
|----------------|-------|-----------------|---------------|-------|
| 京博石化           | 运费    | 2,155.29        | 19.93         | 1 年以内 |
| 山东东方华龙工贸集团有限公司 | 危化品运输 | 1,700.40        | 15.72         | 1 年以内 |
| 山东华泰纸业股份有限公司   | 普货运费  | 1,095.62        | 10.13         | 1 年以内 |
| 山东金诚重油化工有限公司   | 危化品运费 | 790.97          | 7.31          | 1 年以内 |
| 山东博汇纸业股份有限公司   | 普货运费  | 612.00          | 5.66          | 1 年以内 |
| <b>合计</b>      |       | <b>6,354.29</b> | <b>58.75</b>  |       |

4、截至 2014 年 12 月 31 日，应收账款金额前五名情况如下：

单位：万元

| 单位名称           | 款项性质  | 金额              | 占应收账款总额的比例（%） | 账龄    |
|----------------|-------|-----------------|---------------|-------|
| 山东众鑫发不锈钢有限公司   | 供应链货款 | 2,374.98        | 18.76         | 1 年以内 |
| 京博石化           | 运费    | 1,536.56        | 12.14         | 1 年以内 |
| 山东富海材料科技有限公司   | 供应链货款 | 906.77          | 7.16          | 1 年以内 |
| 山东东方华龙工贸集团有限公司 | 危化品运费 | 775.84          | 6.13          | 1 年以内 |
| 山东金浩物流有限责任公司   | 危化品运费 | 729.86          | 5.77          | 1 年以内 |
| <b>合计</b>      |       | <b>6,324.02</b> | <b>49.97</b>  |       |

5、截至 2013 年 12 月 31 日，应收账款金额前五名情况如下：

单位：万元

| 单位名称         | 款项性质  | 金额              | 占应收账款总额的比例（%） | 账龄    |
|--------------|-------|-----------------|---------------|-------|
| 山东神驰化工集团有限公司 | 危化品运费 | 904.54          | 14.11         | 1 年以内 |
| 山东寿光鲁清石化有限公司 | 危化品运费 | 859.98          | 13.41         | 1 年以内 |
| 江苏博汇纸业有限公司   | 普货运输  | 786.14          | 12.26         | 1 年以内 |
| 山东金浩物流有限责任公司 | 危化品运费 | 762.61          | 11.89         | 1 年以内 |
| 青岛安邦炼化有限公司   | 危化品运费 | 508.69          | 7.93          | 1 年以内 |
| <b>合计</b>    |       | <b>3,821.95</b> | <b>59.61</b>  |       |

6、截至 2015 年 5 月 31 日，应收账款余额中应收关联方款项情况详见本说明书第四章“九、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”。

#### （四）预付账款

1、报告期内的预付账款账龄情况如下：

单位：万元

| 账龄   | 2015年5月31日       |            | 2014年12月31日     |            | 2013年12月31日      |            |
|------|------------------|------------|-----------------|------------|------------------|------------|
|      | 余额               | 比例(%)      | 余额              | 比例(%)      | 余额               | 比例(%)      |
| 1年以内 | 17,037.91        | 100.00     | 7,764.21        | 99.91      | 17,939.05        | 100.00     |
| 1—2年 |                  |            | 7.20            | 0.09       |                  |            |
| 合计   | <b>17,037.91</b> | <b>100</b> | <b>7,771.42</b> | <b>100</b> | <b>17,939.05</b> | <b>100</b> |

公司报告期各期末预付账款余额主要为供应链管理服务的代理采购业务中预付供应商的货款。公司根据客户选择的供应商、拟购买的产品的规格、质量、数量、交货期限、价格，与供应商签订《采购合同》，根据合同约定先代付货款购买产品，再根据不同回款期确定不同的价格出售给客户。在没与客户结算前，公司支付给供应商的货款全部计入预付账款核算。2013年末、2014年末和2015年5月末预付账款余额分别为17,939.05万元、7,771.42万元和17,037.91万元，占同期总资产的比例为27.16%、9.12%和16.57%。

2015年5月末预付账款余额较2014年末增加9,266.49万元，主要因为“形式买断”业务单笔交易货款涉及金额较大、占用资金较多，公司会根据可调动资金量和资金成本，合理开展该业务所致。

2、截至2015年5月31日，预付账款金额前五名情况如下：

单位：万元

| 单位名称            | 款项性质    | 金额               | 占预付账款总额的比例(%) | 账龄   |
|-----------------|---------|------------------|---------------|------|
| 新联治(北京)国际贸易有限公司 | 供应链业务货款 | 5,312.22         | 31.18         | 1年以内 |
| 河北新金轧材有限公司      | 供应链业务货款 | 2,442.82         | 14.34         | 1年以内 |
| 河北万利新材料科技有限公司   | 供应链业务货款 | 2,062.68         | 12.11         | 1年以内 |
| 山东省明锐钢板有限公司     | 供应链业务货款 | 1,275.00         | 7.48          | 1年以内 |
| 苏美达国际技术贸易有限公司   | 供应链业务货款 | 1,249.94         | 7.34          | 1年以内 |
| 合计              |         | <b>12,342.66</b> | <b>72.44</b>  |      |

3、截至2014年12月31日，预付账款金额前五名情况如下：

单位：万元

| 单位名称          | 款项性质    | 金额       | 占预付账款总额的比例(%) | 账龄   |
|---------------|---------|----------|---------------|------|
| 北京敬业富山贸易有限公司  | 供应链业务货款 | 1,600.00 | 20.59         | 1年以内 |
| 河北万利新材料科技有限公司 | 供应链业务货款 | 813.18   | 10.46         | 1年以内 |
| 河北新金轧材有限公司    | 供应链业务货款 | 2,739.71 | 35.25         | 1年以内 |
| 山东新美达科技材料有限公司 | 供应链业务货款 | 465.94   | 6.00          | 1年以内 |

| 单位名称            | 款项性质    | 金额       | 占预付账款总额的比例(%) | 账龄   |
|-----------------|---------|----------|---------------|------|
| 新联冶(北京)国际贸易有限公司 | 供应链业务货款 | 540.00   | 6.95          | 1年以内 |
| 合计              |         | 6,158.82 | 79.25         |      |

4、截至2013年12月31日, 预付账款金额前五名情况如下:

单位: 万元

| 单位名称           | 款项性质    | 金额        | 占预付账款总额的比例(%) | 账龄   |
|----------------|---------|-----------|---------------|------|
| 河北钢铁集团敬业钢铁有限公司 | 供应链业务货款 | 3,700.00  | 20.63         | 1年以内 |
| 河北万利新材料科技有限公司  | 供应链业务货款 | 5,914.66  | 32.97         | 1年以内 |
| 河北中金冶金有限公司     | 供应链业务货款 | 2,960.00  | 16.50         | 1年以内 |
| 廊坊神华工贸有限公司     | 供应链业务货款 | 985.98    | 5.50          | 1年以内 |
| 山东传洋集团有限公司     | 供应链业务货款 | 990.00    | 5.52          | 1年以内 |
| 合计             |         | 14,550.64 | 81.11         |      |

5、截至2015年5月31日, 预付账款余额中无预付关联方款项。

## (五) 其他应收款

### 1、其他应收款分类

单位: 万元

| 类别                      | 2015年5月31日余额 |       |       |         |          |
|-------------------------|--------------|-------|-------|---------|----------|
|                         | 账面余额         |       | 坏账准备  |         | 账面价值     |
|                         | 金额           | 比例(%) | 金额    | 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   | 395.60       | 20.68 |       |         | 395.60   |
| 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款       | 1,517.77     | 79.32 | 87.32 | 5.75    | 1,430.45 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |              |       |       |         |          |
| 合计                      | 1,913.37     | 100   | 87.32 | —       | 1,826.05 |

(续)

| 类别 | 2014年12月31日余额 |       |      |         |      |
|----|---------------|-------|------|---------|------|
|    | 账面余额          |       | 坏账准备 |         | 账面价值 |
|    | 金额            | 比例(%) | 金额   | 计提比例(%) |      |

| 类别                      | 2014 年 12 月 31 日余额 |            |               |          |                 |
|-------------------------|--------------------|------------|---------------|----------|-----------------|
|                         | 账面余额               |            | 坏账准备          |          | 账面价值            |
|                         | 金额                 | 比例 (%)     | 金额            | 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   | 395.60             | 5.76       |               |          | 395.60          |
| 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款       | 6,469.68           | 94.24      | 326.09        | 5.04     | 6,143.59        |
| 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>6,865.28</b>    | <b>100</b> | <b>326.09</b> | <b>—</b> | <b>6,539.19</b> |

(续)

| 类别                      | 2013 年 12 月 31 日余额 |            |              |          |               |
|-------------------------|--------------------|------------|--------------|----------|---------------|
|                         | 账面余额               |            | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|                         | 金额                 | 比例 (%)     | 金额           | 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   | 326.20             | 58.29      |              |          | 326.20        |
| 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款       | 233.37             | 41.71      | 11.67        | 5.00     | 221.71        |
| 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>559.57</b>      | <b>100</b> | <b>11.67</b> | <b>—</b> | <b>547.91</b> |

## 2、期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位：万元

| 单位名称        | 2015 年 5 月 31 日余额 |             |          |                |
|-------------|-------------------|-------------|----------|----------------|
|             | 其他应收款             | 坏账准备        | 计提比例 (%) | 计提理由           |
| 博兴县预算外资金管理局 | 395.60            | 0.00        |          | 应收行政单位款项，无回收风险 |
| <b>合计</b>   | <b>395.60</b>     | <b>0.00</b> | <b>—</b> | <b>—</b>       |

## 3、报告期内按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况表如下：

单位：万元

| 账龄    | 坏账准备计提比率 | 2015 年 5 月 31 日 |        |       |          |
|-------|----------|-----------------|--------|-------|----------|
|       |          | 余额              | 比例 (%) | 坏账准备  | 净额       |
| 1 年以内 | 5        | 1,289.13        | 84.94  | 64.46 | 1,224.67 |
| 1-2 年 | 10       | 228.64          | 15.06  | 22.86 | 205.77   |
| 2-3 年 | 30       |                 |        |       |          |
| 3-4 年 | 50       |                 |        |       |          |

| 账龄   | 坏账准备<br>计提比率 | 2015年5月31日 |       |       |          |
|------|--------------|------------|-------|-------|----------|
|      |              | 余额         | 比例(%) | 坏账准备  | 净额       |
| 4-5年 | 80           |            |       |       |          |
| 5年以上 | 100          |            |       |       |          |
| 合计   |              | 1,517.77   | 100   | 87.32 | 1,430.45 |

单位：万元

| 账龄   | 坏账准备<br>计提比率 | 2014年12月31日 |       |        |          |
|------|--------------|-------------|-------|--------|----------|
|      |              | 余额          | 比例(%) | 坏账准备   | 净额       |
| 1年以内 | 5            | 6,417.53    | 99.19 | 320.88 | 6,096.65 |
| 1-2年 | 10           | 52.15       | 0.81  | 5.22   | 46.94    |
| 2-3年 | 30           |             |       |        |          |
| 3-4年 | 50           |             |       |        |          |
| 4-5年 | 80           |             |       |        |          |
| 5年以上 | 100          |             |       |        |          |
| 合计   |              | 6,469.68    | 100   | 326.09 | 6,143.59 |

单位：万元

| 账龄   | 坏账准备<br>计提比率 | 2013年12月31日 |        |       |        |
|------|--------------|-------------|--------|-------|--------|
|      |              | 余额          | 比例(%)  | 坏账准备  | 净额     |
| 1年以内 | 5            | 233.37      | 100.00 | 11.67 | 221.71 |
| 1-2年 | 10           |             |        |       |        |
| 2-3年 | 30           |             |        |       |        |
| 3-4年 | 50           |             |        |       |        |
| 4-5年 | 80           |             |        |       |        |
| 5年以上 | 100          |             |        |       |        |
| 合计   |              | 233.37      | 100    | 11.67 | 221.71 |

其他应收款主要核算与其他企业的非经营性往来、运输押金和办理公司事务的备用金等。

其他应收款已按公司坏账政策充分计提了相应的坏账准备，报告期内未发生实际坏账损失，因此其他应收款发生坏账损失的风险较小。

4、截至2015年5月31日，其他应收款金额前五名情况如下：

单位：万元

| 单位名称          | 款项性质 | 金额     | 占其他应收款总额的比例(%) | 账龄   |
|---------------|------|--------|----------------|------|
| 博兴县中小企业融资担保中心 | 垫付款  | 800.00 | 41.81          | 1年以内 |
| 博兴县预算外资金管理局   | 垫付款  | 395.60 | 20.68          | 1年以内 |
| 江苏宝胜物流有限公司    | 运输押金 | 60.00  | 3.14           | 1年以内 |

| 单位名称       | 款项性质 | 金额       | 占其他应收款总额的比例（%） | 账龄    |
|------------|------|----------|----------------|-------|
| 裴雪美        | 备用金  | 56.68    | 2.96           | 1 年以内 |
| 东营通和物流有限公司 | 运输押金 | 50.00    | 2.61           | 1-2 年 |
| 合计         |      | 1,362.28 | 71.20          |       |

博兴县中小企业融资担保中心垫付款余额 800 万元，系支付博兴县中小企业融资担保中心购房款 800 万元，因房产手续办理结果的不确定性，财务报表基准日将其记入其他应收款并计提坏账准备。公司已于 2015 年 7 月办理完相关房产的交接手续并取得相关房产的发票。

博兴县预算外资金管理局代垫款余额 395.60 万元，系代博兴县预算外资金管理局支付土地青苗补偿款，已于 2015 年 6 月收回该款项，对公司财务状况和经营成果不存在重大影响。

裴雪美借款 56.68 万元，系为公司办理车辆手续借支备用金。

5、截至 2014 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名情况如下：

单位：万元

| 单位名称               | 款项性质 | 金额       | 占其他应收款总额的比例（%） | 账龄    |
|--------------------|------|----------|----------------|-------|
| 博兴县汇联民间资本投融资登记服务中心 | 借款   | 5,000.00 | 72.83          | 1 年以内 |
| 博兴县中小企业融资担保中心      | 垫付款  | 800.00   | 11.65          | 1 年以内 |
| 博兴县预算外资金管理局        | 垫付款  | 395.60   | 5.76           | 1 年以内 |
| 裴雪美                | 备用金  | 62.92    | 0.92           | 1 年以内 |
| 江苏宝胜物流有限公司         | 运输押金 | 60.00    | 0.87           | 1 年以内 |
| 合计                 |      | 6,318.52 | 92.04          |       |

博兴县汇联民间资本投融资登记服务中心借款 5,000 万元，系滨南物流 2014 年 12 月借给京博物流关联方博兴县汇联民间资本投融资登记服务中心周转资金 5,000 万元，2015 年 5 月京博物流作为同一控制下企业合并滨南物流后，该款项被并入公司合并报表。滨南物流已于 2015 年 5 月将该款项收回，对公司财务状况和经营成果不存在重大影响。

6、截至 2013 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名情况如下：

单位：万元

| 单位名称 | 款项性质 | 金额 | 占其他应收款总额的比例（%） | 账龄 |
|------|------|----|----------------|----|
|------|------|----|----------------|----|

| 单位名称           | 款项性质   | 金额            | 占其他应收款总额的比例（%） | 账龄    |
|----------------|--------|---------------|----------------|-------|
| 营改增试点过渡性财政扶持资金 | 政府扶持资金 | 326.20        | 58.29          | 1 年以内 |
| 博兴县诚顺物流有限公司    | 租金     | 60.00         | 10.72          | 1 年以内 |
| 王希聪            | 备用金    | 50.00         | 8.94           | 1 年以内 |
| 裴雪美            | 备用金    | 33.22         | 5.94           | 1 年以内 |
| 寿光市联盟石油化工有限公司  | 运输押金   | 30.00         | 5.36           | 1 年以内 |
| <b>合计</b>      |        | <b>499.42</b> | <b>89.25</b>   |       |

营改增试点过渡性财政扶持资金 326.20 万元，系公司依据《关于实施山东省营业税改征增值税试点过渡性财政扶持政策的通知》（鲁财税【2013】49 号）和《山东省营业税改征增值税试点过渡性财政扶持资金管理办法》，计提 2013 年度公司应收营改增试点过渡性财政扶持资金的金额。公司已于 2014 年 8 月收回该款项。

7、截至 2015 年 5 月 31 日，其他应收款余额中应收关联方款项情况详见本说明书第四章“九、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”。

#### （六）存货

报告期内存货明细如下：

单位：万元

| 项目        | 2015年5月31日    |      |               |
|-----------|---------------|------|---------------|
|           | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          |
| 原材料       | 339.02        |      | 339.02        |
| 库存商品      | 35.76         |      | 35.76         |
| <b>合计</b> | <b>374.78</b> |      | <b>374.78</b> |

（续）

| 项目        | 2014年12月31日   |      |               |
|-----------|---------------|------|---------------|
|           | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          |
| 原材料       | 391.47        |      | 391.47        |
| 库存商品      | 258.98        |      | 258.98        |
| <b>合计</b> | <b>650.45</b> |      | <b>650.45</b> |

（续）

| 项目  | 2013年12月31日 |      |        |
|-----|-------------|------|--------|
|     | 账面余额        | 跌价准备 | 账面价值   |
| 原材料 | 405.58      |      | 405.58 |

| 项目   | 2013年12月31日 |      |        |
|------|-------------|------|--------|
|      | 账面余额        | 跌价准备 | 账面价值   |
| 劳务成本 | 139.79      |      | 139.79 |
| 合计   | 545.37      |      | 545.37 |

公司存货主要由原材料和库存商品组成。2013 年末、2014 年末和 2015 年 5 月末存货余额分别为 545.37 万元、650.45 万元、374.78 万元，占同期总资产的比例分别为 0.83%、0.76%、0.36%，占比较小。

原材料主要为因业务需要储备的备品备件和柴油等，劳务成本主要为截至年末尚未结算的外包运输成本，库存商品主要为截至年末因 MRO 综合服务业采购的商品尚未销售给客户而形成本公司的库存。

结合公司往年实际情况，以及对销售前景的合理预期，目前公司存货状态良好，不存在减值迹象，故不需对存货计提减值准备。

### （七）其他流动资产

报告期内其他流动资产情况见下表：

单位：万元

| 项目      | 2015年5月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 | 性质 |
|---------|------------|-------------|-------------|----|
| 待抵扣增值税  | 159.17     | 78.32       | 293.93      | 税金 |
| 预缴企业所得税 | 117.60     |             | 15.37       | 税金 |
| 合计      | 276.78     | 78.32       | 309.29      |    |

2015 年 5 月末待抵扣增值税为增值税进项税额，可抵扣以后月份的应交增值税；预缴企业所得税为公司多缴纳的企业所得税，可抵减 2015 年度应纳所得税税额。

### （八）长期股权投资

1、报告期内长期股权投资账面价值变动情况如下：

单位：万元

| 被投资单位 | 2014年12月31日余额 | 本期增减变动      |             | 2015年5月31日余额 | 减值准备期末余额 |
|-------|---------------|-------------|-------------|--------------|----------|
|       |               | 权益法下确认的投资损益 | 宣告发放现金股利或利润 |              |          |
| 寿光龙海  | 1,320.00      | 4.12        |             | 1,324.12     |          |
| 合计    | 1,320.00      | 4.12        |             | 1,324.12     |          |

（续）

| 被投资单位 | 2013年12月31日余额   | 本期增减变动      |             | 2014年12月31日余额   | 减值准备期末余额 |
|-------|-----------------|-------------|-------------|-----------------|----------|
|       |                 | 权益法下确认的投资损益 | 宣告发放现金股利或利润 |                 |          |
| 寿光龙海  | 1,320.00        |             |             | 1,320.00        |          |
| 合计    | <b>1,320.00</b> |             |             | <b>1,320.00</b> |          |

## 2、被投资单位基本情况

| 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 |      |
| 联营企业: |       |                  |      |         |    |      |
| 寿光龙海  | 寿光市   | 寿光市羊口镇新城南路北规划路以南 | 油品仓储 | 22.00   |    | 投资   |

## (九) 固定资产

### 1、固定资产变动情况如下:

单位: 万元

| 项目        | 2014年12月31日        | 本期增加            |                 | 本期减少          | 2015年5月31日        |
|-----------|--------------------|-----------------|-----------------|---------------|-------------------|
| 一、账面原值合计  | <b>40,480.42</b>   | <b>3,173.50</b> |                 | <b>111.36</b> | <b>43,542.56</b>  |
| 其中: 房屋建筑物 | 22,672.11          | 608.83          |                 | 14.78         | 23,266.16         |
| 机器设备      | 1,802.78           | 268.10          |                 |               | 2,070.88          |
| 运输设备      | 15,141.18          | 2,160.57        |                 | 79.49         | 17,222.25         |
| 办公设备及其他   | 864.36             | 136.00          |                 | 17.09         | 983.27            |
|           | <b>2014年12月31日</b> | <b>本期新增</b>     | <b>本期计提</b>     | <b>本期减少</b>   | <b>2015年5月31日</b> |
| 二、累计折旧合计  | <b>13,950.71</b>   |                 | <b>1,662.63</b> | <b>91.30</b>  | <b>15,522.04</b>  |
| 其中: 房屋建筑物 | 3,706.42           |                 | 456.33          |               | 4,162.74          |
| 机器设备      | 581.04             |                 | 64.64           |               | 645.68            |
| 运输设备      | 9,291.16           |                 | 1,069.81        | 75.51         | 10,285.46         |
| 办公设备及其他   | 372.09             |                 | 71.85           | 15.79         | 428.15            |
| 三、账面净值合计  | <b>26,529.71</b>   | <b>1,510.87</b> |                 | <b>20.06</b>  | <b>28,020.52</b>  |
| 其中: 房屋建筑物 | 18,965.69          | 152.5           |                 | 14.78         | 19,103.42         |
| 机器设备      | 1,221.74           | 203.46          |                 |               | 1,425.20          |
| 运输设备      | 5,850.01           | 1,090.76        |                 | 3.98          | 6,936.79          |
| 办公设备及其他   | 492.27             | 64.15           |                 | 1.30          | 555.12            |
| 四、减值准备合计  |                    |                 |                 |               |                   |
| 其中: 房屋建筑物 |                    |                 |                 |               |                   |
| 机器设备      |                    |                 |                 |               |                   |
| 运输设备      |                    |                 |                 |               |                   |

|                 |                  |                 |              |                  |
|-----------------|------------------|-----------------|--------------|------------------|
| 办公设备及其他         |                  |                 |              |                  |
| <b>五、账面价值合计</b> | <b>26,529.71</b> | <b>1,510.87</b> | <b>20.06</b> | <b>28,020.52</b> |
| 其中：房屋建筑物        | 18,965.69        | 152.5           | 14.78        | 19,103.42        |
| 机器设备            | 1,221.74         | 203.46          |              | 1,425.20         |
| 运输设备            | 5,850.01         | 1,090.76        | 3.98         | 6,936.79         |
| 办公设备及其他         | 492.27           | 64.15           | 1.30         | 555.12           |

(续)

| 项目              | 2013年12月31日      | 本期增加            |                 | 本期减少          | 2014年12月31日      |
|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|---------------|------------------|
| <b>一、账面原值合计</b> | <b>37,085.08</b> | <b>3,580.59</b> |                 | 185.25        | <b>40,480.42</b> |
| 其中：房屋建筑物        | 21,350.63        | 1,321.47        |                 |               | 22,672.11        |
| 机器设备            | 1,760.34         | 42.43           |                 |               | 1,802.78         |
| 运输设备            | 13,334.44        | 1,991.99        |                 | 185.25        | 15,141.18        |
| 办公设备及其他         | 639.67           | 224.69          |                 |               | 864.36           |
|                 | 2013年12月31日      | 本期新增            | 本期计提            | 本期减少          | 2014年12月31日      |
| <b>二、累计折旧合计</b> | <b>10,223.08</b> |                 | <b>3,871.81</b> | <b>144.18</b> | <b>13,950.71</b> |
| 其中：房屋建筑物        | 2,682.73         |                 | 1,023.68        |               | 3,706.42         |
| 机器设备            | 442.93           |                 | 138.11          |               | 581.04           |
| 运输设备            | 6,881.91         |                 | 2,553.43        | 144.18        | 9,291.16         |
| 办公设备及其他         | 215.50           |                 | 156.58          |               | 372.09           |
| <b>三、账面净值合计</b> | <b>26,862.00</b> | <b>-291.22</b>  |                 | <b>41.07</b>  | <b>26,529.71</b> |
| 其中：房屋建筑物        | 18,667.90        | 297.79          |                 |               | 18,965.69        |
| 机器设备            | 1,317.41         | -95.68          |                 |               | 1,221.74         |
| 运输设备            | 6,452.53         | -561.44         |                 | 41.07         | 5,850.01         |
| 办公设备及其他         | 424.17           | 68.11           |                 |               | 492.27           |
| <b>四、减值准备合计</b> |                  |                 |                 |               |                  |
| 其中：房屋建筑物        |                  |                 |                 |               |                  |
| 机器设备            |                  |                 |                 |               |                  |
| 运输设备            |                  |                 |                 |               |                  |
| 办公设备及其他         |                  |                 |                 |               |                  |
| <b>五、账面价值合计</b> | <b>26,862.00</b> | <b>-291.22</b>  |                 | <b>41.07</b>  | <b>26,529.71</b> |
| 其中：房屋建筑物        | 18,667.90        | 297.79          |                 |               | 18,965.69        |
| 机器设备            | 1,317.41         | -95.68          |                 |               | 1,221.74         |
| 运输设备            | 6,452.53         | -561.44         |                 | 41.07         | 5,850.01         |
| 办公设备及其他         | 424.17           | 68.11           |                 |               | 492.27           |

2013 年末、2014 年末和 2015 年 5 月末公司固定资产净值分别为 26,862.00 万元、26,529.71 万元和 28,020.52 万元，占同期总资产的比重分别为 40.66%、31.13%和 27.25%，随着公司普通货物运输服务、供应链管理服务和汽修综合服

务等轻资产业务规模的扩张，固定资产占同期总资产的比重在逐年下降，符合公司的实际经营情况。

## 2、2015 年 5 月 31 日通过融资租赁租入的固定资产

单位：万元

| 项目    | 账面原值     | 累计折旧   | 减值准备 | 账面价值     |
|-------|----------|--------|------|----------|
| 房屋建筑物 | 198.00   | 64.10  |      | 133.90   |
| 机器设备  | 6,255.21 | 797.67 |      | 5,457.54 |
| 合计    | 6,453.21 | 861.77 |      | 5,591.44 |

## 3、截至 2015 年 5 月 31 日未办妥产权证书的固定资产

单位：万元

| 项目         | 账面价值     | 未办妥产权证书原因 |
|------------|----------|-----------|
| 办公楼        | 995.23   | 尚在办理中     |
| 汽修车间       | 799.75   | 尚在办理中     |
| 商务宾馆       | 784.70   | 尚在办理中     |
| 汽配城        | 737.37   | 尚在办理中     |
| 甩挂仓库       | 703.11   | 尚在办理中     |
| 仓库         | 482.39   | 尚在办理中     |
| 柳桥配送中心钢结构房 | 110.98   | 尚在办理中     |
| 汽修车间钢结构    | 101.88   | 尚在办理中     |
| 汽修浴室       | 43.65    | 尚在办理中     |
| 汽修车间附房     | 29.69    | 尚在办理中     |
| 警卫室        | 27.74    | 尚在办理中     |
| 加油站        | 9.22     | 尚在办理中     |
| 新建配电室      | 4.28     | 尚在办理中     |
| 合计         | 4,829.99 |           |

截至本说明书出具日，以上房产除柳桥配送中心钢结构房（账面价值 110.98 万元）的房产证尚在办理中，其他房产均于 2015 年 6 月取得房产证。

4、截至 2015 年 5 月 31 日，公司固定资产使用状态良好，不存在各项减值迹象，固定资产未计提减值准备。

## （十）在建工程

### 1、在建工程明细表

单位：万元

| 项目 | 2015 年 5 月 31 日余额 | 2014 年 12 月 31 日余额 |
|----|-------------------|--------------------|
|----|-------------------|--------------------|

|                     | 账面余额            | 减值准备 | 账面价值            | 账面余额            | 减值准备 | 账面价值            |
|---------------------|-----------------|------|-----------------|-----------------|------|-----------------|
| 黄三角工业品交易中心及配套设施建设项目 | 865.08          |      | 865.08          | 348.11          |      | 348.11          |
| 铁路专用线配套工程           |                 |      |                 | 187.66          |      | 187.66          |
| PE污水管线工程            | 5.00            |      | 5.00            |                 |      |                 |
| 油品输送管道及配套原油罐区建设项目   | 1,557.58        |      | 1,557.58        | 510.94          |      | 510.94          |
| 新建罐区管线安装及保温工程       |                 |      |                 | 207.08          |      | 207.08          |
| 铁路专用线装卸油管安装工程       | 161.53          |      | 161.53          | 178.11          |      | 178.11          |
| 特车维修及配套项目           | 170.99          |      | 170.99          |                 |      |                 |
| 龙口港原料油罐区建设项目        | 73.49           |      | 73.49           |                 |      |                 |
| <b>合计</b>           | <b>2,833.67</b> |      | <b>2,833.67</b> | <b>1,431.90</b> |      | <b>1,431.90</b> |

## 2、重大在建工程项目变动情况

单位：万元

| 工程名称                | 2014年12月31日余额   | 本期增加            | 本期减少          |      | 2015年5月31日余额    |
|---------------------|-----------------|-----------------|---------------|------|-----------------|
|                     |                 |                 | 转入固定资产        | 其他减少 |                 |
| 黄三角工业品交易中心及配套设施建设项目 | 348.11          | 516.98          |               |      | 865.08          |
| 油品输送管道及配套原油罐区建设项目   | 718.02          | 839.55          |               |      | 1,557.58        |
| 特车维修及配套项目           |                 | 170.99          |               |      | 170.99          |
| 铁路专用线装卸油管安装工程       | 178.11          | 135.06          | 151.65        |      | 161.53          |
| 龙口港原料油罐区建设项目        |                 | 73.49           |               |      | 73.49           |
| <b>合计</b>           | <b>1,244.24</b> | <b>1,736.07</b> | <b>151.65</b> |      | <b>2,828.67</b> |

## (十一) 无形资产

### 1、无形资产变动情况如下：

单位：万元

| 项目              | 2014年12月31日     | 本期增加          | 本期减少 | 2015年5月31日      |
|-----------------|-----------------|---------------|------|-----------------|
| <b>一、账面原值合计</b> | <b>8,330.17</b> | <b>123.27</b> |      | <b>8,453.43</b> |
| 其中：土地使用权        | 8,120.17        | 123.27        |      | 8,243.43        |
| 计算机软件           | 210.00          |               |      | 210.00          |

| 项目              | 2014年12月31日     | 本期增加         | 本期减少 | 2015年5月31日      |
|-----------------|-----------------|--------------|------|-----------------|
| <b>二、累计摊销合计</b> | <b>430.19</b>   | <b>81.04</b> |      | <b>511.23</b>   |
| 其中：土地使用权        | 394.34          | 72.63        |      | 466.97          |
| 计算机软件           | 35.85           | 8.42         |      | 44.27           |
| <b>三、账面净值合计</b> | <b>7,899.98</b> | <b>42.22</b> |      | <b>7,942.20</b> |
| 其中：土地使用权        | 7,725.83        | 50.64        |      | 7,776.47        |
| 计算机软件           | 174.15          | -8.42        |      | 165.73          |
| <b>四、减值准备合计</b> |                 |              |      |                 |
| 其中：土地使用权        |                 |              |      |                 |
| 计算机软件           |                 |              |      |                 |
| <b>五、账面价值合计</b> | <b>7,899.98</b> | <b>42.22</b> |      | <b>7,942.20</b> |
| 其中：土地使用权        | 7,725.83        | 50.64        |      | 7,776.47        |
| 计算机软件           | 174.15          | -8.42        |      | 165.73          |

(续)

| 项目              | 2013年12月31日     | 本期增加            | 本期减少 | 2014年12月31日     |
|-----------------|-----------------|-----------------|------|-----------------|
| <b>一、账面原值合计</b> | <b>4,581.24</b> | <b>3,748.93</b> |      | <b>8,330.17</b> |
| 其中：土地使用权        | 4,455.24        | 3,664.93        |      | 8,120.17        |
| 计算机软件           | 126.00          | 84.00           |      | 210.00          |
| <b>二、累计摊销合计</b> | <b>302.81</b>   | <b>127.38</b>   |      | <b>430.19</b>   |
| 其中：土地使用权        | 282.86          | 111.48          |      | 394.34          |
| 计算机软件           | 19.95           | 15.90           |      | 35.85           |
| <b>三、账面净值合计</b> | <b>4,278.43</b> | <b>3,621.55</b> |      | <b>7,899.98</b> |
| 其中：土地使用权        | 4,172.38        | 3,553.45        |      | 7,725.83        |
| 计算机软件           | 106.05          | 68.10           |      | 174.15          |
| <b>四、减值准备合计</b> | -               | -               |      |                 |
| 其中：土地使用权        | -               | -               |      |                 |
| 计算机软件           | -               | -               |      |                 |
| <b>五、账面价值合计</b> | <b>4,278.43</b> | <b>3,621.55</b> |      | <b>7,899.98</b> |
| 其中：土地使用权        | 4,172.38        | 3,557.45        |      | 7,725.83        |
| 计算机软件           | 106.05          | 64.10           |      | 174.15          |

2、土地使用权情况如下：

单位：万元

| 项目                         | 账面净值     | 产权证书情况                                           |
|----------------------------|----------|--------------------------------------------------|
| 141.36 亩园区土地               | 3,317.86 | 博国用（2014）第 13-112-017 号、<br>博国用（2013）第 112-018 号 |
| 205 国道 85.9995 亩土地         | 1,987.79 | 正在办理土地使用权证                                       |
| 博国用 2014 第 12-012 号 50 亩土地 | 1,231.43 | 博国用（2014）第 12-012 号                              |
| 282.598 亩土地                | 727.46   | 博国用（2014）第 05-01-01 号                            |
| 柳桥院 72.32 亩                | 511.92   | 目前土地使用权人为京博控股，正在                                 |

| 项目 | 账面净值     | 产权证书情况 |
|----|----------|--------|
|    |          | 办理变更登记 |
| 合计 | 7,776.47 |        |

其中 282.598 亩土地截至 2015 年 5 月末账面价值 727.46 万元，为公司从中国工商银行股份有限公司博兴支行借入的黄河三角洲滨南物流园项目借款 5,000 万元提供抵押担保，情况详见本说明书第四章“七、公司报告期重大债务情况（八）长期借款”。

## （十二）递延所得税资产

本公司已确认的递延所得税资产及可抵扣暂时性差异如下：

单位：万元

| 项目        | 2015 年 5 月 31 日 |          | 2014 年 12 月 31 日 |          | 2013 年 12 月 31 日 |          |
|-----------|-----------------|----------|------------------|----------|------------------|----------|
|           | 可抵扣暂时性差异        | 递延所得税资产  | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产  | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产  |
| 资产减值准备    | 631.79          | 157.95   | 958.93           | 239.73   | 332.27           | 83.07    |
| 固定资产折旧    | 691.84          | 172.96   | 713.78           | 178.45   | 724.77           | 181.19   |
| 无形资产摊销    | 3,335.19        | 833.80   | 3,370.30         | 842.58   | 3,454.56         | 863.64   |
| 内部交易未实现利润 | 55.08           | 13.77    |                  |          |                  |          |
| 应付职工薪酬    | 854.73          | 213.68   | 1,027.47         | 256.87   | 1,075.74         | 6.10     |
| 可抵扣亏损     |                 |          |                  |          | 24.40            | 268.93   |
| 合计        | 5,568.64        | 1,392.16 | 6,070.49         | 1,517.62 | 5,611.73         | 1,402.93 |

## （十三）其他非流动资产

1、报告期各期末明细情况如下：

单位：万元

| 项目      | 2015 年 5 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|---------|-----------------|------------------|------------------|
| 预付土地款   | 523.84          | 523.84           | 638.90           |
| 预付工程款   |                 | 66.00            |                  |
| 预缴车辆购置税 | 73.50           |                  |                  |
| 合计      | 597.34          | 589.84           | 638.90           |

2、金额较大的其他非流动资产内容说明

2015 年 5 月末其他非流动资产主要为预付土地款 523.84 万元，系支付 320 亩土地的耕地占用税和手续费，目前该项土地已经预先申报了土地指标预留，

相关材料已上报省厅，等待批复。

## 七、公司报告期重大债务情况

### （一）短期借款

1、报告期各期末短期借款明细如下：

单位：万元

| 借款类别 | 2015年5月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|------|------------|-------------|-------------|
| 保证借款 | 35,500.00  | 23,500.00   | 1,800.00    |
| 抵押借款 | 6,000.00   | 6,000.00    | -           |
| 质押借款 | 3,000.00   | 3,000.00    | -           |
| 合计   | 44,500.00  | 32,500.00   | 1,800.00    |

2、截至2015年5月31日短期借款情况：

（1）保证借款35,500.00万元，具体情况如下：

单位：万元

| 借款银行                 | 借款金额      | 放款日期       | 还款日期       | 担保情况                  |
|----------------------|-----------|------------|------------|-----------------------|
| 齐商银行股份有限公司<br>滨州博兴支行 | 5,000.00  | 2014-6-27  | 2015-6-25  | 京博控股提供保证担保            |
| 中国农业发展银行博兴<br>县支行    | 6,000.00  | 2014-9-26  | 2015-9-25  | 京博控股和马韵升保<br>证担保      |
| 中国农业发展银行博兴<br>县支行    | 6,000.00  | 2014-11-11 | 2015-11-10 | 京博控股和马韵升保<br>证担保      |
| 北京银行股份有限公司<br>济南分行   | 2,000.00  | 2015-4-1   | 2016-4-1   | 京博石化、京博控股<br>和马韵升保证担保 |
| 中国光大银行股份有限<br>公司青岛分行 | 5,000.00  | 2015-4-9   | 2015-10-8  | 京博石化保证担保              |
| 山东博兴农村商业银行           | 5,000.00  | 2015-3-17  | 2016-3-16  | 山东香驰粮油有限公<br>司保证担保    |
| 山东博兴农村商业银行           | 6,500.00  | 2014-6-30  | 2015-6-29  | 山东益仁纸业有限公<br>司保证担保    |
| 合计                   | 35,500.00 |            |            |                       |

（2）抵押借款6,000.00万元，系从山东博兴农村商业银行借入6,000.00万元，借款期限为2014年12月15日至2015年12月8日，由京博石化以自有机器设备等动产作价200,149,548.00元进行抵押担保。抵押合同编号为（博兴农商行营业部）抵字（2014）年第298号。

(3) 质押借款 3,000.00 万元，系从中国农业发展银行博兴县支行借入 3,000.00 万元，借款期限为 2014 年 11 月 18 日至 2015 年 11 月 13 日，由京博物流以 3,180 万定期存款质押。质押合同编号为 37162500-2014 博兴（质）字 0015 号。

## (二) 应付票据

报告期各期末应付票据情况如下：

单位：万元

| 票据种类   | 2015 年 5 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 5,100.00        | 3,240.00         |                  |
| 合计     | 5,100.00        | 3,240.00         |                  |

## (三) 应付账款

1、报告期各期末应付账款账龄如下：

单位：万元

| 账龄   | 2015 年 5 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|------------------|
| 一年以内 | 6,017.82        | 4,014.14         | 4,109.87         |
| 一至二年 | -               | 2.79             | -                |
| 二至三年 |                 |                  |                  |
| 三年以上 |                 |                  |                  |
| 合计   | 6,017.82        | 4,016.92         | 4,109.87         |

2013 年末、2014 年末和 2015 年 5 月末，公司应付账款金额分别为 4,109.87 万元、4,016.92 万元和 6,017.82 万元，占同期负债总额的比例分别为 9.30%、6.83%和 7.61%。报告期内，公司应付账款主要为应支付给外包运输公司的运费。

2015 年 5 月末公司应付账款余额较 2014 年末增加 2,000 万元，增长幅度为 49.81%，主要因为公司 2015 年危险化学品物流服务业务联合社会运输资源的比例较 2014 年度有所增加，成本中联运成本比例增加，需支付外包运输公司的危化品运费相应增加。变动趋势与公司实际经营情况相符。

2、截至 2015 年 5 月 31 日，应付账款前 5 名欠款单位情况如下表：

单位：万元

| 单位名称 | 款项性质 | 金额（元） | 占应付账款总额的比例（%） | 账龄 |
|------|------|-------|---------------|----|
|------|------|-------|---------------|----|

| 单位名称          | 款项性质  | 金额（元）           | 占应付账款总额的比例（%） | 账龄    |
|---------------|-------|-----------------|---------------|-------|
| 博兴县诚顺物流有限公司   | 危化品运费 | 834.96          | 13.87         | 1 年以内 |
| 日照嘉沃运输有限公司    | 危化品运费 | 531.35          | 8.83          | 1 年以内 |
| 南通化学危险品运输有限公司 | 危化品运费 | 519.18          | 8.63          | 1 年以内 |
| 黄骅市环海物流有限公司   | 危化品运费 | 343.02          | 5.70          | 1 年以内 |
| 日照市东方运输有限公司   | 危化品运费 | 253.87          | 4.22          | 1 年以内 |
| <b>合计</b>     |       | <b>2,482.37</b> | <b>41.25</b>  |       |

3、截至 2014 年 12 月 31 日，应付账款前 5 名欠款单位情况如下表：

单位：万元

| 单位名称            | 款项性质    | 金额（元）           | 占应付账款总额的比例（%） | 账龄    |
|-----------------|---------|-----------------|---------------|-------|
| 博兴县诚顺物流有限公司     | 危化品运费   | 1,181.38        | 29.41         | 1 年以内 |
| 黄骅市环海物流有限公司     | 危化品运费   | 338.19          | 8.42          | 1 年以内 |
| 山东华韵新材料有限公司     | 供应链业务货款 | 495.54          | 12.34         | 1 年以内 |
| 山东省阳信凯瑞物流运输有限公司 | 危化品运费   | 108.42          | 2.70          | 1 年以内 |
| 天津中浩供热工有限公司     | 暂估入库    | 112.58          | 2.80          | 1 年以内 |
| <b>合计</b>       |         | <b>2,236.11</b> | <b>55.67</b>  |       |

4、截至 2013 年 12 月 31 日，应付账款前 5 名欠款单位情况如下表：

单位：万元

| 单位名称          | 款项性质  | 金额（元）           | 占应付账款总额的比例（%） | 账龄    |
|---------------|-------|-----------------|---------------|-------|
| 博兴县诚顺物流有限公司   | 危化品运费 | 1,733.34        | 42.17         | 1 年以内 |
| 东光县重泰汽车运输有限公司 | 危化品运费 | 228.51          | 5.56          | 1 年以内 |
| 日照嘉沃运输有限公司    | 危化品运费 | 246.38          | 5.99          | 1 年以内 |
| 山东志台物流有限公司    | 危化品运费 | 168.52          | 4.10          | 1 年以内 |
| 无棣县运输有限公司     | 普货运费  | 470.14          | 11.44         | 1 年以内 |
| <b>合计</b>     |       | <b>2,846.88</b> | <b>69.27</b>  |       |

5、截至 2015 年 5 月 31 日，应付账款余额中无应付关联方款项。

#### （四）预收账款

1、报告期各期末预收账款账龄如下：

单位：万元

| 账龄   | 2015 年 5 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|------------------|
| 一年以内 | 3,909.30        | 2,383.90         | 9,892.32         |
| 一至二年 |                 |                  |                  |
| 二至三年 |                 |                  |                  |
| 三年以上 |                 |                  |                  |
| 合计   | 3,909.30        | 2,383.90         | 9,892.32         |

公司报告期各期末预收账款余额主要为供应链管理服务的代理采购服务业务中预收客户的货款。公司根据与客户签订的《代理采购业务协议》和《销售合同》的约定收取客户一定比例的履约保证金，为客户执行代理采购服务。在没与客户结算前，公司将收取客户的履约保证金全部计入预收账款核算。2013 年末、2014 年末和 2015 年 5 月末，公司预收账款金额分别为 9,892.32 万元、2,383.90 万元和 3,909.30 万元，占同期负债总额的比例分别为 22.38%、4.06% 和 4.95%。

2013 年末预收账款余额较大，主要因为 2013 年末尚未结算的供应链业务货款余额较大。

2、截至 2015 年 5 月 31 日，预收账款前 5 名情况如下表：

单位：万元

| 单位名称           | 款项性质    | 账面余额     | 占预收账款总额的比例(%) | 账龄    |
|----------------|---------|----------|---------------|-------|
| 山东华韵新材料有限公司    | 供应链业务货款 | 1,022.71 | 26.16         | 1 年以内 |
| 山东省博兴县华泰彩钢有限公司 | 供应链业务货款 | 642.16   | 16.43         | 1 年以内 |
| 山东亚旭板业有限公司     | 供应链业务货款 | 418.51   | 10.71         | 1 年以内 |
| 上海宜板实业有限公司     | 供应链业务货款 | 207.53   | 5.31          | 1 年以内 |
| 山东大业新型板材有限公司   | 供应链业务货款 | 192.36   | 4.92          | 1 年以内 |
| 合计             |         | 2,483.29 | 63.52         |       |

3、截至 2014 年 12 月 31 日，预收账款前 5 名情况如下表：

单位：万元

| 单位名称       | 款项性质  | 账面余额     | 占预收账款总额的比例(%) | 账龄    |
|------------|-------|----------|---------------|-------|
| 大连程越贸易有限公司 | 供应链业务 | 1,351.40 | 56.69         | 1 年以内 |

| 单位名称            | 款项性质    | 账面余额            | 占预收账款总额的比例(%) | 账龄    |
|-----------------|---------|-----------------|---------------|-------|
|                 | 货款      |                 |               |       |
| 山东亚旭板业有限公司      | 供应链业务货款 | 226.11          | 9.48          | 1 年以内 |
| 山东源丰新型材料有限公司    | 供应链业务货款 | 214.72          | 9.01          | 1 年以内 |
| 天津市宏飞智赢钢铁贸易有限公司 | 供应链业务货款 | 91.07           | 3.82          | 1 年以内 |
| 上海世罡实业有限公司      | 供应链业务货款 | 70.31           | 2.95          | 1 年以内 |
| <b>合计</b>       |         | <b>1,953.61</b> | <b>81.95</b>  |       |

4、截至 2013 年 12 月 31 日，预收账款前 5 名情况如下表：

单位：万元

| 单位名称         | 款项性质    | 账面余额            | 占预收账款总额的比例(%) | 账龄    |
|--------------|---------|-----------------|---------------|-------|
| 山东宏昱精密钢板有限公司 | 供应链业务货款 | 883.76          | 8.93          | 1 年以内 |
| 山东华韵新材料有限公司  | 供应链业务货款 | 3,724.53        | 37.65         | 1 年以内 |
| 山东鑫丰源工贸有限公司  | 供应链业务货款 | 1,121.82        | 11.34         | 1 年以内 |
| 山东源丰新型材料有限公司 | 供应链业务货款 | 918.00          | 9.28          | 1 年以内 |
| 山东众鑫发不锈钢有限公司 | 供应链业务货款 | 1,546.67        | 15.64         | 1 年以内 |
| <b>合计</b>    |         | <b>8,194.78</b> | <b>82.84</b>  |       |

5、截至 2015 年 5 月 31 日，预收账款余额中预收关联方款项情况详见本说明书第四章“九、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”。

### （五）其他应付款

1、报告期各期末其他应付款账龄如下：

单位：万元

| 账龄        | 2015 年 5 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------|------------------|------------------|
| 一年以内      | 1,605.81        | 1,304.67         | 23,421.60        |
| 一年以上      | 587.86          | 880.66           |                  |
| <b>合计</b> | <b>2,193.67</b> | <b>2,185.32</b>  | <b>23,421.60</b> |

截至 2015 年 5 月 31 日，公司其他应付款主要为根据已完工合同总额暂估的应付建筑公司工程质保金及部分工程尾款。

2、截至 2015 年 5 月 31 日，其他应付款前五名情况如下表：

单位：万元

| 单位名称             | 款项性质     | 账面余额   | 占其他应付款总额的比例（%） | 账龄    |
|------------------|----------|--------|----------------|-------|
| 山东省博兴县董公建筑工程有限公司 | 暂估工程款质保金 | 393.45 | 17.94          | 注     |
| 河南卫华重型机械股份有限公司   | 暂估工程款质保金 | 124.00 | 5.65           | 1 年以内 |
| 博兴县宜家装饰有限公司      | 暂估工程款质保金 | 104.57 | 4.77           | 1-2 年 |
| 天津中浩供热工程有限公司     | 暂估工程款质保金 | 82.02  | 3.74           | 1 年以内 |
| 山东四方安装工程有限公司     | 暂估工程款质保金 | 65.64  | 2.99           | 1-2 年 |
| 合计               |          | 769.68 | 35.09          |       |

注：截至 2015 年 5 月 31 日，山东省博兴县董公建筑工程有限公司账面余额 393.45 万元，其中账龄 1 年以内 189.88 万元，1-2 年 203.57 万元。

3、截至 2014 年 12 月 31 日，其他应付款前五名情况如下表：

单位：万元

| 单位名称             | 款项性质     | 账面余额   | 占其他应付款总额的比例（%） | 账龄    |
|------------------|----------|--------|----------------|-------|
| 山东省博兴县董公建筑工程有限公司 | 暂估工程款质保金 | 562.86 | 25.76          | 注     |
| 博兴县宜家装饰有限公司      | 暂估工程款质保金 | 131.00 | 5.99           | 1-2 年 |
| 山东省博兴县育安建筑安装有限公司 | 暂估工程款质保金 | 104.03 | 4.76           | 1 年以内 |
| 山东四方安装工程有限公司     | 暂估工程款质保金 | 65.64  | 3.00           | 1-2 年 |
| 山东宏扬石化工程有限公司     | 暂估工程款质保金 | 58.80  | 2.69           | 1-2 年 |
| 合计               |          | 922.33 | 42.21          |       |

注：截至 2014 年 12 月 31 日，山东省博兴县董公建筑工程有限公司账面余额 562.86 万元，其中账龄 1 年以内 81.13 万元，1-2 年 481.74 万元。

4、截至 2013 年 12 月 31 日，其他应付款前五名情况如下表：

单位：万元

| 单位名称             | 款项性质     | 账面余额      | 占其他应付款总额的比例（%） | 账龄    |
|------------------|----------|-----------|----------------|-------|
| 物流中心             | 资产收购款    | 21,495.94 | 91.78          | 1 年以内 |
| 山东省博兴县董公建筑工程有限公司 | 暂估工程款质保金 | 649.23    | 2.77           | 1 年以内 |
| 福建省豪门装饰集团有限公司    | 暂估工程款质保金 | 287.56    | 1.23           | 1 年以内 |
| 博兴县经济开发区建筑安装工程   | 暂估工程款质保金 | 133.64    | 0.57           | 1 年以内 |
| 博兴县宜家装饰有限公司      | 暂估工程款质保金 | 131.00    | 0.56           | 1 年以内 |
| 合计               |          | 22,697.38 | 96.91          |       |

5、截至 2015 年 5 月 31 日，其他应付款余额中应付关联方款项情况详见本说明书第四章“九、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”。

（六）应付职工薪酬

1、报告期各期末应付职工薪酬情况如下：

单位：万元

| 项目     | 2015 年 5 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|------------------|
| 短期薪酬   | 1,002.39        | 1,145.18         | 1,288.83         |
| 设定提存计划 |                 |                  |                  |
| 设定受益计划 |                 |                  |                  |
| 辞退福利   |                 |                  |                  |
| 其他长期福利 |                 |                  |                  |
| 合计     | 1,002.39        | 1,145.18         | 1,288.83         |

2、短期薪酬

单位：万元

| 项目            | 2013 年 12 月 31 日 | 本期增加     | 本期减少     | 2014 年 12 月 31 日 |
|---------------|------------------|----------|----------|------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,075.74         | 9,129.72 | 9,127.46 | 1,077.99         |
| 二、职工福利费       | -                | 288.62   | 288.62   | -                |
| 三、社会保险费       | -                | 357.18   | 357.18   | -                |
| 其中：医疗保险       | -                | 220.89   | 220.89   | -                |
| 工伤保险          | -                | 104.19   | 104.19   | -                |
| 生育保险          | -                | 32.10    | 32.10    | -                |

| 项目            | 2013年12月31日 | 本期增加      | 本期减少      | 2014年12月31日 |
|---------------|-------------|-----------|-----------|-------------|
| 四、住房公积金       | -           | 199.64    | 199.64    | -           |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 213.10      | 182.02    | 327.93    | 67.18       |
| 六、短期带薪缺勤      |             |           |           |             |
| 七、短期利润分享计划    |             |           |           |             |
| 八、其他          |             |           |           |             |
| 合计            | 1,288.83    | 10,157.17 | 10,300.82 | 1,145.18    |

(续)

| 项目            | 2014年12月31日 | 本期增加     | 本期减少     | 2015年5月31日 |
|---------------|-------------|----------|----------|------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,077.99    | 4,548.03 | 4,804.47 | 821.55     |
| 二、职工福利费       | -           | 220.79   | 220.79   | -          |
| 三、社会保险费       | -           | 145.14   | 145.14   | -          |
| 其中：医疗保险       | -           | 111.68   | 111.68   | -          |
| 工伤保险          | -           | 17.61    | 17.61    | -          |
| 生育保险          | -           | 15.85    | 15.85    | -          |
| 四、住房公积金       | -           | 96.99    | 96.99    | -          |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 67.18       | 122.08   | 8.43     | 180.84     |
| 六、短期带薪缺勤      |             |          |          |            |
| 七、短期利润分享计划    |             |          |          |            |
| 八、其他          |             |          |          |            |
| 合计            | 1,145.18    | 5,133.03 | 5,275.82 | 1,002.39   |

### 3、设定提存计划

单位：万元

| 项目     | 2013年12月31日 | 本期增加   | 本期减少   | 2014年12月31日 |
|--------|-------------|--------|--------|-------------|
| 基本养老保险 |             | 647.95 | 647.95 |             |
| 失业保险   |             | 35.67  | 35.67  |             |
| 合计     |             | 683.62 | 683.62 |             |

(续)

| 项目     | 2014年12月31日 | 本期增加   | 本期减少   | 2015年5月31日 |
|--------|-------------|--------|--------|------------|
| 基本养老保险 |             | 317.05 | 317.05 |            |
| 失业保险   |             | 17.61  | 17.61  |            |
| 合计     |             | 334.66 | 334.66 |            |

### (七) 应交税费

报告期各期末应交税费明细如下：

单位：万元

| 项目      | 2015年5月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|---------|------------|-------------|-------------|
| 增值税     | 222.38     | 631.81      | 0.23        |
| 营业税     | 4.92       | 3.69        | 0.61        |
| 城市维护建设税 | 14.50      | 37.60       | 0.04        |
| 教育费附加   | 7.36       | 19.99       | 0.03        |
| 地方教育费附加 | 4.91       | 13.33       | 0.02        |
| 企业所得税   | 22.63      | 312.18      | 1,614.62    |
| 个人所得税   | 0.54       | 0.73        | -           |
| 房产税     | 12.15      | 18.28       | 17.31       |
| 土地使用税   | 93.04      | 80.23       | 67.26       |
| 印花税     | 7.16       | 7.47        | 8.38        |
| 水建基金    | 2.38       | 6.64        | 0.01        |
| 价格调节基金  | 2.07       | 6.79        | -           |
| 合计      | 394.04     | 1,138.75    | 1,708.50    |

### （八）其他流动负债

1、报告期各期末其他流动负债情况如下：

单位：万元

| 项目   | 2015年5月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|------|------------|-------------|-------------|
| 政府补助 | 172.16     | 172.16      | 104.26      |
| 合计   | 172.16     | 172.16      | 104.26      |

2、政府补助变动情况如下：

单位：万元

| 政府补助项目         | 2013年12月31日 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动   | 2014年12月31日 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------|-------------|----------|-------------|--------|-------------|-------------|
| 黄河三角洲滨南物流园建设项目 | 104.26      |          | 104.26      | 172.16 | 172.16      | 与资产相关       |
| 合计             | 104.26      |          | 104.26      | 172.16 | 172.16      |             |

（续）

| 政府补助项目         | 2014年12月31日 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动  | 2015年5月31日 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------|-------------|----------|-------------|-------|------------|-------------|
| 黄河三角洲滨南物流园建设项目 | 172.16      |          | 71.74       | 71.74 | 172.16     | 与资产相关       |
| 合计             | 172.16      |          | 71.74       | 71.74 | 172.16     |             |

其他变动系将一年内摊销的递延收益转入本科目核算。

### （九）长期借款

报告期各期末长期借款情况如下：

单位：万元

| 借款类别    | 2015年5月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|---------|------------|-------------|-------------|
| 保证加抵押借款 | 5,000.00   | 6,000.00    |             |
| 合计      | 5,000.00   | 6,000.00    |             |

系从中国工商银行股份有限公司博兴支行借入的黄河三角洲滨南物流园项目借款，借款期限为2014年12月5日至2017年10月30日，由山东香驰粮油有限公司提供保证担保，保证合同编号为0161300023-2014年博兴（保）字0854号，京博物流以自有土地使用权抵押提供抵押担保，抵押合同编号为0161300023-2014年博兴（抵）字0093号。

### （十）长期应付款

截至2015年5月末长期应付款余额4,800万元，系公司与华鲁国际融资租赁有限公司签订的固定资产售后回租融资租赁合同，合同中约定租金总额为4,800万元，从2015年5月29日起正式起租，租赁期36个月。

### （十一）递延收益

1、报告期各期末其他流动负债情况如下：

单位：万元

| 项目   | 2015年5月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|------|------------|-------------|-------------|
| 政府补助 | 5,855.07   | 5,926.80    | 1,876.73    |
| 合计   | 5,855.07   | 5,926.80    | 1,876.73    |

2、政府补助变动情况如下：

单位：万元

| 政府补助项目         | 2013年12月31日 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动   | 2014年12月31日 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------|-------------|----------|-------------|--------|-------------|-------------|
| 黄河三角洲滨南物流园建设项目 | 1,876.73    | 1,250.53 | 28.29       | 172.16 | 2,926.80    | 与资产相关       |

| 政府补助项目            | 2013年12月31日     | 本期新增补助金额        | 本期计入营业外收入金额  | 其他变动          | 2014年12月31日     | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------|-----------------|-----------------|--------------|---------------|-----------------|-------------|
| 车辆购置税<br>交通运输重点项目 |                 | 3,000.00        |              |               | 3,000.00        | 与资产相关       |
| <b>合计</b>         | <b>1,876.73</b> | <b>4,250.53</b> | <b>28.29</b> | <b>172.16</b> | <b>5,926.80</b> |             |

(续)

| 政府补助项目                 | 2014年12月31日     | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动         | 2015年5月31日      | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------|-----------------|----------|-------------|--------------|-----------------|-------------|
| 黄河三角洲<br>滨南物流园<br>建设项目 | 2,926.80        |          |             | 71.74        | 2,855.07        | 与资产相关       |
| 车辆购置税<br>交通运输重点项目      | 3,000.00        |          |             |              | 3,000.00        | 与资产相关       |
| <b>合计</b>              | <b>5,926.80</b> |          |             | <b>71.74</b> | <b>5,855.07</b> |             |

其他变动系将一年内摊销的递延收益转入其他流动负债科目核算。

## 八、报告期股东权益情况

报告期各期末股东权益情况如下：

单位：万元

| 项目                  | 2015年5月31日       | 2014年12月31日      | 2013年12月31日      |
|---------------------|------------------|------------------|------------------|
| 股本                  | 15,000.00        | 15,000.00        | 15,000.00        |
| 资本公积                |                  | 5,000.00         | 5,000.00         |
| 专项储备                | 194.94           |                  |                  |
| 盈余公积                | 658.01           | 658.01           | 177.59           |
| 未分配利润               | 7,926.37         | 5,792.38         | 1,671.30         |
| <b>归属于母公司股东权益合计</b> | <b>23,779.33</b> | <b>26,450.40</b> | <b>21,848.88</b> |
| 少数股东权益              | -0.19            |                  |                  |
| <b>股东权益合计</b>       | <b>23,779.14</b> | <b>26,450.40</b> | <b>21,848.88</b> |

1、股本变动情况详见本说明书第一章之“四、公司股本的形成及其变化情况”。

2、2015年5月份股本溢价减少5,000万元，因同一控制下企业合并滨南物

流，调整比较报表时形成的资本公积在当期转回。

3、2015年5月末专项储备余额194.94万元，系根据营业收入计提的安全生产费扣除当期实际发生的安全费用后结存金额。

## 九、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

### （一）关联方及关联方关系

根据《公司法》和《企业会计准则》的相关规定，截至本说明书签署日，公司的关联方情况如下：

#### 1、公司实际控制人及其他持股5%以上股东

| 序号 | 名称   | 持公司股份<br>数（万股） | 占总股本<br>比例（%） | 与公司关系                    |
|----|------|----------------|---------------|--------------------------|
| 1  | 马韵升  | 1,065.00       | 7.10          | 董事长、实际控制人                |
| 2  | 汇智投资 | 4,650.00       | 31.00         | 实际控制人控股并任执行董事兼总经理        |
| 3  | 汇悦投资 | 2,850.00       | 19.00         | 实际控制人参股并任执行董事兼总经理，马晓华任监事 |
| 4  | 汇益投资 | 2,250.00       | 15.00         | 实际控制人参股并任执行董事兼总经理，王建芳任监事 |
| 5  | 汇仁投资 | 1,575.00       | 10.50         | 实际控制人参股并任执行董事兼总经理，马雪英任监事 |

#### 2、公司控股子公司、合营企业和联营企业

| 序号 | 名称   | 持公司股份<br>数（万股） | 占总股本<br>比例（%） | 与公司关系                              |
|----|------|----------------|---------------|------------------------------------|
| 1  | 京博汇建 |                |               | 全资子公司，高英江任执行董事                     |
| 2  | 京博汇通 |                |               | 全资子公司，高英江任执行董事                     |
| 3  | 滨南物流 |                |               | 全资子公司，高英江任执行董事                     |
| 4  | 龙口京港 |                |               | 控股子公司，高英江任董事长，王建芳任董事兼总经理，马雪英任财务负责人 |
| 5  | 寿光龙海 |                |               | 参股子公司，韩春生任副董事长                     |

#### 3、除实际控制人外公司其他董事、监事及高级管理人员

| 序号 | 名称  | 持公司股份<br>数（万股） | 占总股本<br>比例（%） | 与公司关系                  |
|----|-----|----------------|---------------|------------------------|
| 1  | 高英江 | 100.00         | 0.67          | 董事、总经理                 |
| 2  | 许文胜 | 420.00         | 2.80          | 董事                     |
| 3  | 牛星  |                |               | 董事                     |
| 4  | 岳晓彤 |                |               | 董事、董事会秘书               |
| 5  | 王庆彬 | 50.00          | 0.33          | 监事会主席                  |
| 6  | 马晓华 | 60.00          | 0.40          | 监事                     |
| 7  | 范晓涛 |                |               | 职工代表监事                 |
| 8  | 韩春生 | 80.00          | 0.53          | 副总经理                   |
| 9  | 马雪英 | 60.00          | 0.40          | 副总经理、财务负责人、财务<br>与风控总监 |
| 10 | 王建芳 | 60.00          | 0.40          | 副总经理                   |

#### 4、实际控制人控制的其他企业或单位

| 序号 | 名称               | 持公司股份<br>数（万股） | 占总股本<br>比例（%） | 与公司关系                                            |
|----|------------------|----------------|---------------|--------------------------------------------------|
| 1  | 京博控股             |                |               | 实际控制人控股、实际控制人任董事长，高英江任董事，牛星参股，王庆彬任董事，马雪英参股，王建芳参股 |
| 2  | 山东泰丰文化艺术有限公司     |                |               | 实际控制人控股，实际控制人任董事长，马晓华参股，韩春生参股                    |
| 3  | 滨州芯科微电子有限公司      |                |               | 实际控制人控股，实际控制人任执行董事兼总经理                           |
| 4  | 京博农化科技股份有限公司     |                |               | 实际控制人控股，实际控制人任董事长，马雪英参股                          |
| 5  | 京博石化             |                |               | 京博控股控股，实际控制人任董事长，牛星任董事兼副总经理                      |
| 6  | 山东京博新能源控股发展有限公司  |                |               | 京博控股控股，马雪英任董事                                    |
| 7  | 滨州市京博物业管理有限公司    |                |               | 京博控股控股                                           |
| 8  | 甘肃诺客达贸易有限公司      |                |               | 京博控股控股，马晓华任董事兼总经理，马雪英任董事                         |
| 9  | 黄河三角洲京博化工研究院有限公司 |                |               | 京博控股控股                                           |
| 10 | 汇邦商业保理（上海）有限公司   |                |               | 京博控股控股，京博石油化工（香港）有限公司参股，王庆彬任监事                   |

| 序号 | 名称              | 持公司股份<br>数（万股） | 占总股本<br>比例（%） | 与公司关系                                            |
|----|-----------------|----------------|---------------|--------------------------------------------------|
| 11 | 京博乐安置业有限公司      |                |               | 京博控股控股，马晓华任董事兼副总经理                               |
| 12 | 京博石油化工（香港）有限公司  |                |               | 京博控股控股，实际控制人任董事长，马晓华任董事，马雪英任董事                   |
| 13 | 京博新华科贸（北京）有限公司  |                |               | 京博控股控股                                           |
| 14 | 君利信合投资管理有限公司    |                |               | 京博控股控股，实际控制人任董事长，许文胜参股并任董事                       |
| 15 | 青岛京博生物科技有限公司    |                |               | 京博控股控股                                           |
| 16 | 山东京博催化新材料科技有限公司 |                |               | 京博控股控股，黄河三角洲京博化工研究院有限公司参股                        |
| 17 | 山东京博木基材料有限公司    |                |               | 京博控股参股，京博乐安置业有限公司参股，黄河三角洲京博化工研究院有限公司参股，实际控制人任董事长 |
| 18 | 山东京博装备制造安装有限公司  |                |               | 京博石化控股，京博控股参股，                                   |
| 19 | 山东孔子文化产业发展有限公司  |                |               | 京博控股控股，实际控制人任董事长                                 |
| 20 | 山东品佳酒业有限公司      |                |               | 京博控股控股                                           |
| 21 | 山东清远环保工程有限公司    |                |               | 京博控股控股，黄河三角洲京博化工研究院有限公司参股                        |
| 22 | 山东省石油化工有限公司     |                |               | 京博控股控股，实际控制人任董事长                                 |
| 23 | 博兴京博文化艺术博物馆     |                |               | 京博控股控股，实际控制人任单位负责人                               |
| 24 | 博兴县京博技能培训学校     |                |               | 京博控股控股                                           |
| 25 | 山东升润食品有限公司      |                |               | 京博控股控股                                           |
| 26 | 滨州京博职业中等专业学校    |                |               | 京博控股控股，实际控制人任单位负责人                               |
| 27 | 青岛京博中宇橡胶有限公司    |                |               | 京博石化控股                                           |
| 28 | 山东京博宏远石化有限公司    |                |               | 京博石化控股                                           |
| 29 | 山东京博氢烃生化科技有限公司  |                |               | 京博石化控股，牛星任董事                                     |
| 30 | 山东益丰生化环保股份有限公司  |                |               | 山东中油胜利石油销售有限公司控股，京博石化参股                          |

| 序号 | 名称                 | 持公司股份<br>数（万股） | 占总股本<br>比例（%） | 与公司关系                                     |
|----|--------------------|----------------|---------------|-------------------------------------------|
| 31 | 山东中油胜利石油销售有限公司     |                |               | 京博石化控股                                    |
| 32 | 阳光石油（新加坡）有限公司      |                |               | 京博石化控股，实际控制人任董事长，马晓华任董事                   |
| 33 | 山东德嘉能源有限公司         |                |               | 山东京博新能源控股发展有限公司控股                         |
| 34 | 山东京博科翔新能源有限公司      |                |               | 山东京博新能源控股发展有限公司控股                         |
| 35 | 山东京博中冠新能源有限公司      |                |               | 山东京博新能源控股发展有限公司控股                         |
| 36 | 山东京博中浩新能源有限公司      |                |               | 山东京博新能源控股发展有限公司控股                         |
| 37 | 无棣京博兴海新能源有限公司      |                |               | 山东京博新能源控股发展有限公司控股                         |
| 38 | 滨州市京博乐安置业有限公司      |                |               | 京博乐安置业有限公司控股                              |
| 39 | 滨州市京博置业有限公司        |                |               | 京博乐安置业有限公司控股                              |
| 40 | 博兴县京博乐安置业有限公司      |                |               | 京博乐安置业有限公司控股，马雪英任执行董事                     |
| 41 | 山东海韵生态纸业业有限公司      |                |               | 京博乐安置业有限公司控股，滨州市博乐安置业有限公司参股               |
| 42 | 山东和兴建筑安装工程有<br>限公司 |                |               | 京博乐安置业有限公司控股                              |
| 43 | 大连海益石油化工有限公司       |                |               | 山东省石油化工有限公司控股                             |
| 44 | 上海汇鲁石油化工有限公司       |                |               | 山东省石油化工有限公司控股                             |
| 45 | 深圳汇硕融资租赁有限公司       |                |               | 山东省石油化工有限公司参股，山东中油胜利石油销售有限公司参股，香港华聚有限公司参股 |
| 46 | 天津京博木基材料有限公司       |                |               | 山东京博木基材料有限公司控股，实际控制人任董事长                  |
| 47 | 山东汇升贸易有限公司         |                |               | 京博石油化工（香港）有限公司控股                          |
| 48 | 香港华聚有限公司           |                |               | 甘肃诺客达贸易有限公司控股，马晓华任董事，马雪英任董事               |
| 49 | 上海创研化工科技有限公        |                |               | 黄河三角洲京博化工研究院有                             |

| 序号 | 名称                | 持公司股份<br>数（万股） | 占总股本<br>比例（%） | 与公司关系                                    |
|----|-------------------|----------------|---------------|------------------------------------------|
|    | 司                 |                |               | 限公司控股                                    |
| 50 | 香港富康生物科技股份有限公司    |                |               | 黄河三角洲京博化工研究院有限公司控股                       |
| 51 | 山东新天鸿水务有限公司       |                |               | 山东清远环保工程有限公司控股                           |
| 52 | 长春艺术文化产权交易有限公司    |                |               | 君利信合投资管理有限公司控股，实际控制人任执行董事，许文胜任监事，马晓华任总经理 |
| 53 | 济南非同寻常企业形象策划有限公司  |                |               | 山东泰丰文化艺术有限公司参股，山东孔子文化产业发展有限公司参股          |
| 54 | 北京泰丰合慧文化有限公司      |                |               | 山东泰丰文化艺术有限公司控股，实际控制人参股                   |
| 55 | 北京泰丰嘉和文化发展有限公司    |                |               | 山东泰丰文化艺术有限公司控股，实际控制人参股                   |
| 56 | 山东嘉博文化发展有限公司      |                |               | 山东泰丰文化艺术有限公司控股，实际控制人任监事                  |
| 57 | 山东施高德植物营养科技有限公司   |                |               | 京博农化科技股份有限公司控股                           |
| 58 | 山东京博农化国际贸易有限公司    |                |               | 京博农化科技股份有限公司控股                           |
| 59 | 山东芯元微电子有限公司       |                |               | 滨州芯科微电子有限公司控股，实际控制人任董事长                  |
| 60 | 北京泰丰嘉盛网络科技有限公司    |                |               | 北京泰丰嘉和文化发展有限公司控股                         |
| 61 | 北京指云时代科技有限公司      |                |               | 北京泰丰嘉和文化发展有限公司控股                         |
| 62 | 山东京博化工科技有限公司      |                |               | 山东益丰生化环保股份有限公司控股，山东海韵生态纸业有限公司参股          |
| 63 | 北京环球品汇国际贸易有限公司    |                |               | 山东泰丰文化艺术有限公司控股，许文胜任董事                    |
| 64 | 山东石化海益供应链（深圳）有限公司 |                |               | 山东省石油化工有限公司控股                            |

5、实际控制人有重大影响的其他企业或单位

| 序号 | 名称          | 持公司股份<br>数（万股） | 占总股本<br>比例（%） | 与公司关系          |
|----|-------------|----------------|---------------|----------------|
| 1  | 山东润众生物能源有限公 |                |               | 香港富康生物科技股份有限公司 |

| 序号 | 名称              | 持公司股份<br>数（万股） | 占总股本<br>比例（%） | 与公司关系                                                                                                 |
|----|-----------------|----------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    | 司               |                |               | 司参股                                                                                                   |
| 2  | 台湾意丰生物科技股份有限公司  |                |               | 香港富康生物科技股份有限公司参股                                                                                      |
| 3  | 山东万成环保科技有限公司    |                |               | 成和环保科技股份有限公司控股                                                                                        |
| 4  | 博兴县吕艺镇老年公寓      |                |               | 山东博华高效生态农业科技有限公司控股，马晓华任单位负责人                                                                          |
| 5  | 博兴县汇能民间资本管理有限公司 |                |               | 京博控股参股                                                                                                |
| 6  | 山东博兴华韵水业有限公司    |                |               | 实际控制人参股，博兴县汇合投资有限公司参股，高英江参股，实际控制人任董事长                                                                 |
| 7  | 山东华聚高分子材料有限公司   |                |               | 京博石化参股，黄河三角洲京博化工研究院有限公司参股                                                                             |
| 8  | 山东汇佳资本管理有限公司    |                |               | 京博石化参股、山东省石油化工有限公司参股、山东博华高效生态农业科技有限公司参股、山东泰丰文化艺术有限公司参股、君利信合投资管理有限公司参股、益丰生化环保股份有限公司参股，实际控制人任董事长，王庆彬任董事 |
| 9  | 山东昆仑京博能源有限公司    |                |               | 山东京博新能源控股发展有限公司参股                                                                                     |
| 10 | 成和环保科技股份有限公司    |                |               | 山东清远环保工程有限公司参股                                                                                        |
| 11 | 北京缘护天下科技有限公司    |                |               | 君利信合投资管理有限公司参股，许文胜任董事                                                                                 |
| 12 | 山东天壮环保科技有限公司    |                |               | 君利信合投资管理有限公司参股                                                                                        |
| 13 | 山东儒风文化艺术中心      |                |               | 山东孔子文化产业发展有限公司参股                                                                                      |
| 14 | 博兴县华建置业有限公司     |                |               | 山东汇佳资本管理有限公司控股                                                                                        |
| 15 | 博兴县通和贸易有限公司     |                |               | 山东汇佳资本管理有限公司控股                                                                                        |
| 16 | 山东蓝靛文化传播有限公司    |                |               | 山东泰丰文化艺术有限公司参股                                                                                        |
| 17 | 台州鲁浙贸易有限公司      |                |               | 山东中油胜利石油销售有限公                                                                                         |

| 序号 | 名称 | 持公司股份<br>数（万股） | 占总股本<br>比例（%） | 与公司关系      |
|----|----|----------------|---------------|------------|
|    |    |                |               | 司参股，牛星任董事长 |

#### 6、其他关联企业或单位

| 序号 | 名称                 | 持公司股份<br>数（万股） | 占总股本<br>比例（%） | 与公司关系                                     |
|----|--------------------|----------------|---------------|-------------------------------------------|
| 1  | 山东新鑫海粮油工业有限公司      |                |               | 京博控股参股，实际控制人任董事，王庆彬任董事                    |
| 2  | 山东博兴农村商业银行股份有限公司   |                |               | 京博控股参股，实际控制人任董事                           |
| 3  | 山东益仁纸业有限公司         |                |               | 王建芳控股并任董事长，马晓华参股，2015年8月王建芳处置全部股权并辞去董事长职务 |
| 4  | 山东省乐安慈孝公益基金会       |                |               | 实际控制人任理事，王庆彬任理事，马雪英任监事                    |
| 5  | 博兴县汇合投资有限公司        |                |               | 马晓华参股并任监事，韩春生参股并任董事，马雪英参股，王建芳参股           |
| 6  | 北京易动合联资讯有限公司       |                |               | 许文胜控股                                     |
| 7  | 博兴县汇联民间资本投融资登记服务中心 |                |               | 山东益仁纸业有限公司控股                              |
| 8  | 上海盛况实业发展有限公司       |                |               | 山东益仁纸业有限公司控股                              |
| 9  | 物流中心               |                |               | 实际控制人控股，2014年注销                           |
| 10 | 山东博华高效生态农业科技有限公司   |                |               | 实际控制人参股，山东益仁纸业有限公司参股，马晓华参股，马雪英任监事         |
| 11 | 山东博华园林景观工程有限公司     |                |               | 山东博华高效生态农业科技有限公司控股                        |
| 12 | 山东九珑山旅游文化有限公司      |                |               | 山东博华高效生态农业科技有限公司控股                        |
| 13 | 山东益源高效生态农牧渔有限公司    |                |               | 山东博华高效生态农业科技有限公司控股                        |
| 14 | 滨州汇聚               |                |               | 高英江任董事长，韩春生、王建芳任董事，马雪英、岳晓彤任监事，岳晓彤、范晓涛参股   |

上述实际控制人、自然人股东、公司董监高关系密切的家庭成员均为公司关联方。

## （二）经常性关联交易

### 1、购买商品和服务情况

单位：万元

| 关联方                              | 关联交易内容 | 2015年1-5月 | 2014年度   | 2013年度   |
|----------------------------------|--------|-----------|----------|----------|
| 京博石化                             | 柴油     | 1.98      | 3,092.72 | 2,442.55 |
|                                  | 工程物资   |           | 14.29    | 14.52    |
| 山东昆仑京博能源有限公司                     | 天然气    | 639.25    | 1,395.75 | 1,325.12 |
| 京博控股                             | 工程物资   | 1.22      | 293.22   | 240.84   |
| 山东京博新能源控股发展有限公司                  | 柴油     | 223.24    | 382.66   | 197.04   |
| 山东博兴华韵水业有限公司                     | 工业用水   | 5.07      | 60.56    | 66.05    |
| 山东海韵生态纸业有限公司                     | 工程物资   |           |          | 27.01    |
| 山东益丰生化环保股份有限公司                   | 工程物资   | 9.88      | 23.51    | 23.74    |
| 山东博华高效生态农业科技有限公司                 | 招待费    | 1.84      |          | 20.47    |
| 甘肃诺客达贸易有限公司                      | 工程物资   |           |          | 7.75     |
| 山东品佳酒业有限公司                       | 招待费    | 1.56      |          | 7.27     |
| 山东孔子文化产业发展有限公司                   | 招待费    | 0.09      |          | 5.71     |
| 山东益仁纸业有限公司                       | 办公费    |           |          | 2.52     |
|                                  | 工程物资   |           |          | 1.72     |
| 山东京博装备制造安装有限公司（山东京博化工设备制造安装有限公司） | 维修费    |           |          | 1.21     |
| 黄河三角洲京博化工研究院有限公司                 | 招待费    |           |          | 0.06     |
| 山东中油胜利石油销售有限公司                   | 柴油     | 1,019.24  | 374.15   |          |
| 滨州市京博物业管理有限公司                    | 招待费    | 0.01      |          |          |
| 山东新鑫海粮油工业有限公司                    | 福利     | 19.60     | 19.26    |          |
| 山东升润食品有限公司                       | 桶装水    | 1.42      |          |          |
| 合计                               |        | 1,924.39  | 5,656.13 | 4,383.57 |

2013年度、2014年度和2015年1-5月公司关联采购金额分别为4,383.57万元、5,656.13万元和1,924.39万元，占同期营业成本的比重分别为10.21%、10.24%和5.83%。主要为向关联方购买运输车辆耗用的柴油和天然气，占同期关联采购的比重分别为90.44%、92.74%和97.96%，占同期营业成本中运输车辆油耗的比重分别为112.75%、88.04%和86.71%，呈逐年下降的趋势，2013年度为112.75%主要因为当年为匹配物流中心的收入、成本将部分成本转移给物流中心，其中包括采购的柴油和天然气，背景情况详见本说明书“第一章公司基本情况/六、公

司重大资产重组情况”。

因每年采购柴油的数量较大，公司与关联方约定采购柴油的单价为每日挂牌结算单价每吨优惠50元，同期对非关联方采购柴油的单价为每日挂牌结算单价，目前0号柴油根据型号不同挂牌价格为每吨6000-7000元，关联采购单价每吨优惠50元，关联交易价格公允，对公司财务状况和经营成果影响不大。

滨州地区关联方的加油站和加气站较多，为公司的自营车辆加油提供了方便，公司与关联方长期合作且每年采购数量较大又有一定价格优惠，因此关联采购金额较大、占比较高有其必然性。如果关联方停止提供柴油，公司可随时向非关联方采购，不会影响公司正常生产经营，因此对关联方不存在重大依赖。

## 2、销售商品和服务情况

单位：万元

| 关联方             | 关联交易内容 | 2015年1-5月 | 2014年度    | 2013年度    |
|-----------------|--------|-----------|-----------|-----------|
| 京博石化            | 运输     | 14,587.60 | 23,984.61 | 20,989.32 |
|                 | 装卸     | 2,176.62  | 1,941.77  | 1,043.98  |
|                 | 汽修     | 21.61     |           | 73.54     |
|                 | 销售材料物资 |           |           | 56.14     |
|                 | 贸易     | 464.87    |           |           |
| 山东中油胜利石油销售有限公司  | 运输     | 453.88    | 2,574.95  | 2,910.73  |
|                 | 装卸     | 265.97    | 144.92    | 71.21     |
| 山东京博新能源控股发展有限公司 | 运输     | 373.40    | 587.20    | 569.74    |
|                 | 汽修     | 0.54      |           | 0.18      |
|                 | 贸易     | 128.89    |           |           |
| 山东益仁纸业有限公司      | 运输     |           |           | 1,347.21  |
|                 | 汽修     | 0.04      |           | 19.50     |
| 京博控股            | 运输     | 143.66    | 483.69    | 151.07    |
|                 | 装卸     | 8.61      | 10.13     | 24.82     |
|                 | 汽修     | 32.03     | 127.72    | 96.13     |
|                 | 销售材料物资 |           |           | 0.16      |
|                 | 贸易     | 251.31    |           | -         |
| 山东省石油化工有限公司     | 运输     | 13.05     | 282.64    | 53.95     |
|                 | 装卸     |           |           | 13.36     |
|                 | 汽修     |           |           | 1.22      |
|                 | 贸易     | 18.55     |           |           |
| 甘肃诺客达贸易有限公司     | 运输     |           | 1.23      | 253.36    |

| 关联方              | 关联交易内容 | 2015年1-5月 | 2014年度 | 2013年度 |
|------------------|--------|-----------|--------|--------|
|                  | 装卸     | 5.35      | 3.29   | 1.59   |
|                  | 汽修     |           |        | 0.02   |
| 黄河三角洲京博化工研究院有限公司 | 运输     | 9.90      | 22.17  | 72.43  |
|                  | 汽修     | 0.38      |        | 2.49   |
|                  | 销售材料物资 |           |        | 0.02   |
|                  | 贸易     | 0.72      |        |        |
|                  |        |           |        |        |
| 山东益丰生化环保股份有限公司   | 运输     | 136.74    | 409.92 | 369.71 |
|                  | 汽修     | 2.93      |        | 19.18  |
|                  | 贸易     | 10.56     |        |        |
| 京博农化科技股份有限公司     | 运输     |           |        | 302.93 |
|                  | 汽修     | 2.12      |        | 17.26  |
|                  | 销售材料物资 |           |        | 0.02   |
|                  |        |           |        |        |
| 山东博华高效生态农业科技有限公司 | 运输     |           |        | 15.29  |
|                  | 汽修     | 2.82      |        | 7.50   |
|                  | 销售材料物资 |           |        | 0.42   |
|                  | 贸易     | 30.21     |        | -      |
| 山东京博装备制造安装有限公司   | 运输     |           |        | 11.96  |
|                  | 汽修     | 6.10      |        | 5.01   |
|                  | 贸易     | 26.42     |        |        |
| 山东昆仑京博能源有限公司     | 运输     |           | 17.23  | 2.20   |
|                  | 汽修     | 0.24      |        | 0.12   |
| 山东清远环保工程有限公司     | 运输     |           |        | 1.70   |
|                  | 汽修     | 0.06      |        | 0.60   |
|                  | 贸易     | 0.61      |        |        |
| 山东品佳酒业有限公司       | 运输     |           |        | 1.23   |
| 山东博兴华韵水业有限公司     | 运输     |           |        | 6.24   |
|                  | 汽修     | 0.19      |        | 0.96   |
|                  | 销售材料物资 |           |        | 0.08   |
| 滨州市京博物业管理有限公司    | 汽修     |           |        | 0.35   |
|                  | 运输     |           |        | 0.13   |
| 山东海韵生态纸业有限公司     | 运输     |           |        | 5.32   |
| 山东新天鸿水务有限公司      | 汽修     |           |        | 0.11   |
|                  | 运输     |           |        | 0.44   |
| 山东京博木基材料有限公司     | 运输     | 0.32      |        |        |
|                  | 装卸     | 4.08      |        |        |
|                  | 汽修     | 5.90      |        |        |

| 关联方             | 关联交易内容 | 2015年1-5月 | 2014年度    | 2013年度    |
|-----------------|--------|-----------|-----------|-----------|
| 京博乐安置业有限公司      | 贸易     | 22.05     |           |           |
|                 | 汽修     | 0.04      |           |           |
| 山东益源高效生态农牧渔有限公司 | 汽修     | 0.07      |           |           |
| 山东施高德植物营养科技有限公司 | 汽修     | 0.10      |           | 0.05      |
| 山东孔子文化产业发展有限公司  | 运输     |           |           | 2.44      |
| 物流中心            | 汽修     |           |           | 3.65      |
| 大连海益石油化工有限公司    | 运输     |           |           | 4.75      |
|                 | 装卸     |           |           | 1.35      |
| 山东新鑫海粮油工业有限公司   | 运输     |           |           | 302.20    |
|                 | 装卸     |           |           | 2.17      |
| 山东升润食品有限公司      | 维修     | 0.53      |           |           |
| 合计              |        | 19,209.05 | 30,591.48 | 28,837.50 |

(1) 2013年度、2014年度和2015年1-5月公司关联销售金额分别为28,837.54万元、30,591.47万元和19,209.05万元，占同期营业收入的比重分别为54.31%、44.90%和48.76%。主要为向关联方提供运输服务所取得的销售收入，2013年度、2014年度和2015年1-5月分别为27,374.35万元、28,363.64万元和15,718.55万元，占同期关联销售总额的比重分别为94.93%、92.72%和81.83%，呈逐年下降的趋势。

公司在具体执行危险化学品物流服务时会根据每天的市场行情，每笔业务都与客户签订订单或合同，不同客户的运输线路不同，单价也不尽相同，但日期相近、货物种类相同、运输路线相近、运输距离相同的不同客户间单价基本相同。公司与关联方的业务和其他非关联方的业务定价机制相同，关联交易的价格公允。

危险化学品运输有运输服务半径的特点，超过该服务区域的服务效率和收益将不够经济，在公司的服务区域内京博石化是最大的炼油企业，其他规模相近的炼油企业一般都保有自己的运输车队提供危险化学品运输服务。京博石化主要依托本公司进行运输服务并不自己保有独立运输车辆。如果公司停止为关联方提供运输服务，关联方的生产经营将受到较大影响。公司的业务规模会受到一定影响，但公司可以继续为其他炼油企业提供服务，不影响公司的持续经营能力。

(2) 2013年度、2014年度和2015年1-5月公司向关联方提供铁路装卸综合

服务所产生的收入分别为1,158.48万元、2,100.11万元和2,460.63万元，占同期铁路装卸综合服务总收入的比重分别为22.36%、26.88%和55.59%。所占比重逐年增加，主要因为铁路专用线有50公里的短程公路运输服务半径，在服务范围内，由铁路运输转短程公里运输是最经济、成本最低的运输方式，随着短程运输距离的增加，运输成本相应增加。在50公里范围内，公司是唯一拥有铁路专用线并同时拥有危险货物托运人资质的物流企业。关联企业出于合理降低运输成本的考虑，对公司提供的铁路装卸综合服务业务具有一定的依赖性。

公司向关联方提供铁路装卸综合服务所签订订单的定价原则与非关联方相同，关联交易的价格公允。

(3) 公司仅2015年1-5月为关联方提供过供应链管理服务业务，2013年度和2014年度该业务均未发生关联交易，公司向关联方提供供应链管理服务业务的定价原则与非关联方相同，均采用市场价格，关联交易的价格公允。

(4) 2013年度、2014年度和2015年1-5月公司向关联方提供汽修综合服务所产生的收入分别为304.71万元、127.72万元和716.86万元，占同期汽修综合服务总收入的比重分别为54.14%、28.52%和68.78%。公司向关联方提供汽修综合服务业务的定价原则与非关联方相同，均采用市场价格，关联交易的价格公允。

(5) 按照不同业务的毛利率测算关联销售对公司的经营能力影响如下：

单位：万元

| 业务模式        | 2015年1至5月  |            |          | 2014年度     |            |          | 2013年度     |            |          |
|-------------|------------|------------|----------|------------|------------|----------|------------|------------|----------|
|             | 关联销售<br>金额 | 毛利率<br>(%) | 毛利       | 关联销售<br>金额 | 毛利率<br>(%) | 毛利       | 关联销售<br>金额 | 毛利率<br>(%) | 毛利       |
| 危险化学品物流服务   | 15,718.55  | 14.23      | 2,236.75 | 28,363.64  | 16.98      | 4,816.15 | 27,374.35  | 19.34      | 5,294.20 |
| 铁路装卸综合服务    | 2,460.63   | 39.84      | 980.31   | 2,100.11   | 41.76      | 877.01   | 1,158.48   | 37.77      | 437.56   |
| 普通货物运输服务    |            | 1.25       |          |            | 7.22       |          |            | 7.02       |          |
| 供应链管理<br>服务 | 313.03     | 31.29      | 97.95    |            | 29.98      |          |            | 83.15      |          |
| 汽修综合服务      | 716.86     | 3.89       | 27.89    | 127.72     | 4.63       | 5.91     | 304.71     | 4.31       | 13.13    |
| 合计          | 19,209.05  |            | 3,342.90 | 30,591.48  |            | 5,699.07 | 28,837.50  |            | 5,744.89 |

按照公司2013年度、2014年度和2015年1-5月净利润和毛利的比例测算公司2013年度、2014年度和2015年1-5月关联销售对当期净利润的影响分别为2,725.53万元、2,160.06万元和1,118.74万元，占同期净利润比例分别为56.45%、44.26%和52.43%，关联交易对公司经营成果影响较大，公司存在对关联方较为依赖的经营风险。

### 3、关联租赁情况

单位：万元

| 承租方名称              | 出租方 | 租赁资产种类 | 确认的租赁收益   |        |        |
|--------------------|-----|--------|-----------|--------|--------|
|                    |     |        | 2015年1-5月 | 2014年度 | 2013年度 |
| 京博石化               | 本公司 | 储油罐    | 112.34    | 167.75 | 30.75  |
| 山东省石油化工有限公司        | 本公司 | 储油罐    |           |        | 25.00  |
| 山东汇佳资本管理有限公司       | 本公司 | 房屋     | 8.06      | 18.42  |        |
| 山东京博新能源控股发展有限公司    | 本公司 | 土地     | 3.81      | 9.15   | 9.15   |
| 山东昆仑京博能源有限公司       | 本公司 | 土地     | 1.31      | 3.15   | 3.15   |
| 山东京博木基材料有限公司       | 本公司 | 车辆     | 11.61     | 6.97   |        |
| 博兴县汇联民间资本投融资登记服务中心 | 本公司 | 房屋     | 4.91      | 11.31  |        |
| 甘肃诺客达贸易有限公司        | 本公司 | 仓库     | 0.64      | 0.75   |        |
| 合计                 |     |        | 142.69    | 217.50 | 68.05  |

2013年度、2014年度和2015年1-5月公司向关联方出租资产取得收入的金额分别为68.05万元、217.50万元和142.69万元，占同期营业收入的比重分别为0.13%、0.32%和0.36%。主要为向关联方出租储油罐所取得的收入，2013年度、2014年度和2015年1-5月分别为55.75万元、167.75万元和112.34万元，占同期关联出租的比重分别为81.93%、77.13%和78.73%。

该类业务占同期营业收入的比重较低，对公司的财务状况和经营成果影响不大。因关联方租用公司的储油罐位于铁路专用线园区内，关联方通过铁路专用线运输原油和成品油，在装卸的过程中，利用园区内的储油罐进行暂时存放，关联方对公司该服务具有持续需求性。公司每年制定的年度经营制度中都会详细规定公司对外租赁储油罐的价格标准，对关联方和非关联方的租赁价格一致，价格公允。

房屋、土地和车辆的租赁价格因没有可参考标的，公司根据租赁面积、承担的固定资产折旧、土地使用权摊销、资金占用费和税金等成本综合计算租赁

价格，对关联方和非关联方的租赁价格计算方法一致，关联交易价格公允。

#### 4、与山东博兴农村商业银行股份有限公司业务往来情况

报告期各期末关联银行存借款情况如下：

单位：万元

| 项目       | 2015年5月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|----------|------------|-------------|-------------|
| 银行存款余额   | 24,539.53  | 14,356.72   | 6,019.51    |
| 关联银行存款余额 | 1,301.01   | 229.34      | 34.24       |
| 关联银行存款占比 | 5.30%      | 1.60%       | 0.57%       |
| 银行借款余额   | 49,500.00  | 38,500.00   | 1,800.00    |
| 关联银行借款余额 | 17,500.00  | 12,500.00   | 1,800.00    |
| 关联银行借款占比 | 35.35%     | 32.47%      | 100.00%     |

2013年末、2014年末和2015年5月末关联银行存借款余额占比均逐年提高，因山东博兴农村商业银行股份有限公司网点离公司最近，办理业务方便，公司对关联方银行存款和借款都没有任何依赖，可随时同其他银行办理业务。

报告期内关联银行利息收支情况如下：

单位：万元

| 项目         | 2015年1-5月 | 2014年度   | 2013年度 |
|------------|-----------|----------|--------|
| 利息收入       | 12.51     | 31.66    | 51.57  |
| 关联银行利息收入   | 0.97      | 4.40     | 0.43   |
| 关联银行利息收入占比 | 7.75%     | 13.90%   | 0.83%  |
| 利息支出       | 1,129.08  | 1,275.23 | 10.01  |
| 关联银行利息支出   | 362.47    | 702.80   | 6.60   |
| 关联银行利息支出占比 | 32.10%    | 55.11%   | 65.93% |

报告期内公司从山东博兴农村商业银行股份有限公司收取存款利息的利率为同期银行活期存款利率。向山东博兴农村商业银行股份有限公司支付借款利息的利率为5.60%-6.42%。关联银行存借款利率均按照市场利率执行，关联交易价格公允，对公司财务状况以及经营成果的影响不大。

### （三）偶发性关联交易

#### 1、截至2015年5月31日的关联担保情况

单位：万元

| 担保方名称      | 被担保方名称 | 担保金额      | 起始日        | 到期日        | 担保是否已经履行完毕 |
|------------|--------|-----------|------------|------------|------------|
| 京博控股       | 本公司    | 5,000.00  | 2014.06.27 | 2015.06.25 | 否          |
| 山东益仁纸业有限公司 | 本公司    | 6,500.00  | 2014.06.30 | 2015.06.29 | 否          |
| 京博控股       | 本公司    | 6,000.00  | 2014.09.26 | 2015.09.25 | 否          |
| 京博控股       | 本公司    | 6,000.00  | 2014.11.11 | 2015.11.10 | 否          |
| 京博石化       | 本公司    | 6,000.00  | 2014.12.15 | 2015.11.13 | 否          |
| 京博石化       | 本公司    | 2,000.00  | 2015.03.26 | 2016.03.26 | 否          |
| 京博控股       |        |           |            |            |            |
| 京博石化       | 本公司    | 5,000.00  | 2015.04.09 | 2015.10.08 | 否          |
| 京博控股       | 本公司    | 2,700.00  | 2014.07.21 | 2015.06.25 | 否          |
| 京博石化       | 本公司    | 4,800.00  | 2015.05.29 | 2018.05.29 | 否          |
| 合计         |        | 44,000.00 |            |            |            |

## 2、关联方资产转让、债务重组情况

单位：万元

| 关联方名称 | 交易类型 | 2015年1-5月 | 2014年度 | 2013年度 |
|-------|------|-----------|--------|--------|
| 物流中心  | 债务重组 |           | 855.60 |        |
| 物流中心  | 资产受让 |           | 209.83 |        |
| 京博控股  | 资产受让 |           | 515.89 |        |

(1) 2014年12月，物流中心注销前将855.60万元债务转让给京博物流，其中460万元已于2014年12月收回，395.60万元于2015年6月收回。

(2) 2014年3月31日，北京中天华资产评估有限责任公司出具中天华资评报字【2014】第1092号《资产评估报告》，对京博物流拟收购物流中心17辆车辆进行评估，所评估资产账面值为198.53万元，评估值为209.83万元，增值额为11.30万元，增值率为5.69%。

(3) 2014年3月31日，山东诚志房地产土地评估咨询有限公司出具鲁诚志土估技字【2014】第0117号《土地估价技术报告》，对京博物流拟收购京博控股位于博兴县湖滨镇西门村三宗土地使用权进行评估，三宗土地总面积为48,213.63平方米，总价值为5,158,858.00元。

## 3、同一控制下企业合并

公司4月份时计划以滨南物流4月未经审计和评估的净资产作价，收购滨南物流所有股权，2015年5月28日，公司与陈晋鑫签订股权转让协议，同一控制下收购滨南物流，协议约定股权转让价款5,000万元，并于同日支付股权转让对价。2015年5月21日，信永中和会计师事务所出具XYZH/2015JNA30041号《审计报告》

告》，滨南物流2015年4月30日经审计净资产4,695.72万元。2015年5月28日，北京中天华资产评估有限责任公司出具中天华资评报字（2015）第1265号《评估报告》，滨南物流2015年4月30日经评估净资产价值5,013.78万元。该次股权转让价格公允。

#### （四）关联方往来余额

##### 1、应收款项

单位：万元

| 往来名称  | 关联方              | 2015年5月31日 |        |
|-------|------------------|------------|--------|
|       |                  | 账面余额       | 坏账准备   |
| 应收账款  | 京博石化             | 2,155.29   | 107.76 |
| 应收账款  | 京博控股             | 32.65      | 1.63   |
| 应收账款  | 山东京博新能源控股发展有限公司  | 73.44      | 3.67   |
| 应收账款  | 山东中油胜利石油销售有限公司   | 60.96      | 3.05   |
| 应收账款  | 山东益丰生化环保股份有限公司   | 25.42      | 1.27   |
| 应收账款  | 黄河三角洲京博化工研究院有限公司 | 0.91       | 0.05   |
| 应收账款  | 山东昆仑京博能源有限公司     | 1.31       | 0.07   |
| 应收账款  | 山东汇佳资本管理有限公司     | 8.06       | 0.40   |
| 其他应收款 | 山东博兴华韵水业有限公司     | 0.06       | 0.00   |
|       | 合计               | 2,358.10   | 117.90 |

（续）

| 往来名称  | 关联方                | 2014年12月31日 |        |
|-------|--------------------|-------------|--------|
|       |                    | 账面余额        | 坏账准备   |
| 应收账款  | 京博石化               | 1,536.56    | 76.83  |
| 应收账款  | 京博控股               | 81.00       | 4.05   |
| 应收账款  | 山东京博新能源控股发展有限公司    | 80.88       | 4.04   |
| 应收账款  | 山东中油胜利石油销售有限公司     | 35.89       | 1.79   |
| 应收账款  | 山东益丰生化环保股份有限公司     | 6.92        | 0.35   |
| 应收账款  | 山东省石油化工有限公司        | 6.71        | 0.34   |
| 应收账款  | 黄河三角洲京博化工研究院有限公司   | 0.67        | 0.03   |
| 其他应收款 | 博兴县汇联民间资本投融资登记服务中心 | 5,000.00    | 250.00 |
| 其他应收款 | 山东博兴华韵水业有限公司       | 0.06        | 0.00   |
|       | 合计                 | 6,748.69    | 337.43 |

（续）

| 往来名称 | 关联方 | 2013年12月31日 |      |
|------|-----|-------------|------|
|      |     | 账面余额        | 坏账准备 |

| 往来名称 | 关联方              | 2013年12月31日 |       |
|------|------------------|-------------|-------|
|      |                  | 账面余额        | 坏账准备  |
| 应收账款 | 京博石化             | 162.94      | 8.15  |
| 应收账款 | 京博控股             | 20.37       | 1.02  |
| 应收账款 | 山东京博新能源控股发展有限公司  | 64.08       | 3.20  |
| 应收账款 | 山东益丰生化环保股份有限公司   | 93.92       | 4.70  |
| 应收账款 | 山东省石油化工有限公司      | 2.98        | 0.15  |
| 应收账款 | 黄河三角洲京博化工研究院有限公司 | 3.51        | 0.18  |
| 应收账款 | 山东昆仑京博能源有限公司     | 2.66        | 0.13  |
| 应收账款 | 山东博华高效生态农业科技有限公司 | 0.79        | 0.04  |
| 应收账款 | 京博农化科技股份有限公司     | 0.75        | 0.04  |
| 应收账款 | 山东新天鸿水务有限公司      | 0.12        | 0.01  |
| 应收账款 | 滨州市京博物业管理有限公司    | 0.05        | 0.00  |
| 应收账款 | 物流中心             | 2.88        | 0.14  |
| 预付账款 | 山东京博新能源控股发展有限公司  | 0.56        |       |
|      | 合计               | 355.61      | 17.76 |

博兴县汇联民间资本投融资登记服务中心借款5,000万元，系滨南物流2014年12月借给京博物流关联方博兴县汇联民间资本投融资登记服务中心周转资金5,000万元，2015年5月京博物流作为同一控制下企业合并滨南物流后，该款项被并入公司合并报表。滨南物流已于2015年5月将该款项收回，对公司财务状况和经营成果不存在重大影响。

除上述事项外，其他关联方的应收款项均为经常性关联交易产生的往来余额。

## 2、应付款项

报告期各期末账面余额如下：

单位：万元

| 往来名称  | 关联方                | 2015年5月<br>31日 | 2014年12<br>月31日 | 2013年12<br>月31日 |
|-------|--------------------|----------------|-----------------|-----------------|
| 预收账款  | 博兴县汇联民间资本投融资登记服务中心 | 6.87           | 11.77           |                 |
| 预收账款  | 山东京博木基材料有限公司       | 9.29           | 20.90           |                 |
| 其他应付款 | 博兴县汇联民间资本投融资登记服务中心 | 1.00           | 1.00            |                 |
| 其他应付款 | 物流中心               |                |                 | 21,495.94       |
|       | 合计                 | 17.16          | 33.68           | 21,495.94       |

2013年末其他应付款中物流中心余额21,495.94万元，为公司2012年与物流

中心进行资产重组时产生的应付资产收购款，资产重组情况详见本说明书第一章“六、公司重大资产重组情况”。

除上述事项外，其他关联方的应付款项均为经常性关联交易产生的往来余额。

### （五）关联交易决策程序执行情况

公司成立后未就关联方交易决策程序作出特殊规定。2015年7月5日，公司2015年度第3次临时股东大会审议并通过了《关于审议确认公司2013年至2015年5月关联交易情况的议案》对上述关联交易进行了确认。并在该次会议上完善了公司章程、股东大会和董事会的议事规则中对关联方交易的规定，而且专门制定了《关联交易管理制度》，完善了关联方交易的决策程序，严格规范关联交易行为。

## 十、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

### （一）或有事项

截至2015年5月31日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

### （二）承诺事项

截至2015年5月31日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

### （三）资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

### （四）其他重要事项

截至2015年5月31日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

## 十一、公司资产评估情况

1、2014年3月31日，山东诚志房地产土地评估咨询有限公司出具鲁诚志土估技字【2014】第0117号《土地估价技术报告》，对京博物流拟收购京博控股位于博兴县湖滨镇西门村三宗（博国用【2012】第96-03-01-1-1号、博国用

【2012】第 97-03-02-1-1 号、博国用【2012】第 99-03-01-4-1 号）土地使用权进行评估，三宗土地总面积为 48,213.63 平方米，总价值为 5,158,858.00 元。

2、2014 年 3 月 31 日，北京中天华资产评估有限责任公司出具中天华资评报字【2014】第 1092 号《资产评估报告》，对京博物流拟收购物流中心 17 辆车辆进行评估，所评估资产账面值为 198.53 万元，评估值为 209.83 万元，增值额为 11.30 万元，增值率为 5.69%。

3、2014 年 12 月 31 日，山东兴业资产评估事务所出具鲁兴业评字【2014】177 号《资产评估报告》。对滨南物流拟收购京博物流部分流动资产和固定资产进行评估，所评估资产账面价值为 5,110,163.09 元，评估价值为 5,160,147.41 元（不含税），评估增值 49,984.32 元，增值率 0.98%。

4、2015 年 5 月 28 日，北京中天华资产评估有限责任公司出具中天华资评报字（2015）第 1265 号《资产评估报告》，对京博物流收购滨南物股权进行评估，滨南物流净资产账面价值 4,695.72 万元，净资产评估值为 5,013.78 万元，增值额为 318.06 万元，增值率为 6.77%。

## 十二、股利分配政策和股利分配情况

### （一）报告期内股利分配政策

1、公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

2、公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

3、公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

4、公司的利润分配应重视对股东的合理投资回报，可以采取现金方式分配股利。公司在缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- （1）弥补上一年度的亏损；
- （2）提取利润的 10%列入公司法定公积金；
- （3）依据股东大会决议提取任意公积金；
- （4）分派股利。

## （二）报告期内股利分配情况

报告期内公司未进行过股利分配。

2014 年 11 月，滨南物流唯一股东物流中心决定对滨南物流进行利润分配，共计分配 2,792,460.35 元，2015 年 5 月京博物流同一控制下合并收购滨南物流后，该事项被并入公司 2014 年财务报表。

## （三）公开转让后的股利分配政策

根据公司公开转让后的《公司章程》，公司公开转让后的股利分配政策如下：

1、公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分

配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

2、公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

3、公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

4、公司重视对投资者的合理投资回报，公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性，不得影响公司的持续经营。

公司利润分配政策为：

（1）公司可以采用现金或股票方式分配股利。

（2）公司可以进行中期现金分红。

## 十三、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

### （一）京博汇通

#### 1、基本情况

|        |                  |
|--------|------------------|
| 公司名称：  | 京博汇通             |
| 注册资本：  | 1450 万元          |
| 实收资本：  | 1450 万元          |
| 法定代表人： | 高英江              |
| 成立日期：  | 2013 年 10 月 22 日 |
| 股东构成：  | 公司持有 100%的股权     |
| 主要业务：  | 普通货物运输服务         |

#### 2、主要财务数据

单位：万元

| 项目  | 2015-05-31/2015 年 1-5 月 | 2014-12-31/2014 年度 |
|-----|-------------------------|--------------------|
| 总资产 | 4,770.18                | 5,004.63           |

|      |          |           |
|------|----------|-----------|
| 净资产  | 710.46   | 1,157.18  |
| 营业收入 | 4,613.43 | 10,374.09 |
| 净利润  | -489.95  | -240.43   |

## （二）京博汇建

### 1、基本情况

|        |                                |
|--------|--------------------------------|
| 公司名称：  | 京博汇建                           |
| 注册资本：  | 2850 万元                        |
| 实收资本：  | 2850 万元                        |
| 法定代表人： | 高英江                            |
| 成立日期：  | 2013 年 11 月 4 日                |
| 股东构成：  | 公司持有 100%的股权                   |
| 主要业务：  | 提供代理采购、仓储、第三方监管和金融融资等供应链综合管理服务 |

### 2、主要财务数据

单位：万元

| 项目   | 2015-05-31/2015 年 1-5 月 | 2014-12-31/2014 年度 |
|------|-------------------------|--------------------|
| 总资产  | 19,359.61               | 16,225.45          |
| 净资产  | 3,553.53                | 3,165.52           |
| 营业收入 | 2,131.71                | 3,768.54           |
| 净利润  | 388.02                  | 384.02             |

## （三）滨南物流

### 1、基本情况

|        |                |
|--------|----------------|
| 公司名称：  | 滨南物流           |
| 注册资本：  | 5000 万元        |
| 实收资本：  | 5000 万元        |
| 法定代表人： | 高英江            |
| 成立日期：  | 2010 年 6 月 8 日 |
| 股东构成：  | 公司持有 100%的股权   |
| 主要业务：  | 汽车维修和汽车销售业务    |

### 2、主要财务数据

单位：万元

| 项目   | 2015-05-31/2015 年 1-5 月 | 2014-12-31/2014 年度 |
|------|-------------------------|--------------------|
| 总资产  | 10,341.28               | 5,424.97           |
| 净资产  | 4,802.33                | 4,825.63           |
| 营业收入 | 2,531.09                | 61.63              |
| 净利润  | -23.29                  | -98.42             |

#### （四）龙口京港

##### 1、基本情况

|        |                                                                                    |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称:  | 龙口京港                                                                               |
| 注册资本:  | 12000 万元                                                                           |
| 实收资本:  | 1000 万元                                                                            |
| 法定代表人: | 高英江                                                                                |
| 成立日期:  | 2014 年 12 月 17 日                                                                   |
| 股东构成:  | 公司认缴出资比例 63%，龙口港集团有限公司认缴出资比例 37%。截至本说明书签署日，公司实际出资 1000 万元，龙口港集团有限公司以土地使用权出资尚未变更完毕。 |
| 主要业务:  | 尚在筹建期                                                                              |

##### 2、主要财务数据

单位：万元

| 项目   | 2015-05-31/2015 年 1-5 月 | 2014-12-31/2014 年度 |
|------|-------------------------|--------------------|
| 总资产  | 1,011.14                |                    |
| 净资产  | 999.49                  |                    |
| 营业收入 |                         |                    |
| 净利润  | -0.51                   |                    |

#### 十四、管理层对公司风险因素自我评估

##### （一）财务流动性风险

危险化学品物流服务业务和铁路装卸综合服务业务是资产密集型业务，公司购置危化品运输车辆、修建铁路专用线和危化品罐区所需资金除主要依靠公司日常经营积累外还通过银行借款和融资租赁等渠道取得。2013年末、2014年末和2015年5月末公司资产负债率分别为66.92%、68.96%和76.87%。截至2015年5月31日，短期借款余额44,500.00万元，应付票据余额5,100.00万元，长期借款余额5,000.00万元，长期应付款余额4,800.00万元，合计59,400.00万元。未来随着市场开拓和业务不断扩张，公司还将继续通过债务融资购置危化品运输车辆、建设海关监管场站、修建铁路专用线和危化品罐区、修建输油管道、建设工业品展厅及配套立体智能仓库等一系列重大项目投资。

报告期内公司债务融资增长较快，未来资金需求较大，给公司的资金调度

和周转使用带来挑战，增加了公司的财务流动性风险。如果公司不能通过经营活动产生足够的现金，或公司无法通过其他渠道获取足够的资金，有可能无法全额归还到期债务，将影响公司的正常生产经营。

针对上述风险，公司的风险管理措施如下：

1、加强应收款项管理，加快资金回笼，同时充分利用供应商给予的信用期延期支付货款，缓解资金压力。

2、公司积极与银行、融资租赁公司等资金供应方沟通和合作，通过融资租赁、开具银行承兑汇票和增加长期类借款，提高资金的使用效率，降低资金使用成本。

3、适当控制对外投资规模，使投资规模与公司的现金流状况相匹配，合理使用银行的授信额度。

4、调整资本结构，拓宽融资渠道，通过增加股权融资比例，降低财务流动性风险。

5、积极开拓供应链管理服务业务，该业务虽是资金密集型业务，但可提高资金的使用效率和收益，公司也可根据资金额度和未来资金安排随时扩张或缩减该业务规模。

## （二）关联交易占比较高的风险

2013 年度、2014 年度以及 2015 年 1-5 月，公司对关联方实现的营业收入占同期营业收入的比重分别为 54.31%、44.90%和 48.76%；经测算，关联销售实现的净利润占同期净利润比例分别为 56.45%、44.26%和 52.43%。公司关联交易占比较高，关联交易对公司经营成果影响较大，公司存在对关联方较为依赖的经营风险。如果关联方的生产经营情况发生重大不利变化，将有可能减少对公司危险化学品物流服务和铁路装卸服务的需求，从而对公司的营业收入和利润带来不利影响。

针对上述风险，公司的风险管理措施如下：

1、公司制定了详细的年度经营管理制度，完善了公司与关联方业务和其他非关联方业务的定价机制，保证关联交易的价格公允。

2、公司利用传统业务的经验积累和人员储备积极开拓其他相关业务、延长

服务链条，例如在危险化学品物流服务业务的基础之上发展国际货运代理、无船承运和港口罐区租赁业务；利用供应链管理服务稳定的客户和供应商资源带动普通货物运输服务；以铁路装卸综合服务为依托发展国际货运代理、仓储、铁路和港口的一站式装卸服务业务。

3、公司对管理层和业务人员的考核指标均不包含与关联方的业务，鼓励员工积极开拓新客户以增加营业收入和利润，从而降低对关联方的依赖，目前公司已与多家非关联大型炼油企业签订了框架合作协议。

4、公司对于短时期内无法减少或消除的关联交易，未来将严格按照已制定的《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》等制度与规定，确保履行关联交易决策程序，降低对关联方依赖风险，最大程度保护公司及股东利益。

### （三）土地风险

山东博兴经济开发区管委会与公司于 2014 年 10 月 20 日签订《博开协字 2014 第（6）A 号用地协议书》，约定“开发区管委会为公司代征土地 320.015 亩用于建设铁路物流园扩建项目”；签订《博开协字 2014 第（7）A 号用地协议书》，约定“开发区管委会为公司代征土地 60 亩用于建设物流扩建及配套项目”；签订《博开协字 2014 第（8）A 号用地协议书》，约定“开发区管委会为公司代征土地 20 亩用于建设物流仓储及配套项目”；签订《博开协字 2014 第（9）A 号用地协议书》，约定“开发区管委会为公司代征土地 15.6 亩用于建设特车维修与蒸洗罐项目”；于 2015 年 5 月 20 日签订《博开协字 2015 第（11）A 号用地协议书》，约定“开发区管委会为公司代征土地 122.39 亩用于建设铁路物流园扩建项目”；签订《博开协字 2015 第（12）A 号用地协议书》，约定“开发区管委会为公司代征土地 17 亩用于建设铁路物流园扩建项目”。

2015 年 6 月 12 日，山东博兴经济开发区管理委员会、博兴县城乡建设局、博兴县住房和房产管理局、博兴县国土资源局、博兴县规划局联合出具《关于山东京博物流股份有限公司土地房产及在建项目情况的说明》，确认公司所使用土地符合博兴县土地利用总体规划，符合博兴县城市总体规划及博兴经济开发区规划，所在区域未纳入拆迁改造范围，土地房产及在建项目不存在因违反

相关法律、法规而受到或可能受到行政处罚的情形，现因建设用地指标不足，部分土地正在完善相关手续致使暂未获得建设用地规划许可证、建设工程规划许可证、建设工程施工许可证、土地证及房产证，并承诺一旦获得建设用地指标，将督促企业尽快完备土地相关证件手续。

同时，公司实际控制人马韵升出具《承诺函》，承诺：“若由于第三人主张权利或主管行政部门行使职权等原因，导致公司需要搬迁或因用地问题被主管行政部门处罚，本人愿意承担赔偿责任，并对公司所遭受的一切经济损失予以足额补偿”。

截至本说明书出具日，公司尚未取得土地使用权。公司存在土地使用权权属不确定的风险，若未来无法办理相应权属证明，将对公司的正常经营造成不利影响。

针对上述风险，公司的风险管理措施如下：

山东博兴经济开发区管理委员会、博兴县城乡建设局、博兴县住房和城乡建设局、博兴县国土资源局、博兴县规划局联合出具《关于山东京博物流股份有限公司土地房产及在建项目情况的说明》，确认公司所使用土地符合博兴县土地利用总体规划，符合博兴县城市总体规划及博兴经济开发区规划，所在区域未纳入拆迁改造范围，土地房产及在建项目不存在因违反相关法律、法规而受到或可能受到行政处罚的情形，现因建设用地指标不足，部分土地正在完善相关手续致使暂未获得建设用地规划许可证、建设工程规划许可证、建设工程施工许可证、土地证及房产证，并承诺一旦获得建设用地指标，将督促企业尽快完备土地相关证件手续。

同时，公司实际控制人马韵升出具《承诺函》，承诺：“若由于第三人主张权利或主管行政部门行使职权等原因，导致公司需要搬迁或因用地问题被主管行政部门处罚，本人愿意承担赔偿责任，并对公司所遭受的一切经济损失予以足额补。”

#### （四）公司治理风险

公司设立时制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，仅在《公司章程》中对对外担保、对外投资、

关联交易仅做了原则性规定，但未制定专门的对外担保、对外投资、关联交易决策管理制度。由于上述公司治理相关制度建立并不完善，同时公司成立时间较短管理层在实际操作执行中需要一个逐步了解、适应及进一步规范和成熟的过程。因此，公司可能存在着公司治理方面的风险。

针对上述风险，公司的风险管理措施如下：

2015年7月5日公司召开临时股东大会审议通过了《关于修订<山东京博物流股份有限公司章程（草案）>的议案》、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》、《关于修订<董事会议事规则>的议案》、《关于修订<监事会议事规则>的议案》、《关于制订<对外担保管理制度>的议案》、《关于制订<对外投资管理制度>的议案》、《关于制订<关联交易管理制度>的议案》等议案，经本次临时股东大会后，公司各项制度建立健全。全体董事、监事、高级管理人员承诺：“在未来的经营管理中，将严格遵守法律法规、公司章程、三会议事规则及各项内部管理制度，执行规范的治理机制；督促全体股东、董事、监事及高级管理人员遵纪守法、勤勉尽责，合法履行相应职责；适时总结治理机制实际运作中存在的缺陷，进一步完善公司治理结构，提高公司治理水平。”

#### （五）实际控制人控制的风险

公司实际控制人马韵升直接持有公司 10,650,000 股股权，占公司总股本的 7.1%，并通过汇智投资、汇悦投资、汇益投资、汇仁投资控制公司 75.5%的股权，同时马韵升为公司的主要创始人并担任公司董事长、总经理、法定代表人对公司拥有绝对控制权。虽然公司已经建立了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等各项较为完善的公司治理及内控制度，以防范实际控制人操控公司的情况发生，但未来仍存在实际控制人利用其控制地位，损害公司利益或做出不利于公司利益决策的可能。

针对上述风险，公司的风险管理措施如下：

公司将严格依据《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等制度的规定，保障“三会”决议的切实

执行，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。公司也将通过加强对管理层培训等方式不断增强实际控制人及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

## （六）安全运营的风险

危险化学品物流运输行业属于风险程度较高的行业，企业在经营过程中可能面临气候多变、路况复杂、地质灾害突发等情况，存在发生车辆倾覆，碰撞、泄露、火灾、灭失、盗抢等事故的可能性，从而造成车辆及货品的损失，严重的甚至会出现重大人员伤亡的情况。因此，物流运输行业存在安全运营的风险。

针对上述风险，公司的风险管理措施如下：

1、公司为每辆运输车辆办理了相应的保险，还根据国家相应的法律规章条例建立了一整套完善的安全管理体系，并通过定期审查，保证安全管理体系的有效运行。

2、公司建立了运行保障安全管理制度，定期召开总经理安全生产会议，定期举行安全演练，以提高职工的安全意识。

3、公司利用高新技术防范风险发生，例如通过对GPS系统、北斗导航系统、电子铅封等技术的有效运用，实现了车速监控、路线监控、车内全程视频、车内对讲、装卸远程解锁等功能，有效控制了风险的发生。

## （七）人才流失风险

拥有优秀的、富有经验的人才是物流公司保持竞争力的关键，公司自设立以来，培养，引进大批优秀管理人才和专业人才，使得公司在黄河三角洲地区保持相对的领先优势。但随着物流行业竞争的加剧，公司仍面临着人才流失和储备不足的风险。

公司为应对上述风险采取如下应对措施：

1、为员工提供有竞争力的薪酬，公司从员工的学历、在职时间、职位、技能等方面为员工制定薪资水平，公司员工的收入水平远高于滨州当地的平均工资水平。

2、公司为员工提供良好的后勤保障，解决员工的后顾之忧。公司每月为员工的父母发放“孝工资”，建设老年公寓免费照顾员工高龄父母；帮助员工子女解决入托难题；提供定时班车解决员工出行；组织联谊活动等。

3、公司以文化吸引人才，以文化留住人才。公司以仁孝文化为根基，加强企业文化建筑，增强员工的认同感。

4、公司为员工提供职业规划辅导，设立内部培训和内部晋升制度。通过各个方面发掘员工潜能，提升员工职业水平，在公司形成勤学，肯干的工作氛围。

## 第五章 挂牌公司及各中介机构声明

### 一、挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事签名：

马韵升

高英江

牛 星

许文胜

岳晓彤

全体监事签名：

王庆彬

马晓华

范晓涛

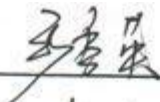
全体高级管理人员签名：

高英江

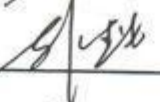
(总经理)

王建芳

(副总经理)

马雪英 

(副总经理兼财务负责人)

韩春生 

(副总经理)

岳晓彤 

(董事会秘书)



## 二、主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

声明人：

中银国际证券有限责任公司（盖章）



法定代表人：

钱卫

项目负责人：

陈鑫鑫

项目小组成员：

李高鑫

帅萌

王景毅

2015年9月15日

### 三、律师事务所声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字律师：



聂学民



郭昕

律师事务所负责人：



张利国



#### 四、会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人：

签字注册会计师：



信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



## 五、资产评估机构声明之一

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

声明人：

山东诚志房地产土地评估咨询有限公司（盖章）



机构负责人

杨慧丽

杨慧丽

签字注册资产评估师：

李镇

李镇

王凤堂

王凤堂

2015 年 9 月 15 日

## 五、资产评估机构声明之二

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

声明人：

北京中天华资产评估有限责任公司（盖章）



机构负责人

签字注册资产评估师：

管基强

薛秀荣

2015年9月15日

## 五、资产评估机构声明之三

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

声明人：

山东兴业资产评估事务所（盖章）



机构负责人

徐冰



徐冰

签字注册资产评估师：



徐冰



刘玉杰

2015年9月15日

## 第六章 附件和备查文件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见