

山东亿顺信息科技股份有限公司
公开转让说明书



恒泰证券

HENGTAI SECURITIES

恒泰证券

二〇二〇年十一月

声 明

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任何虚假记载、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。

中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、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

公司特别提醒投资者注意下列风险和重大事项:

一、重大风险或事项

| 重要风险或事项名称 | 重要风险或事项简要描述 |
|--------------|--|
| 实际控制人不当控制的风险 | <p>截至本公开转让说明书出具之日，公司控股股东、实际控制人王文华持有公司 51.00% 的股份，在公司处于绝对控股地位，能够对公司股东大会的表决结果起决定性影响。虽然公司已依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求，建立了比较完善的法人治理结构，制定了包括《股东大会议事规则》在内的“三会”议事规则、《关联交易决策制度》等在内的各项制度，但仍存在着控股股东、实际控制人利用控制地位，通过行使表决权或运用其他直接或间接方式对公司的经营、重要人事任免等方面进行不当控制的风险，进而损害本公司及本公司中小股东的利益。公司存在控股股东及实际控制人不当控制的风险。</p> |
| 公司治理的风险 | <p>2020 年 5 月 26 日，有限公司整体变更为股份公司。根据《公司章程》，公司设立了股东大会、董事会、监事会，并结合自身业务特点和内部控制要求设置了内部机构。但由于股份公司成立时间较短，公司现行治理结构和内部控制体系的良好运行尚需在实践中证明和完善，且公司目前没有建立专门的风险识别和评估部门。随着公司的快速发展，公司经营规模不断扩大，市场范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。</p> |
| 平台应用系统安全性风险 | <p>公司业务基于“亿运通”APP 平台进行开展，平台系统的安全性、稳定性对于公司主营业务的正常运行至关重要。若公司平台应用系统受到外部攻击、木马病毒入侵等，平台应用系统可能会出现不同程度的损害，对于公司业务将产生</p> |

| | |
|---------------------|---|
| | 不利的影响。 |
| 信息收集和使用合规性风险及数据泄露风险 | 公司作为互联网信息服务企业，在日常经营过程中涉及到大量的用户信息，随着国家对个人信息保护的力度的不断加强、《网络安全法》的实施以及其配套法规正被逐步贯彻落实，一旦对用户信息使用不合规或者导致用户信息大面积泄露，会使公司面临重大的诉讼或者处罚风险。 |
| 人才流失及技术升级风险 | 公司是一家互联网信息服务企业，公司平台的日常维护和运营不可避免地依赖专业人才，专业人才的流失可能导致公司业务受到重大不利影响。此外，公司如果不能及时根据互联网行业涌现的新业务、新应用领域而革新技术，将使公司主营业务丧失竞争优势而对公司的业务造成重大不利影响。 |
| 客户集中度较高风险 | 2020年1-5月、2019年度、2018年度，公司向前五名客户销售额占营业收入的比重分别为87.71%、70.67%和61.31%，客户集中度较高。如果上述主要客户大幅减少对公司服务的采购量，而公司无法及时找到替代客户，那么公司的经营业绩将会受到不利影响。 |
| 营业收入及利润规模较小的风险 | 2020年1-5月、2019年度、2018年度，公司营业收入分别为6,199,212.38元、7,785,743.21元、11,275,882.20元，净利润分别为892,449.30元、1,549,009.95元、2,323,510.83元，公司总体规模较小，导致公司抵御市场风险能力较弱。如果市场需求发生较大变化或未来市场竞争加剧，可能对公司的经营业绩造成不利影响。 |
| 对外部研发机构依赖的风险 | 公司不具有独立的研发团队，相关项目研发及维护主要依靠外部研发机构，虽然公司所从事业务的主要壁垒为熟悉危化品物流服务人才壁垒，缺乏独立的研发团队不会对公司的持续经营能力产生不利影响，但是如果市场出现极端情况，导致公司短期内无法及时找到合适的外部研发机构，公司的经营业绩将会受到不利影响。 |

二、挂牌时承诺的事项

| | | |
|---------------|---|--|
| | <input type="checkbox"/> 收购人 | <input checked="" type="checkbox"/> 其他 |
| 承诺类别 | <input type="checkbox"/> 同业竞争的承诺 <input checked="" type="checkbox"/> 资金占用的承诺 <input type="checkbox"/> 股份增减持承诺 | <input checked="" type="checkbox"/> 关联交易的承诺 <input type="checkbox"/> 业绩承诺及补偿安排 <input type="checkbox"/> 其他承诺 |
| 承诺开始日期 | 2020年6月30日 | |
| 承诺结束日期 | 无 | |
| 承诺事项概况 | <p>(1) 依法行使高管层人员权利，不利用高管层人员的身份影响公司的独立性，保持公司在资产、人员、财务、机构和业务方面的完整性和独立性；不利用公司违规提供担保，不占用公司资金。</p> <p>(2) 尽量避免或减少与公司之间的关联交易。对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格根据与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；在公司在全国股份转让系统公司挂牌后，保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务。</p> <p>(3) 保证不利用关联交易非法转移股份公司的资金、利润，不利用高管层人员地位谋取不当的利益，不利用关联交易损害公司及公司其他股东的利益。</p> | |

| | | |
|---------------|--|--|
| 承诺主体名称 | 王文华 | |
| 承诺主体类型 | <input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input type="checkbox"/> 其他股东 <input type="checkbox"/> 收购人 | <input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人、控股股东 <input type="checkbox"/> 董监高 <input type="checkbox"/> 其他 |
| 承诺类别 | <input type="checkbox"/> 同业竞争的承诺 <input type="checkbox"/> 资金占用的承诺 <input type="checkbox"/> 股份增减持承诺 | <input type="checkbox"/> 关联交易的承诺 <input type="checkbox"/> 业绩承诺及补偿安排 <input checked="" type="checkbox"/> 其他承诺 |
| 承诺开始日期 | 2020年6月30日 | |
| 承诺结束日期 | 无 | |
| 承诺事项概况 | <p>(1) 如应社会保险或住房公积金相关主管部门要求或决定，股份公司需要为员工补缴未缴的社会保险或住房公积金；或股份公司因未为员工缴纳社会保险费或住房公积金而承担</p> | |

| | |
|--|---|
| | <p>任何罚款或损失，本人将全额承担该部分补缴和被追偿的损失，保证股份公司不会因此遭受任何损失。</p> <p>(2) 本人将通过行使股东权利、履行股东职责，保证和促使股份公司依法遵守社会保险（包括养老保险、医疗保险、失业保险、生育保险和工伤保险）及住房公积金相关法律法规规定，履行为其员工缴纳社会保险费和住房公积金的义务。</p> <p>(3) 本承诺自签署之日起生效，生效后即构成对本人有约束力的法律文件。如违反本承诺，本人愿意承担法律责任。</p> |
|--|---|

| | |
|--------|---|
| 承诺主体名称 | 崔守先、郭仪萍等 |
| 承诺主体类型 | <input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input type="checkbox"/> 实际控制人、控股股东 <input type="checkbox"/> 其他股东 <input type="checkbox"/> 董监高 <input type="checkbox"/> 收购人 <input checked="" type="checkbox"/> 其他 |
| 承诺类别 | <input type="checkbox"/> 同业竞争的承诺 <input type="checkbox"/> 关联交易的承诺 <input type="checkbox"/> 资金占用的承诺 <input type="checkbox"/> 业绩承诺及补偿安排 <input type="checkbox"/> 股份增减持承诺 <input checked="" type="checkbox"/> 其他承诺 |
| 承诺开始日期 | 2020年6月30日 |
| 承诺结束日期 | 无 |
| 承诺事项概况 | <p>由于本人已经在原户籍所在地缴纳新型农村合作医疗保险，且本人已经有自有住房，所以本人暂自愿放弃公司为本人缴纳社保和公积金，已知悉公司为员工缴纳社保、公积金的法定义务及自愿放弃缴纳社保、公积金存在的风险。</p> |

| | |
|--------|---|
| 承诺主体名称 | 王文华 |
| 承诺主体类型 | <input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人、控股股东 <input type="checkbox"/> 其他股东 <input type="checkbox"/> 董监高 <input type="checkbox"/> 收购人 <input type="checkbox"/> 其他 |
| 承诺类别 | <input type="checkbox"/> 同业竞争的承诺 <input type="checkbox"/> 关联交易的承诺 <input type="checkbox"/> 资金占用的承诺 <input type="checkbox"/> 业绩承诺及补偿安排 <input type="checkbox"/> 股份增减持承诺 <input checked="" type="checkbox"/> 其他承诺 |
| 承诺开始日期 | 2020年9月10日 |
| 承诺结束日期 | 无 |
| 承诺事项概况 | <p>公司于2020年1-5月存在运输服务收入，该项服务超越公司经营范围，若公司因超越经营范围事项导致受到监管部门的处罚，本人对此承担一切责任。同时，公司以后将按照经营</p> |

范围发生业务，杜绝运输服务等超越经营范围事项的发生。

目录

| | |
|--|------------|
| 声 明..... | 2 |
| 重大事项提示 | 3 |
| 释 义..... | 11 |
| 第一节 基本情况 | 13 |
| 一、 基本信息 | 13 |
| 二、 股份挂牌情况 | 14 |
| 三、 公司股权结构 | 17 |
| 四、 公司股本形成概况 | 20 |
| 五、 公司董事、监事、高级管理人员 | 37 |
| 六、 重大资产重组情况 | 40 |
| 七、 最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表 | 40 |
| 八、 公司债券发行及偿还情况 | 41 |
| 九、 与本次挂牌有关的机构 | 41 |
| 第二节 公司业务 | 43 |
| 一、 主要业务及产品 | 43 |
| 二、 内部组织结构及业务流程 | 46 |
| 三、 与业务相关的关键资源要素 | 53 |
| 四、 公司主营业务相关的情况 | 62 |
| 五、 经营合规情况 | 82 |
| 六、 商业模式 | 86 |
| 七、 所处行业、市场规模及基本风险特征 | 88 |
| 八、 公司持续经营能力 | 95 |
| 第三节 公司治理 | 101 |
| 一、 公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况 | 101 |
| 二、 表决权差异安排 | 102 |
| 三、 董事会对现有公司治理机制的讨论与评估 | 102 |
| 四、 公司及控股股东、实际控制人、下属子公司最近 24 个月内存在的违法违规及受处罚情况 | 103 |
| 五、 公司与控股股东、实际控制人的分开情况 | 103 |
| 六、 公司同业竞争情况 | 104 |
| 七、 最近两年内公司资源被控股股东、实际控制人占用情况 | 106 |
| 八、 公司董事、监事、高级管理人员的具体情况 | 107 |
| 九、 近两年内公司董事、监事、高级管理人员变动情况 | 110 |
| 十、 财务合法合规性 | 110 |
| 第四节 公司财务 | 112 |
| 一、 财务报表 | 112 |
| 二、 审计意见 | 134 |
| 三、 报告期内采用的主要会计政策和会计估计 | 134 |

| | | |
|------------|-----------------------------------|------------|
| 四、 | 报告期内的主要财务指标分析 | 176 |
| 五、 | 报告期利润形成的有关情况 | 180 |
| 六、 | 报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析 | 193 |
| 七、 | 报告期内各期末主要负债情况及重大变动分析 | 211 |
| 八、 | 报告期内各期末股东权益情况 | 217 |
| 九、 | 关联方、关联关系及关联交易 | 217 |
| 十、 | 重要事项 | 227 |
| 十一、 | 报告期内资产评估情况 | 228 |
| 十二、 | 股利分配政策、报告期分配情况及公开转让后的股利分配政策 | 228 |
| 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 | 229 |
| 十四、 | 经营风险因素及管理措施 | 236 |
| 十五、 | 公司经营目标和计划 | 239 |
| 第五节 | 挂牌同时定向发行 | 241 |
| 第六节 | 申请挂牌公司、中介机构及相关人员声明 | 242 |
| | 申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明 | 242 |
| | 主办券商声明 | 243 |
| | 律师事务所声明 | 245 |
| | 审计机构声明 | 246 |
| | 评估机构声明 | 247 |
| 第七节 | 附件 | 248 |

释 义

除非另有说明，以下简称在本说明书中之含义如下：

| 一般性释义 | | |
|-------------------------|---|--|
| 公司、本公司、亿顺股份、股份公司、股份有限公司 | 指 | 山东亿顺信息科技股份有限公司 |
| 有限公司、亿顺有限 | 指 | 山东亿顺信息科技有限公司、山东亿顺信息集团有限公司、东营亿顺物流信息有限公司 |
| 亿顺物联、德莱石化 | 指 | 山东亿顺物联科技有限公司 |
| 亿科物流 | 指 | 东营亿科物流信息有限公司 |
| 山西亿顺 | 指 | 山西亿顺物流信息有限公司 |
| 广饶分公司 | 指 | 山东亿顺信息科技股份有限公司广饶分公司 |
| 利津分公司 | 指 | 山东亿顺信息科技有限公司利津分公司 |
| 亿运通合伙 | 指 | 东营亿运通企业咨询中心（有限合伙） |
| 亿远合伙 | 指 | 东营亿远企业管理中心（有限合伙） |
| 康瑞集团 | 指 | 山东康瑞集团有限公司 |
| 公开转让说明书、本公开转让说明书 | 指 | 山东亿顺信息科技股份有限公司公开转让说明书 |
| 三会 | 指 | 公司股东大会、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》 |
| 高级管理人员 | 指 | 总经理、董事会秘书、财务负责人 |
| 公司章程 | 指 | 山东亿顺信息科技有限公司、山东亿顺信息科技股份有限公司章程 |
| 全国股份转让系统、全国股转公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 主办券商、恒泰证券 | 指 | 恒泰证券股份有限公司 |
| 会计师 | 指 | 中喜会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 律师 | 指 | 山东九坤律师事务所 |
| 评估师、评估公司 | 指 | 北京卓信大华资产评估有限公司 |
| 《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》 |

| | | |
|-------------|---|---|
| 《业务规则（试行）》 | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期 | 指 | 2018 年度、2019 年度、2020 年 1-5 月 |
| 专业释义 | | |
| 危化品 | 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。 |
| 危化品运输 | 指 | 特种运输的一种，是指专门组织或技术人员对非常规物品使用特殊车辆进行的运输。一般只有经过国家相关职能部门严格审核，并且拥有能保证安全运输危险货物的相应设施设备，才能有资格进行危险品运输。 |
| 物流信息化 | 指 | 物流企业运用现代信息技术对物流过程中产生的全部或部分信息进行采集、分类、传递、汇总、识别、跟踪、查询等一系列处理活动，以实现对其流动过程的控制，从而降低成本、提高效益的管理活动。物流信息化是现代物流的灵魂，是现代物流发展的必然要求和基石。 |
| 5G | 指 | 第五代移动电话行动通信标准。 |
| APP | 指 | Application，应用软件。 |

注：本公开转让说明书中，部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

第一节 基本情况

一、 基本信息

| | | |
|----------------------------------|--|-----------------|
| 公司名称 | 山东亿顺信息科技股份有限公司 | |
| 统一社会信用代码 | 91370521595234470D | |
| 注册资本 | 1140 万元 | |
| 法定代表人 | 王文华 | |
| 有限公司设立日期 | 2012 年 5 月 4 日 | |
| 股份公司设立日期 | 2020 年 5 月 26 日 | |
| 住所 | 东营市垦利区广兴路 199 号 002 幢楼 201 室 | |
| 电话 | 0546-2166678 | |
| 传真 | 0546-2389567 | |
| 邮编 | 257500 | |
| 电子信箱 | ys7828@126.com | |
| 董事会秘书或者信息披露事务负责人 | 尹素彬 | |
| 按照证监会 2012 年修订的《上市公司行业分类指引》的所属行业 | I | 信息传输、软件和信息技术服务业 |
| | 64 | 互联网和相关服务 |
| 按照《国民经济行业分类（GB/T4754-2017）》的所属行业 | I | 信息传输、软件和信息技术服务业 |
| | 64 | 互联网和相关服务 |
| | 642 | 互联网信息服务 |
| | 6420 | 互联网信息服务 |
| 按照《挂牌公司投资型行业分类指引》的所属行业 | 17 | 信息技术 |
| | 1710 | 软件与服务 |
| | 171011 | 信息技术服务 |
| | 17101110 | 信息科技咨询和系统集成服务 |
| 按照《挂牌公司管理型行业分类指引》的所属行业 | I | 信息传输、软件和信息技术服务业 |
| | 64 | 互联网和相关服务 |
| | 642 | 互联网信息服务 |
| | 6420 | 互联网信息服务 |
| 经营范围 | 网络科技开发；网站开发、运营；物流信息咨询、商务信息咨询；建筑物清洁服务；计算机软件开发、销售；化工产品（不含危险化学品）、玻璃器皿、计算机及耗材、汽车、汽车配件、轮胎、电子产品、环保材料销售；机械设备维修、销售、租赁；广告设计、制作、代理、发布；第三方物流平台服务（不含运输 | |

| | |
|------|---|
| | 业务)；增值电信业务经营。(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) |
| 主营业务 | 公司作为危化品运输物流互联网信息服务企业，主要从事危化品物流会员信息服务、撮合交易服务， 报告期内，公司还存在汽车销售业务、广告制作发布业务、危化品运输服务等。 |

二、 股份挂牌情况

(一) 基本情况

| | |
|---------|--------------|
| 股票代码 | |
| 股票简称 | 亿顺股份 |
| 股票种类 | 普通股 |
| 股份总量 | 11,400,000 股 |
| 每股面值 | 1.00 |
| 挂牌日期 | |
| 股票转让方式 | 集合竞价转让 |
| 是否有可流通股 | 否 |

(二) 做市商信息

适用 不适用

(三) 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

1、相关法律法规及公司章程对股东所持股份转让的限制性规定

《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，自公司股票在证券交易所上市交易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。上述人员离职后半年内，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作出其他限制性规定。”

《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。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第三十条规定：“公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌时，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。

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本公司股份总数的 25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起 1 年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌转让的，公司股东、董事、监事、高级管理人员的股份转让及其限制，以其规定为准。”

除上述规定外，公司控股股东、实际控制人及其他股东均未对其所持股份自愿锁定作出承诺。

2、股东所持股份的限售安排

| 序号 | 股东名称 | 持股数量 (股) | 持股比例 (%) | 是否为董 事、监事 及高管持 股 | 是否为控 股股东、实 际控制人、 一致行动 人 | 是否为做 市商 | 挂牌前 12 个月内受 让自控股 股东、实际 控制人的 股份数量 | 因司法裁 决、继承等 原因而获 得有限售 条件股票 的数量 | 质押股份 数量 | 司法冻结 股份数量 | 本次可公 开转让股 份数量 (股) |
|----|-------|-------------------|---------------|---------------------------|-------------------------------------|------------|---|--|------------|--------------|----------------------------|
| 1 | 王文华 | 5,814,000 | 51.00 | 是 | 是 | 否 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | 刘政 | 3,486,120 | 30.58 | 是 | 否 | 否 | 1,466,040 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | 亿运通合伙 | 999,780 | 8.77 | 否 | 否 | 否 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | 潘可心 | 699,960 | 6.14 | 否 | 否 | 否 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | 亿远合伙 | 299,820 | 2.63 | 否 | 否 | 否 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | 王志霞 | 100,320 | 0.88 | 否 | 否 | 否 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | - | 11,400,000 | 100.00 | - | - | - | 1,466,040 | 0 | 0 | 0 | 0 |

3、股东对所持股份自愿锁定承诺

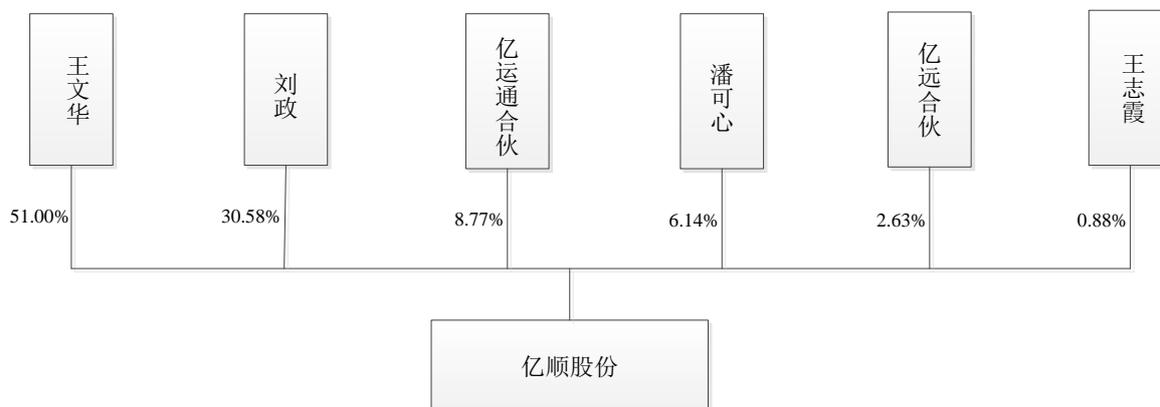
适用 不适用

(四) 分层情况

| | |
|----------|-----|
| 挂牌同时进入层级 | 基础层 |
|----------|-----|

三、 公司股权结构

(一) 股权结构图



(二) 控股股东和实际控制人

1、 控股股东

根据《公司法》第二百一十六条第（二）款的规定，控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。

截至本公开转让说明书出具之日，王文华直接持有公司 51.00% 的股份，因此，认定王文华为公司的控股股东。

控股股东为法人的，请披露以下表格：

适用 不适用

控股股东为合伙企业的，请披露以下表格：

适用 不适用

控股股东为自然人的，请披露以下表格：

适用 不适用

| | | |
|-----------|--|--|
| 姓名 | 王文华 | |
| 国家或地区 | 中国 | |
| 性别 | 男 | |
| 出生日期 | 1979 年 1 月 15 日 | |
| 是否拥有境外居留权 | 否 | |
| 学历 | 大专 | |
| 任职情况 | 董事长兼总经理 | |
| 职业经历 | 2003 年 7 月至 2008 年 9 月，就职于山东金茂建设集团有限公司，历任司机、车队经理；2008 年 10 月至 2012 年 4 月，从事个体运输；2012 年 5 月至 2020 年 5 月，就职于有限公司，任执行董事兼总经理；2020 年 6 月至今，就职于股 | |

| | |
|--------------|--|
| | 份公司，任董事长兼总经理，任期三年；2017年3月至今，就职于蓬莱顺亿物流有限公司，任监事；2017年4月至今，就职于山东军融能源有限公司，历任执行董事兼经理、执行董事；2018年10月至今，就职于亿运通合伙，任执行事务合伙人；2018年10月至今，就职于亿远合伙，任执行事务合伙人。 |
| 是否属于失信联合惩戒对象 | 否 |

控股股东为其他主体的，请披露以下表格：

适用 不适用

2、实际控制人

根据《公司法》第二百一十六条第（二）款及第（三）款的规定，控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。实际控制人，是指虽不是公司的股东，但通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的人。

截至本公开转让说明书出具之日，王文华直接持有公司 51.00%的股份，并通过亿运通合伙、亿远合伙间接控制公司 11.40%的股份，合计控制公司 62.40%的股份，同时担任公司的董事长兼总经理，能够对公司的股东大会决议、经营管理决策产生重大影响。因此，认定王文华为公司实际控制人。

控股股东与实际控制人不相同

适用 不适用

多个一致行动人认定为共同实际控制人的，除了披露上述基本情况外，还应披露以下情况：

适用 不适用

3、实际控制人发生变动的情况

适用 不适用

（三）前十名股东及持股 5%以上股份股东情况

1、基本情况

| 序号 | 股东名称 | 持股数量 | 持股比例(%) | 股东性质 | 是否存在质押或其他争议事项 |
|----|-------|-----------|---------|--------|---------------|
| 1 | 王文华 | 5,814,000 | 51.00 | 自然人股东 | 否 |
| 2 | 刘政 | 3,486,120 | 30.58 | 自然人股东 | 否 |
| 3 | 亿运通合伙 | 999,780 | 8.77 | 有限合伙企业 | 否 |
| 4 | 潘可心 | 699,960 | 6.14 | 自然人股东 | 否 |
| 5 | 亿远合伙 | 299,820 | 2.63 | 有限合伙企业 | 否 |
| 6 | 王志霞 | 100,320 | 0.88 | 自然人股东 | 否 |

适用 不适用

2、 股东之间关联关系

适用 不适用

公司股东王文华持有亿运通合伙 30.50%的出资额并担任其执行事务合伙人、持有亿远合伙 55.00%的出资额并担任其执行事务合伙人；公司股东王文华弟弟王文彬持有亿远合伙 7.50%的出资额；公司股东王文华妹妹王文秀持有亿远合伙 1.50%的出资额。

3、 机构股东情况

适用 不适用

(1) 亿运通合伙

1) 基本信息:

| | |
|---------------|--|
| 名称 | 东营亿运通企业咨询中心（有限合伙） |
| 成立时间 | 2018年10月26日 |
| 类型 | 有限合伙企业 |
| 统一社会信用代码 | 91370521MA3NF7G49U |
| 法定代表人或执行事务合伙人 | 王文华 |
| 住所或主要经营场所 | 东营市垦利区广兴路199号002幢102室 |
| 经营范围 | 企业信息咨询、企业形象策划服务、企业营销策划服务、展览展示服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |

2) 机构股东出资结构:

| 序号 | 股东（出资人） | 认缴资本（元） | 实缴资本（元） | 持股（出资）比例(%) |
|----|---------|--------------|--------------|-------------|
| 1 | 王文华 | 1,525,000.00 | 550,000.00 | 30.50 |
| 2 | 王幸福 | 900,000.00 | 450,000.00 | 18.00 |
| 3 | 王保喜 | 675,000.00 | 450,000.00 | 13.50 |
| 4 | 李新平 | 450,000.00 | 600,000.00 | 9.00 |
| 5 | 姚玉香 | 450,000.00 | 450,000.00 | 9.00 |
| 6 | 马春兰 | 450,000.00 | 450,000.00 | 9.00 |
| 7 | 丁国芹 | 450,000.00 | 450,000.00 | 9.00 |
| 8 | 许婷婷 | 100,000.00 | 100,000.00 | 2.00 |
| 合计 | - | 5,000,000.00 | 3,500,000.00 | 100.00 |

亿运通合伙中的合伙人除王文华外，其余合伙人均是外部投资者，该机构股东不属于员工持股平台。

(2) 亿远合伙

1) 基本信息:

| | |
|---------------|-------------------------------------|
| 名称 | 东营亿远企业管理中心（有限合伙） |
| 成立时间 | 2018年10月22日 |
| 类型 | 有限合伙企业 |
| 统一社会信用代码 | 91370521MA3NE3HE0B |
| 法定代表人或执行事务合伙人 | 王文华 |
| 住所或主要经营场所 | 东营市垦利区广兴路199号002幢101室 |
| 经营范围 | 企业管理咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |

2) 机构股东出资结构:

| 序号 | 股东（出资人） | 认缴资本（元） | 实缴资本（元） | 持股（出资）比例（%） |
|----|---------|--------------|------------|-------------|
| 1 | 王文华 | 1,650,000.00 | 0.00 | 55.00 |
| 2 | 郝玉宪 | 360,000.00 | 120,000.00 | 12.00 |
| 3 | 宋会会 | 270,000.00 | 90,000.00 | 9.00 |
| 4 | 王文彬 | 225,000.00 | 75,000.00 | 7.50 |
| 5 | 邢庆彬 | 180,000.00 | 60,000.00 | 6.00 |
| 6 | 朱琳琳 | 135,000.00 | 45,000.00 | 4.50 |
| 7 | 尚吉阳 | 90,000.00 | 30,000.00 | 3.00 |
| 8 | 尹素彬 | 45,000.00 | 15,000.00 | 1.50 |
| 9 | 王文秀 | 45,000.00 | 15,000.00 | 1.50 |
| 合计 | - | 3,000,000.00 | 450,000.00 | 100.00 |

(四) 股东适格性核查

| 序号 | 股东名称 | 是否适格 | 是否为私募 股东 | 是否为三类 股东 | 具体情况 |
|----|-------|------|-------------|-------------|--------|
| 1 | 王文华 | 是 | 否 | 否 | 自然人 |
| 2 | 刘政 | 是 | 否 | 否 | 自然人 |
| 3 | 亿运通合伙 | 是 | 否 | 否 | 有限合伙企业 |
| 4 | 潘可心 | 是 | 否 | 否 | 自然人 |
| 5 | 亿远合伙 | 是 | 否 | 否 | 有限合伙企业 |
| 6 | 王志霞 | 是 | 否 | 否 | 自然人 |

(五) 其他情况

| 事项 | 是或否 |
|----------------------|-----|
| 公司及子公司是否存在对赌 | 否 |
| 公司及子公司是否存在VIE协议安排 | 否 |
| 是否存在控股股东为境内外上市公司 | 否 |
| 公司及子公司是否存在股东超过200人 | 否 |
| 公司及子公司是否存在工会或职工持股会持股 | 否 |

其他情况说明:

适用 不适用

四、 公司股本形成概况

(一) 历史沿革

公司由有限公司整体变更设立，公司自成立以来的股本演变情况如下：

（一）有限公司阶段

1、有限公司设立

2012年4月17日，垦利县工商行政管理局出具（东）登记私名预核字（2012）第1106号《企业名称预先核准通知书》，核准企业名称为“东营亿顺物流信息有限公司”。

2012年5月4日，有限公司取得编号为370521200008270的企业法人营业执照。住所：垦利县中心路南侧、新兴路北侧（垦利县经纬商贸城）；法定代表人：王文华；注册资本：10.00万元；实收资本：10.00万元；公司类型：有限责任公司（自然人投资或控股）；经营期限：2012年5月4日至2015年5月4日；经营范围：前置许可经营项目：无。一般经营项目：货运信息服务；商务信息咨询；计算机软件开发；化工产品（不含危险品）、玻璃器皿销售。（国家限制或禁止经营的项目除外，涉及法律法规的须凭许可证经营）。

有限公司设立时，股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资方式 | 认缴出资金额（万元） | 认缴出资比例 | 实缴出资金额（万元） |
|----|------|------|------------|---------|------------|
| 1 | 王文华 | 货币 | 5.60 | 56.00% | 5.60 |
| 2 | 刘广彬 | 货币 | 2.20 | 22.00% | 2.20 |
| 3 | 王志亭 | 货币 | 2.20 | 22.00% | 2.20 |
| 合计 | | | 10.00 | 100.00% | 10.00 |

2012年4月27日，东营金友联合会计师事务所出具金友验字[2012]第B10226号《验资报告》，经审验，截至2012年4月27日止，有限公司（筹）已收到王文华、刘广彬、王志亭缴纳的注册资本（实收资本）合计10.00万元，全部为货币出资。

2、有限公司第一次增资

2012年10月16日，有限公司召开股东会，同意注册资本及实收资本变更为100.00万元，新增90.00万元注册资本及实收资本分别由股东王文华以货币出资54.00万元，股东刘广彬以货币出资19.80万元，股东王志亭以货币出资16.20万元；调整股权结构；修改公司章程相应条款。

2012年10月22日，垦利县工商行政管理局核准了本次变更。

本次变更后，有限公司股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资方式 | 认缴出资金额(万元) | 认缴出资比例 | 实缴出资金额(万元) |
|----|------|------|---------------|----------------|---------------|
| 1 | 王文华 | 货币 | 59.60 | 59.60% | 59.60 |
| 2 | 刘广彬 | 货币 | 22.00 | 22.00% | 22.00 |
| 3 | 王志亭 | 货币 | 18.40 | 18.40% | 18.40 |
| 合计 | | | 100.00 | 100.00% | 100.00 |

2012年10月16日,东营金友联合会计师事务所出具金友验字[2012]第A10058号《验资报告》,经审验,截至2012年10月16日止,有限公司已收到全体股东缴纳的注册资本(实收资本)合计90.00万元,全部为货币出资。

3、有限公司第一次股权转让、第二次增资

2014年12月17日,有限公司召开股东会,同意股东王志亭将持有的有限公司18.40万元股权转让给王文华,股东刘广彬将持有的有限公司17.00万元股权转让给王文华;其他股东无异议,并放弃优先购买权。同意公司注册资本增加100.00万元,其中王文华以货币形式出资95.00万元,刘广彬以货币形式出资5.00万元。

同日,股权转让各方签署股权转让协议。

2014年12月18日,垦利县工商行政管理局核准了本次变更。

本次变更后,有限公司股权结构如下:

| 序号 | 股东姓名 | 出资方式 | 认缴出资金额(万元) | 认缴出资比例 | 实缴出资金额(万元) |
|----|------|------|---------------|----------------|---------------|
| 1 | 王文华 | 货币 | 190.00 | 95.00% | 95.00 |
| 2 | 刘广彬 | 货币 | 10.00 | 5.00% | 5.00 |
| 合计 | | | 200.00 | 100.00% | 100.00 |

4、有限公司第二次股权转让、第三次增资

2015年7月30日,有限公司召开股东会,同意股东王文华分别将持有的有限公司190.00万元股权中的6.00万元股权、76.00万元股权转让给王成军、潘世云,股东刘广彬将持有的有限公司10.00万元股权中的4.00万元股权转让给潘世云;注册资本由200.00万元增加至5,000.00万元,其中王文华以货币形式出资2,592.00万元,潘世云以

货币形式出资 1,920.00 万元，王成军以货币形式出资 144.00 万元，刘广彬以货币形式出资 144.00 万元；修改公司章程相应条款。

同日，股权转让各方签署股权转让协议。

2015 年 8 月 3 日，垦利县工商行政管理局核准了本次变更。

本次变更后，有限公司股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资方式 | 认缴出资金额（万元） | 认缴出资比例 | 实缴出资金额（万元） |
|----|------|------|-----------------|----------------|---------------|
| 1 | 王文华 | 货币 | 2,700.00 | 54.00% | 95.00 |
| 2 | 潘世云 | 货币 | 2,000.00 | 40.00% | 0.00 |
| 3 | 王成军 | 货币 | 150.00 | 3.00% | 0.00 |
| 4 | 刘广彬 | 货币 | 150.00 | 3.00% | 5.00 |
| 合计 | | | 5,000.00 | 100.00% | 100.00 |

5、有限公司第三次股权转让

2015 年 8 月 31 日，有限公司召开股东会，同意股东潘世云将其持有的有限公司 2,000.00 万元的认缴出资额转让给王成军；修改公司章程相应条款。

同日，股权转让各方签署股权转让协议。

2015 年 9 月 2 日，垦利县市场监督管理局核准了本次变更。

本次变更后，公司股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资方式 | 认缴出资金额（万元） | 认缴出资比例 | 实缴出资金额（万元） |
|----|------|------|-----------------|----------------|---------------|
| 1 | 王文华 | 货币 | 2,700.00 | 54.00% | 95.00 |
| 2 | 王成军 | 货币 | 2,150.00 | 43.00% | 0.00 |
| 3 | 刘广彬 | 货币 | 150.00 | 3.00% | 5.00 |
| 合计 | | | 5,000.00 | 100.00% | 100.00 |

6、有限公司第一次变更名称

2015 年 9 月 9 日，有限公司召开股东会会议，同意公司名称变更为山东亿顺信息集团有限公司，修改公司章程相应条款。

2015年9月10日，垦利县市场监管局出具（鲁）名称变核私字[2015]第103174号《企业名称变更核准通知书》，核准企业名称变更为山东亿顺信息集团有限公司。

2015年10月26日，垦利县市场监督管理局核准了本次变更。

7、有限公司第四次股权转让

2016年2月25日，有限公司召开股东会，同意股东王文华将持有有限公司2,550.00万元的认缴出资额转让给康瑞集团，股东刘广彬将持有有限公司100.00万元的认缴出资额转让给徐丽敏，股东刘广彬将持有有限公司50.00万元的认缴出资额转让给王文华，股东王成军将持有有限公司1,300.00万元的认缴出资额转让给王文华，股东王成军将持有有限公司350.00万元的认缴出资额转让给张朝军，股东王成军将持有有限公司150.00万元的认缴出资额转让给董在芹；其他股东无异议，并放弃优先购买权；启用新公司章程。

同日，股权转让各方签署股权转让协议。

2016年3月15日，垦利县市场监督管理局核准了本次变更。本次变更后，有限公司股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 出资方式 | 认缴出资金额（万元） | 认缴出资比例 | 实缴出资金额（万元） |
|----|---------|------|-----------------|----------------|---------------|
| 1 | 康瑞集团 | 货币 | 2,550.00 | 51.00% | 0.00 |
| 2 | 王文华 | 货币 | 1,500.00 | 30.00% | 100.00 |
| 3 | 张朝军 | 货币 | 350.00 | 7.00% | 0.00 |
| 4 | 王成军 | 货币 | 350.00 | 7.00% | 0.00 |
| 5 | 董在芹 | 货币 | 150.00 | 3.00% | 0.00 |
| 6 | 徐丽敏 | 货币 | 100.00 | 2.00% | 0.00 |
| 合计 | | | 5,000.00 | 100.00% | 100.00 |

8、有限公司第一次减少注册资本、第二次变更名称

2016年8月24日，有限公司召开股东会会议，同意注册资本由5,000.00万元减少至1,000.00万元；同意将公司名称变更为山东亿顺信息科技有限公司；同意住所变更为东营市垦利区复兴路39号302室；修改公司章程相应条款。

2016年8月24日，有限公司在《经济导报》刊登减资公告：“山东亿顺信息集团有限公司（注册号：91370521595234470D）经股东会决议，拟向公司登记机关申请减资，注册资本由5,000.00万元人民币减至1,000.00万元人民币，请债权人于本公告发布之日起45日内向本公司提出清偿债务或提供相应的担保请求，逾期视为放弃权利，特此公告。”

2016年11月3日，东营市垦利区市场监督管理局出具（鲁）名称变核私字[2016]第008428号《企业名称变更核准通知书》，核准企业名称变更为山东亿顺信息科技有限公司。

2016年11月7日，有限公司出具《公司债务清偿或提供担保的说明》：“截至2016年11月7日止，没有债权人向本公司提出债务清偿或提供担保的要求，公司对原有债务负有清偿责任，全体股东提供相应的担保。”

2016年11月21日，东营市垦利区市场监督管理局核准了本次变更。本次变更后，公司股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 出资方式 | 认缴出资金额（万元） | 认缴出资比例 | 实缴出资金额（万元） |
|----|---------|------|-----------------|----------------|---------------|
| 1 | 康瑞集团 | 货币 | 510.00 | 51.00% | 0.00 |
| 2 | 王文华 | 货币 | 300.00 | 30.00% | 100.00 |
| 3 | 张朝军 | 货币 | 70.00 | 7.00% | 0.00 |
| 4 | 王成军 | 货币 | 70.00 | 7.00% | 0.00 |
| 5 | 董在芹 | 货币 | 30.00 | 3.00% | 0.00 |
| 6 | 徐丽敏 | 货币 | 20.00 | 2.00% | 0.00 |
| 合计 | | | 1,000.00 | 100.00% | 100.00 |

9、有限公司第五次股权转让

2017年2月13日，有限公司召开股东会，同意股东康瑞集团将持有有限公司190万元的认缴出资额转让给冯晓娟，股东康瑞集团将持有有限公司50万元的认缴出资额转让给郭建波，股东徐丽敏将持有有限公司20万元的认缴出资额转让给刘政，股东董在芹将持有有限公司30万元的认缴出资额转让给刘政；其他股东无异议，并放弃优先

购买权；修改公司章程相应条款。

同日，股权转让各方签署股权转让协议。

2017年2月23日，东营市垦利区市场监督管理局核准了本次变更。本次变更后，公司股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 出资方式 | 认缴出资金额(万元) | 认缴出资比例 | 实缴出资金额(万元) |
|----|---------|------|-----------------|----------------|---------------|
| 1 | 王文华 | 货币 | 300.00 | 30.00% | 100.00 |
| 2 | 康瑞集团 | 货币 | 270.00 | 27.00% | 0.00 |
| 3 | 冯晓娟 | 货币 | 190.00 | 19.00% | 0.00 |
| 4 | 张朝军 | 货币 | 70.00 | 7.00% | 0.00 |
| 5 | 王成军 | 货币 | 70.00 | 7.00% | 0.00 |
| 6 | 刘政 | 货币 | 50.00 | 5.00% | 0.00 |
| 7 | 郭建波 | 货币 | 50.00 | 5.00% | 0.00 |
| 合计 | | | 1,000.00 | 100.00% | 100.00 |

10、有限公司第六次股权转让

2017年6月15日，有限公司召开股东会，同意股东康瑞集团将所持有有限公司270万元的出资额转让给山东军融能源有限公司；同意股东郭建波将所持有有限公司50万元的出资额转让给山东军融能源有限公司；同意股东王文华将所持有有限公司300万元的出资额转让给山东军融能源有限公司；同意股东王成军将所持有有限公司70万元的出资额转让给山东军融能源有限公司；同意股东刘政将所持有有限公司50万元的出资额转让给山东军融能源有限公司；同意股东冯晓娟将所持有有限公司190万元的出资额转让给山东军融能源有限公司；其他股东无异议，并放弃优先购买权；启用新公司章程。

同日，股权转让各方签署股权转让协议。

2017年7月6日，东营市垦利区市场监督管理局核准了本次变更。本次变更后，公司股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名 | 出资方式 | 认缴出资金额(万元) | 认缴出资比例 | 实缴出资金额(万元) |
|----|--------|------|------------|--------|------------|
|----|--------|------|------------|--------|------------|

| | 称 | | | | |
|----|------------|----|-----------------|----------------|---------------|
| 1 | 山东军融能源有限公司 | 货币 | 930.00 | 93.00% | 538.00 |
| 2 | 张朝军 | 货币 | 70.00 | 7.00% | 0.00 |
| 合计 | | | 1,000.00 | 100.00% | 538.00 |

注：2017年6月5日至2017年6月28日，公司共计收到股东山东军融能源有限公司438.00万元实收资本。

11、有限公司第七次股权转让

2017年9月6日，有限公司召开股东会，同意股东张朝军将持有70万元的股权转让给潘可心，其他股东无异议，并放弃优先受让权；同意住所变更为东营市垦利区广兴路199号002幢201室；修改公司章程相应条款。

同日，股权转让各方签署股权转让协议。

2017年9月22日，东营市垦利区市场监督管理局核准了本次变更。本次变更后，公司股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 出资方式 | 认缴出资金额(万元) | 认缴出资比例 | 实缴出资金额(万元) |
|----|------------|------|-----------------|----------------|---------------|
| 1 | 山东军融能源有限公司 | 货币 | 930.00 | 93.00% | 554.00 |
| 2 | 潘可心 | 货币 | 70.00 | 7.00% | 0.00 |
| 合计 | | | 1,000.00 | 100.00% | 554.00 |

注：① 2017年7月28日至2017年9月11日，公司共计收到股东山东军融能源有限公司16.00万元实收资本。

② 2017年9月25日至2018年9月26日，公司共计收到股东山东军融能源有限公司376万元实收资本。截至2018年9月26日，股东山东军融能源有限公司对公司930.00万元的出资额全部

实缴完毕。

12、有限公司第八次股权转让、第四次增资

2018年11月2日，有限公司召开股东会，同意股东山东军融能源有限公司将持有公司576.498万元的股权转让给王文华；同意股东山东军融能源有限公司将持有公司202.008万元的股权转让给刘政；同意股东山东军融能源有限公司将持有公司151.494万元的股权转让给张海英；同意股东潘可心将持有公司0.004万元的股权转让给王志霞；其他股东无异议，并放弃优先受让权；同意注册资本增加至1,140.00万元，同意吸收东营亿远企业管理中心（有限合伙）为新股东，并对公司认缴出资29.982万元；同意吸收东营亿运通企业咨询中心（有限合伙）为新股东，并对公司认缴出资99.978万元；同意股东王志霞对公司增加认缴出资10.028万元；同意股东张海英对公司增加认缴出资0.012万元；修改公司章程相应条款。

同日，股权转让各方签署股权转让协议。

2018年11月8日，东营市垦利区市场监督管理局核准了本次变更。本次变更后，公司股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 出资方式 | 认缴出资金额(万元) | 认缴出资比例 | 实缴出资金额(万元) |
|----|-------------------|------|------------|--------|------------|
| 1 | 王文华 | 货币 | 576.498 | 50.57% | 576.498 |
| 2 | 刘政 | 货币 | 202.008 | 17.72% | 202.008 |
| 3 | 张海英 | 货币 | 151.506 | 13.29% | 151.494 |
| 4 | 东营亿运通企业咨询中心（有限合伙） | 货币 | 99.978 | 8.77% | 0.00 |
| 5 | 潘可心 | 货币 | 69.996 | 6.14% | 69.996 |
| 6 | 东营亿远企业管理中 | 货币 | 29.982 | 2.63% | 29.982 |

| | | | | | |
|----|-----------------|----|-----------------|----------------|-----------------|
| | 心（有 限合 伙） | | | | |
| 7 | 王志霞 | 货币 | 10.032 | 0.88% | 10.032 |
| 合计 | | | 1,140.00 | 100.00% | 1,040.01 |

注：①2018年9月23日至2018年11月1日，公司共计收到股东东营亿远企业管理中心（有限合伙）、潘可心、王志霞110.01万元实收资本。

②本次股权转让，股东张海英未将151.494万元股权转让款支付给山东军融能源有限公司，张海英应付山东军融能源有限公司151.494万元的债务。

2020年5月7日，山东鼎运会计师事务所出具鲁鼎运会验字[2020]第M0014号《验资报告》，对公司实缴资本情况进行了审验：“贵公司原实收资本为人民币100万元，根据贵公司股东会决议和修改后的公司章程规定，申请增加实收资本人民币1040万元，由股东王志霞、张海英、潘可心、山东军融能源有限公司、东营亿运通企业咨询中心（有限合伙）、东营亿远企业管理中心（有限合伙）于章程约定之前缴足。变更后的实收资本为人民币1140万元。经我们审验，截至2020年5月7日止，贵公司已收到股东王志霞、张海英、潘可心、山东军融能源有限公司、东营亿运通企业咨询中心（有限合伙）、东营亿远企业管理中心（有限合伙）缴纳的新增实收资本合计人民币1040万元。上述股东的出资方式均为货币出资。”

13、有限公司第九次股权转让

2020年4月30日，有限公司召开股东会，同意股东张海英将持有公司151.506万元的股权转让给王文华，其他股东无异议，并放弃优先受让权；修改公司章程相应条款。

同日，股权转让各方签署股权转让协议。

2020年5月6日，东营市垦利区行政审批服务局核准了本次变更。本次变更后，公司股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 出资方式 | 认缴出资金额(万元) | 认缴出资比例 | 实缴出资金额(万元) |
|----|---------|------|------------|--------|------------|
| 1 | 王文华 | 货币 | 728.004 | 63.86% | 728.004 |
| 2 | 刘政 | 货币 | 202.008 | 17.72% | 202.008 |
| 3 | 东营亿运通企 | 货币 | 99.978 | 8.77% | 99.978 |

| | | | | | |
|----|------------------|----|-----------------|----------------|-----------------|
| | 业咨询中心(有限合伙) | | | | |
| 4 | 潘可心 | 货币 | 69.996 | 6.14% | 69.996 |
| 5 | 东营亿远企业管理中心(有限合伙) | 货币 | 29.982 | 2.63% | 29.982 |
| 6 | 王志霞 | 货币 | 10.032 | 0.88% | 10.032 |
| 合计 | | | 1,140.00 | 100.00% | 1,140.00 |

注：①2018年11月19日至2018年12月14日，公司共计收到股东东营亿运通企业咨询中心(有限合伙)、张海英99.99万元实收资本。截至2018年12月14日，公司已收到股东全部实收资本1140.00万元。

②2018年11月2日，山东军融能源有限公司将151.494万元的股权转让给张海英，张海英未向山东军融能源有限公司支付股权转让款，2020年4月30日，山东军融能源有限公司、张海英、王文华三方签订《和解协议》，王文华代张海英向山东军融能源有限公司支付151.494万元的股权转让款，因此本次股权转让王文华无需再向张海英支付款项。

2020年7月1日，王文华向山东军融能源有限公司支付151.494万元价款。

14、有限公司第十次股权转让

2020年4月30日，有限公司召开股东会，同意股东王文华将持有公司146.604万元的股权转让给刘政，其他股东无异议，并放弃优先受让权；修改公司章程相应条款。

同日，股权转让各方签署股权转让协议。

2020年5月6日，东营市垦利区行政审批服务局核准了本次变更。本次变更后，公司股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 出资方式 | 认缴出资金额(万元) | 认缴出资比例 | 实缴出资金额(万元) |
|----|---------|------|------------|--------|------------|
| 1 | 王文华 | 货币 | 581.400 | 51.00% | 581.400 |
| 2 | 刘政 | 货币 | 348.612 | 30.58% | 348.612 |
| 3 | 东营亿 | 货币 | 99.978 | 8.77% | 99.978 |

| | | | | | |
|----|------------------|----|-----------------|----------------|-----------------|
| | 运通企业咨询中心(有限合伙) | | | | |
| 4 | 潘可心 | 货币 | 69.996 | 6.14% | 69.996 |
| 5 | 东营亿远企业管理中心(有限合伙) | 货币 | 29.982 | 2.63% | 29.982 |
| 6 | 王志霞 | 货币 | 10.032 | 0.88% | 10.032 |
| 合计 | | | 1,140.00 | 100.00% | 1,140.00 |

(二) 有限公司整体变更为股份公司

2020年5月14日，有限公司取得《企业名称自主申报变更告知书》（编码：3700001589419062106），有限公司完成“山东亿顺信息科技有限公司”变更为“山东亿顺信息科技股份有限公司”的自主申报流程，名称有效期限为30日，有效期自2020年5月14日至2020年6月13日。

2020年5月22日，有限公司召开股东会，全体股东一致通过并决议：以2020年4月30日为基准日，以有限公司全体股东作为发起人，将有限公司依法整体变更为股份有限公司，各发起人以其持有有限公司截至2020年4月30日经审计的净资产12,142,977.92元按1.0652:1的比例折股，其中11,400,000.00元计入股本，扣除折股后的净资产余额人民币742,977.92元计入股份公司资本公积。

2020年5月22日，中喜会计师事务所（特殊普通合伙）出具了中喜专审字[2020]第00778号《审计报告》：有限公司截至2020年4月30日经审计的净资产为12,142,977.92元。

2020年5月23日，北京卓信大华资产评估有限公司出具卓信大华评报字（2020）第8524号《山东亿顺信息科技有限公司拟股改所涉及的资产及负债价值评估项目资产评估报告》：截止评估基准日2020年4月30日，有限公司净资产评估价值为1,270.69万元。

2020年5月22日，有限公司全体股东作为发起人签署了《发起人协议》。

2020年5月22日，公司召开创立大会暨2020年第一次临时股东大会，审议通过了有限公司整体变更设立股份公司的相关议案。同日，股份公司分别召开董事会、监事会、职工代表大会，分别选举产生股份公司董事长、监事会主席、职工代表监事。

2020年5月23日，中喜会计师事务所(特殊普通合伙)出具中喜验字[2020]第00047号《验资报告》，经审验，截至2020年5月23日止，公司(筹)已收到全体股东以截至2020年4月30日止有限公司的净资产折合的股本人民币1140万元，净资产折合股本后余额计入资本公积。

股份公司设立时各发起人持股情况如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资方式 | 持股数量(股) | 持股比例 |
|----|-------------------|-------|-------------------|----------------|
| 1 | 王文华 | 净资产折股 | 5,814,000 | 51.00% |
| 2 | 刘政 | 净资产折股 | 3,486,120 | 30.58% |
| 3 | 东营亿运通企业咨询中心(有限合伙) | 净资产折股 | 999,780 | 8.77% |
| 4 | 潘可心 | 净资产折股 | 699,960 | 6.14% |
| 5 | 东营亿远企业管理中心(有限合伙) | 净资产折股 | 299,820 | 2.63% |
| 6 | 王志霞 | 净资产折股 | 100,320 | 0.88% |
| 合计 | | | 11,400,000 | 100.00% |

2020年5月26日，股份公司取得了东营市行政审批服务局颁发的统一社会信用代码为91370521595234470D的企业法人营业执照。

(三) 公司的分公司

报告期内，公司设有2家分公司，分别为天津分公司、广饶分公司，具体情况如下：

1、天津分公司的设立及历次变更情况

(1) 天津分公司成立

2017年3月13日，天津分公司成立，成立时名称为“山东亿顺信息科技有限公司天津分公司”，负责人为李新忠，住所为山东省东营市利津县陈庄镇陈东村(东滨路以南)，经营范围为“货运信息服务；商务信息咨询；计算机软件开发；化工产品(不含危险化学品和易制毒品)、玻璃器皿、计算机软硬件及耗材销售；广告设计、制作、代

理、发布；网络科技研发；网站开发、运营；第三方物流平台服务（不含运输业务）。（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）”；营业期限自 2017 年 3 月 13 日至长期；公司类型为有限责任公司分公司。

2017 年 3 月 13 日，利津分公司取得利津县市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 91370522MA3DAWH714 的《营业执照》。

（2）利津分公司撤销

2018 年 10 月 15 日，亿顺有限作出决定撤销利津分公司，利津分公司债权债务已清理完毕，若有遗留债权债务问题，由亿顺有限承担。

2018 年 10 月 15 日，利津县市场监督管理局核准利津分公司撤销。

2、广饶分公司的设立及历次变更情况

（1）广饶分公司成立

2016 年 3 月 24 日，广饶分公司成立，成立时名称为“山东亿顺信息集团有限公司广饶分公司”，负责人为尹杰，住所为广饶县经济开发区创业大厦 7-1 号房，经营范围为“货运信息服务；商务信息咨询；计算机软件开发；化工产品（不含危险品及一类易制毒化学品）、玻璃器皿销售；广告设计、制作、代理、发布；网络科技研发；网站开发、运营；第三方物流平台服务（不含运输业务）。（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）”；营业期限自 2016 年 3 月 24 日至长期；公司类型为有限责任公司分公司。

2016 年 3 月 24 日，广饶分公司取得广饶县市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 91370523MA3C80CR4M 的《营业执照》。

（2）第一次名称变更

2020 年 5 月 8 日，广饶县行政审批服务局核准广饶分公司名称由“山东亿顺信息集团有限公司广饶分公司”变更为“山东亿顺信息科技有限公司广饶分公司”。

（3）第二次名称变更

2020 年 6 月 30 日，广饶县行政审批服务局核准广饶分公司名称由“山东亿顺信息科技有限公司广饶分公司”变更为“山东亿顺信息科技股份有限公司广饶分公司”。

（四）公司历次股权转让价格、定价依据及合理性、股权转让价款实际支付情况说明

公司成立以来，共进行了 10 次股权转让，历次股权转让的价格、定价依据、股权转让价款实际支付情况如下：

| 股权转让次数 | 股权转让时间 | 出让方 | 受让方 | 转让股权数额(万元) | 转让价格(万元) | 定价依据 | 股权转让价款实际支付情况 |
|---------|---------|------|------------|------------|----------|------|--------------|
| 第一次股权转让 | 2014.12 | 王志亭 | 王文华 | 18.40 | 18.40 | 实缴出资 | 实际支付 |
| | | 刘广彬 | 王文华 | 17.00 | 17.00 | | 实际支付 |
| 第二次股权转让 | 2015.07 | 王文华 | 王成军 | 6.00 | 0.00 | 实缴出资 | 无需支付 |
| | | 王文华 | 潘世云 | 76.00 | 0.00 | | 无需支付 |
| | | 刘广彬 | 潘世云 | 4.00 | 0.00 | | 无需支付 |
| 第三次股权转让 | 2015.08 | 潘世云 | 王成军 | 2,000.00 | 0.00 | 实缴出资 | 无需支付 |
| 第四次股权转让 | 2016.02 | 王文华 | 康瑞集团 | 2,550.00 | 0.00 | 实缴出资 | 无需支付 |
| | | 刘广彬 | 徐丽敏 | 100.00 | 0.00 | | 无需支付 |
| | | 刘广彬 | 王文华 | 50.00 | 5.00 | | 实际支付 |
| | | 王成军 | 王文华 | 1,300.00 | 0.00 | | 无需支付 |
| | | 王成军 | 张朝军 | 350.00 | 0.00 | | 无需支付 |
| | | 王成军 | 董在芹 | 150.00 | 0.00 | | 无需支付 |
| 第五次股权转让 | 2017.02 | 康瑞集团 | 冯晓娟 | 190.00 | 0.00 | 实缴出资 | 无需支付 |
| | | | 郭建波 | 50.00 | 0.00 | | 无需支付 |
| | | 徐丽敏 | 刘政 | 20.00 | 0.00 | | 无需支付 |
| | | 董在芹 | 刘政 | 30.00 | 0.00 | | 无需支付 |
| 第六次股权转让 | 2017.06 | 康瑞集团 | 山东军融能源有限公司 | 270.00 | 0.00 | 实缴出资 | 无需支付 |
| | | 郭建波 | | 50.00 | 0.00 | | 无需支付 |
| | | 王文华 | | 300.00 | 100.00 | | 实际支付 |
| | | 王成军 | | 70.00 | 0.00 | | 无需支付 |
| | | 刘政 | | 50.00 | 0.00 | | 无需支付 |
| | | 冯晓娟 | | 190.00 | 0.00 | | 无需支付 |

| | | | | | | | |
|---------|---------|------------|-----|---------|---------|------|------|
| 第七次股权转让 | 2017.09 | 张朝军 | 潘可心 | 70.00 | 0.00 | 实缴出资 | 无需支付 |
| 第八次股权转让 | 2018.11 | 山东军融能源有限公司 | 王文华 | 576.498 | 576.498 | 实缴出资 | 实际支付 |
| | | | 刘政 | 202.008 | 202.008 | | 实际支付 |
| | | | 张海英 | 151.494 | 151.494 | | 实际支付 |
| | | 潘可心 | 王志霞 | 0.004 | 0.004 | | 实际支付 |
| 第九次股权转让 | 2020.04 | 张海英 | 王文华 | 151.506 | 151.506 | 实缴出资 | 实际支付 |
| 第十次股权转让 | 2020.04 | 王文华 | 刘政 | 146.604 | 146.604 | 实缴出资 | 实际支付 |

公司历次股权转让的价格参照股权出让人所转让股权的实缴出资金额，并经股权转让方、受让方协商一致，定价合理。

(五) 山东军融能源有限公司、康瑞集团成为公司股东后退出的原因，与公司存在的关联关系

| 退出时间 | 退出方式 | 出让方 | 受让方 | 退出原因 | 与公司是否存在关联关系 |
|---------|------|------------|------------------|--|-------------|
| 2017.02 | 股权转让 | 康瑞集团 | 冯晓娟 | 康瑞集团承诺向公司投资，但投资款未到位。经各方协商，康瑞集团以实缴出资额，即0万元的价格将股权转让出 | 否 |
| | | | 郭建波 | | |
| 2017.06 | | | 山东军融能源有限公司 | | |
| 2018.11 | 股权转让 | 山东军融能源有限公司 | 王文华 刘政 张海英 | 2018年11月，股权受让人王文华、刘政、张海英系转让人山东军融能源有限公司的股东，合计持有山东军融能源有限公司100%的股权。山东军融能源有限公司退出的原因系其股东王文华、刘政、张海英拟直接持有亿顺有限股权 | 是 |

注：山东军融能源有限公司系王文华实际控制的企业。

(六) 有限公司设立至今是否存在代持，是否存在股权纠纷

有限公司设立至今，不存在任何代持情形，存在因股权受让方未及时支付股权转让款导致的股权转让纠纷，具体如下：

2018年11月2日，有限公司召开股东会，同意股东山东军融能源有限公司将持有公司151.494万元的股权转让给张海英，其他股东无异议，并放弃优先受让权。

本次股权转让，股东张海英未将151.494万元股权转让款支付给山东军融能源有

限公司，张海英应付山东军融能源有限公司 151.494 万元的债务。

2019 年，山东军融能源有限公司向济南市历城区人民法院提起诉讼，要求张海英向其支付 151.494 万元股权转让款，2020 年 1 月 23 日，济南市历城区人民法院作出(2019)鲁 0112 民初 9270 号《民事判决书》，判决张海英向山东军融能源有限公司支付 151.494 万元股权转让款。

2020 年 4 月 30 日，山东军融能源有限公司与张海英、王文华达成《和解协议》，由公司实际控制人王文华代张海英偿还山东军融能源有限公司 151.494 万元股权转让款。2020 年 7 月 1 日，公司实际控制人王文华已代张海英偿还山东军融能源有限公司 151.494 万元股权转让款。该案件已经了结。

有限公司设立至今，除上述纠纷外，不存在其他股权纠纷。

(二) 批复文件

适用 不适用

(三) 股权激励情况

适用 不适用

(四) 区域股权市场挂牌情况

适用 不适用

(五) 非货币资产出资情况

适用 不适用

(六) 其他情况

| 事项 | 是或否 |
|---|-----|
| 公司历史沿革中是否存在出资瑕疵 | 否 |
| 公司历史沿革中是否存在代持 | 否 |
| 公司是否存在最近 36 个月内未经法定机关核准，擅自公开或者变相公开发行过证券 | 否 |
| 公司是否存在分立、合并事项 | 否 |

具体情况说明：

适用 不适用

五、 公司董事、监事、高级管理人员

| 序号 | 姓名 | 职务 | 任期开始时间 | 任期结束时间 | 国家或地区 | 境外居留权 | 性别 | 出生年月 | 学历 | 职称 |
|----|-----|----------|------------|------------|-------|-------|----|----------|----|----------|
| 1 | 王文华 | 董事长兼总经理 | 2020年5月26日 | 2023年5月25日 | 中国 | 无 | 男 | 1979年1月 | 大专 | 高级物流师一级 |
| 2 | 王文彬 | 董事 | 2020年5月26日 | 2023年5月25日 | 中国 | 无 | 男 | 1981年12月 | 大专 | 物流师一级 |
| 3 | 王文秀 | 董事 | 2020年5月26日 | 2023年5月25日 | 中国 | 无 | 女 | 1988年2月 | 大专 | 无 |
| 4 | 朱琳琳 | 董事兼财务负责人 | 2020年5月26日 | 2023年5月25日 | 中国 | 无 | 女 | 1987年11月 | 本科 | 中级会计师 |
| 5 | 尹素彬 | 董事兼董事会秘书 | 2020年5月26日 | 2023年5月25日 | 中国 | 无 | 女 | 1987年6月 | 大专 | 企业信息化工程师 |
| 6 | 马春兰 | 监事会主席 | 2020年5月26日 | 2023年5月25日 | 中国 | 无 | 女 | 1957年12月 | 大专 | 无 |
| 7 | 刘政 | 监事 | 2020年5月26日 | 2023年5月25日 | 中国 | 无 | 男 | 1971年7月 | 中专 | 无 |
| 8 | 李德花 | 职工代表监事 | 2020年5月26日 | 2023年5月25日 | 中国 | 无 | 女 | 1991年1月 | 大专 | 初级会计师 |

续:

| 序号 | 姓名 | 职业经历 |
|----|-----|--|
| 1 | 王文华 | 2003年7月至2008年9月，就职于山东金茂建设集团有限公司，历任司机、车队经理；2008年10月至2012年4月，从事个体运输；2012年5月至2020年5月，就职于有限公司，任执行董事兼总经理；2020年6月至今，就职于股份公司，任董事长兼总经理，任期三年；2017年3月至今，就职于蓬莱顺亿物流有限公司，任监事；2017年4月至今，就职于山东军融能源有限公司，历任执行董事兼经理、执行董事；2018年10月至今，就职于亿运通合伙，任执行事务合伙人；2018年10月至今，就职于亿远合伙，任执行事务合伙人。 |
| 2 | 王文彬 | 2006年8月至2012年4月，从事个体运输；2012年5月至2014年5月，就职于有限公司，任业务经理；2014年6 |

| | | |
|---|-----|---|
| | | 月至 2016 年 5 月，就职于聊城亿顺物流信息有限公司，任车队经理；2016 年 6 月至 2020 年 5 月，就职于有限公司，任业务经理；2020 年 6 月至今，任股份公司董事，任期三年，并任业务经理；2016 年 10 月至今，就职于东营亿车联汽车服务有限公司，任执行董事兼总经理；2017 年 3 月至今，就职于蓬莱顺亿物流有限公司，任执行董事兼经理；2017 年 5 月至 2020 年 10 月 ，就职于内蒙古军融物流科技有限公司，任执行董事兼经理；2020 年 6 月至今，就职于山西亿顺物流信息有限公司，任监事。 |
| 3 | 王文秀 | 2011 年 8 月至 2012 年 9 月，自由职业；2012 年 10 月至 2020 年 5 月，就职于有限公司，任出纳；2019 年 5 月至今，就职于山东亿运通化工有限公司，任执行董事兼总经理；2019 年 7 月至今，就职于烟台亿通化工有限公司，任执行董事兼总经理；2020 年 6 月至今，就职于股份公司，任董事，任期三年，并任出纳。 |
| 4 | 朱琳琳 | 2010 年 8 月至 2018 年 3 月，就职于东营润博石油化工有限公司，历任会计、财务经理；2018 年 4 月至 2020 年 5 月，就职于有限公司，任财务经理；2020 年 6 月至今，任股份公司董事、财务负责人，任期三年。 |
| 5 | 尹素彬 | 2010 年 8 月至 2012 年 8 月，就职于东营胜通汽车检测有限责任公司，文员；2012 年 9 月至 2016 年 9 月，就职于招商银行股份有限公司东营胜利支行，任个贷经理；2016 年 10 月至 2017 年 11 月，自由职业；2017 年 12 月至 2019 年 10 月，就职于北京红黄蓝儿童教育科技发展有限公司，任早教老师；2019 年 11 月至 2020 年 5 月，就职于有限公司，任办公室主任；2020 年 6 月至今，任股份公司董事、董事会秘书，任期三年，并任办公室主任。 |
| 6 | 马春兰 | 1974 年 3 月至 1979 年 1 月，就职于胜利油田石油管理局物资供应处工会委员会，职工；1979 年 2 月至 1995 年 1 月，就职于胜利油田胜利采油厂二矿幼儿园，任教师；1995 年 2 月至 2012 年 12 月，就职于胜利油田胜兴集团有限责任公司，任工会主席；2013 年 1 月至 2016 年 10 月，退休待业；2016 年 11 月至今，就职于东营市科创创业园运营管理股份有限公司垦利分公司，任负责人；2018 年 9 月至今，就职于东营市垦利区七点创客孵化器有限公司，任执行董事兼经理；2020 年 6 月至今，任股份公司监事会主席，任期三年。 |
| 7 | 刘政 | 1991 年 7 月至 1994 年 7 月，自由职业；1994 年 8 月至 2003 年 9 月，就职于东平县物资总公司，工人；2003 年 10 月至 2017 年 3 月，就职于瑞星集团股份有限公司，历任电工、业务经理；2017 年 4 月至 2020 年 7 月，就职于烟台携利 |

| | | |
|---|-----|--|
| | | 物业管理有限公司，任监事；2018年4月至今，就职于山东军融能源有限公司，任监事；2017年7月至2020年5月，就职于有限公司，任监事；2020年6月至今，任股份公司监事，任期三年。 |
| 8 | 李德花 | 2013年11月至2017年5月，就职于东营元合医药连锁有限公司，任出纳；2017年6月至2019年9月，就职于山东李世医堂药业有限责任公司，任会计；2019年10月至2020年5月，就职于有限公司，任会计；2020年6月至今，任股份公司职工代表监事，任期三年，并任会计。 |

六、 重大资产重组情况

□适用 √不适用

七、 最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

| 项目 | 2020年5月31日 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 |
|-------------------------------|------------|-------------|-------------|
| 资产总计（万元） | 1,638.73 | 1,764.03 | 1,419.86 |
| 股东权益合计（万元） | 1,317.66 | 1,228.42 | 1,073.51 |
| 归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元） | 1,317.66 | 1,228.42 | 1,073.51 |
| 每股净资产（元） | 1.16 | 1.08 | 0.94 |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元） | 1.16 | 1.08 | 0.94 |
| 资产负债率（母公司）（%） | 19.59 | 30.36 | 18.78 |
| 流动比率（倍） | 3.40 | 1.16 | 2.10 |
| 速动比率（倍） | 3.12 | 0.90 | 1.70 |
| 项目 | 2020年1月—5月 | 2019年度 | 2018年度 |
| 营业收入（万元） | 619.92 | 778.57 | 1,127.59 |
| 净利润（万元） | 89.24 | 154.90 | 232.35 |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元） | 89.24 | 154.90 | 232.35 |
| 扣除非经常性损益后的净利润（万元） | 88.50 | 153.52 | 227.51 |
| 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） | 88.50 | 153.52 | 227.51 |
| 毛利率（%） | 56.57 | 47.93 | 44.72 |
| 加权净资产收益率（%） | 7.01 | 13.46 | 36.34 |
| 加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）（%） | 6.95 | 13.34 | 35.58 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.08 | 0.14 | 0.31 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.08 | 0.14 | 0.31 |
| 应收账款周转率（次） | 2.17 | 3.17 | 5.89 |
| 存货周转率（次） | - | 188.36 | 289.61 |
| 经营活动产生的现金流量净额（万元） | 143.97 | 230.90 | 25.12 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | 0.13 | 0.20 | 0.03 |

注：计算公式

- 1、毛利率按照“（当期营业收入-当期营业成本）/当期营业收入”计算；
- 2、净资产收益率按照“归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均净资产”计算；
- 3、扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/加权平均净资产”计算；
- 4、每股收益按照“归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均股本”计算；
- 5、扣除非经常性损益后的每股收益按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均股本”计算；
- 6、每股净资产按照“期末净资产/期末股本”计算；

- 7、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/当期加权平均股本”计算；
- 8、应收账款周转率按照“当期营业收入/（期初应收账款余额/2+期末应收账款余额/2）”计算；
- 9、存货周转率按照“当期营业成本/（期初存货/2+期末存货/2）”计算；
- 10、资产负债率按照“期末负债总额/期末资产总额”计算；
- 11、流动比率按照“期末流动资产/期末流动负债”计算；
- 12、速动比率按照“（期末流动资产-期末存货-期末预付账款-期末一年内到期的非流动资产-期末其他流动资产）/期末流动负债”计算；
- 13、当期加权平均净资产= $E0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0 \pm E_k \times M_k \div M0$ 其中：NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；M_i为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数；
- 14、当期加权平均股本 $S = S0 + S1 + S_i \times M_i \div M0 - S_j \times M_j \div M0 - S_k$ 其中：S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期末股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

八、 公司债券发行及偿还情况

适用 不适用

九、 与本次挂牌有关的机构

（一） 主办券商

| | |
|-------|--------------------------------|
| 机构名称 | 恒泰证券 |
| 法定代表人 | 庞介民 |
| 住所 | 内蒙古自治区呼和浩特市新城区海拉尔东街满世尚都办公商业综合楼 |
| 联系电话 | 010-56673898 |
| 传真 | 010-56673777 |
| 项目负责人 | 刘曙光 |
| 项目组成员 | 张清华、栾天、希迪 |

（二） 律师事务所

| | |
|----------|------------------------------|
| 机构名称 | 山东九坤律师事务所 |
| 律师事务所负责人 | 房庆远 |
| 住所 | 山东省东营市东营区宁阳路 257 号城市主人 15 号楼 |
| 联系电话 | 0546-8263955 |

| | |
|------|--------------|
| 传真 | 0546-8263955 |
| 经办律师 | 房庆远、杨晓璐 |

(三) 会计师事务所

| | |
|---------|-------------------------------|
| 机构名称 | 中喜会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 执行事务合伙人 | 张增刚 |
| 住所 | 北京市东城区崇文门外大街 11 号 11 层 1101 室 |
| 联系电话 | 010-67084402 |
| 传真 | 010-67084147 |
| 经办注册会计师 | 巩平、岳丁振 |

(四) 资产评估机构

适用 不适用

| | |
|---------|------------------------------------|
| 机构名称 | 北京卓信大华资产评估有限公司 |
| 法定代表人 | 林梅 |
| 住所 | 北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 10 层 1001 室 |
| 联系电话 | 010-58350480 |
| 传真 | 010-58350480 |
| 经办注册评估师 | 赵争军、撒大刚 |

(五) 证券登记结算机构

| | |
|-------|-------------------------|
| 机构名称 | 中国证券登记结算有限责任公司北京分公司 |
| 法定代表人 | 戴文桂 |
| 住所 | 北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层 |
| 联系电话 | 4008058058 |
| 传真 | 010-50939716 |

(六) 证券交易场所

| | |
|-------|----------------------|
| 机构名称 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 法定代表人 | 谢庚 |
| 住所 | 北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦 |
| 联系电话 | 010-63889512 |
| 传真 | 010-63889514 |

(七) 做市商

适用 不适用

第二节 公司业务

一、 主要业务及产品

(一) 主营业务

| | |
|------|---|
| 主营业务 | 公司作为危化品运输物流互联网信息服务企业，主要从事危化品物流会员信息服务、撮合交易服务， 报告期内，公司还存在汽车销售业务、广告制作发布业务、危化品运输服务等。 |
|------|---|

公司是一家专注于危化品物流会员信息服务、撮合交易服务的互联网服务企业。依托运营“亿运通”APP平台，向广大危化品运输业物流用户提供专业、及时的物流资讯信息，吸引、覆盖和积累网站用户群（包括且不限于车主、货主、仓库等运输业主体），使平台成为危化品运输业从业者了解危化品运输需求情况和发展状况的重要窗口，树立了平台的品牌知名度和用户的认可度，并在行业内形成一定的影响力。

报告期内，公司还存在汽车销售业务、广告制作发布业务、危化品运输服务等。

子公司亿顺物联主要从事汽车、甲醇销售。

公司手机 APP 情况：



公司的 APP 包括“亿运通（车主版）”、“亿运通（货主版）”。2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 5 月 31 日，公司“亿运通（车主版）”、“亿运通（货主版）” APP 累计用户分别为 26,380 人、61,814 人、78,273 人。

2018 年度，“亿运通（车主版）”、“亿运通（货主版）” APP 月平均活跃用户数为 12,002 人，用户每月访问平均总时长 148,607 小时；2019 年度，“亿运通（车主版）”、“亿运通（货主版）” APP 月平均活跃用户数为 21,236 人，用户每月访问平均总时长 222,128 小时；2020 年 1 月-5 月，“亿运通（车主版）”、“亿运通（货主版）” APP 月平均活跃用户数为 32,236 人，用户每月访问平均总时长 363,228 小时。

注：月活跃用户是指自然月内累计登陆 20 天（含）以上的用户。

（二） 主要产品或服务

1、会员服务

用户在公司的“亿运通”APP 平台注册后，如果想获取更详细的车货需求信息、车主档案、货主信息、双方联系方式或实现双方在线沟通等，需要申请成为付费会员。

货源信息查询结果示例

| 发货地 | 目的地 | 货物名称 | 数量 | 重量(吨) | 出价方式 | 价格 | 用户帐号 | 发布时间 | 货源状态 | 竞标情况 | 调整货物 |
|-------|-----|------|----|-------|------|----|------|--------------------|------|------|------|
| 潍坊市 | 西安市 | 常压柴油 | 0 | 100 | 可议价 | | | 2020/6/26 13:11:42 | 已发布 | 竞标情况 | 调整货物 |
| 巴彦淖尔市 | 枣庄市 | 甲醇 | 0 | 1000 | 可议价 | | | 2020/6/25 11:02:42 | 已发布 | 竞标情况 | 调整货物 |
| 鄂尔多斯市 | 枣庄市 | 甲醇 | 0 | 1000 | 可议价 | | | 2020/6/25 11:02:31 | 已发布 | 竞标情况 | 调整货物 |
| 鄂尔多斯市 | 枣庄市 | 甲醇 | 0 | 1000 | 可议价 | | | 2020/6/25 11:02:18 | 已发布 | 竞标情况 | 调整货物 |
| 濮阳市 | 温州市 | 顺酐 | 0 | 1000 | 可议价 | | | 2020/6/25 11:02:05 | 已发布 | 竞标情况 | 调整货物 |
| 潍坊市 | 滨州市 | 活性炭 | 0 | 3000 | 可议价 | | | 2020/6/25 11:01:48 | 已失效 | 竞标情况 | 调整货物 |
| 淄博市 | 烟台市 | 盐酸 | 0 | 1000 | 一口价 | | | 2020/6/25 11:01:35 | 已发布 | 竞标情况 | 调整货物 |

车源信息查询结果示例

| 发货地 | 目的地 | 车牌号 | 载重量 | 司机 | 押运员 | 价格 | 用户帐号 | 发布时间 | 车源状态 | 调整信息 |
|------|------|-----|-----|----|-----|-----|------|--------------------|------|------|
| 北京市 | 黄冈市 | | 34 | | | 780 | | 2020/6/26 13:11:10 | 已发布 | 调整信息 |
| 黄冈市 | 攀枝花市 | | 34 | | | 300 | | 2020/6/26 13:11:03 | 已发布 | 调整信息 |
| 攀枝花市 | 东营市 | | 34 | | | 500 | | 2020/6/26 13:10:56 | 已发布 | 调整信息 |
| 东营市 | 六盘水市 | | 34 | | | 600 | | 2020/6/26 13:10:50 | 已发布 | 调整信息 |
| 攀枝花市 | 重庆市 | | 34 | | | 300 | | 2020/6/26 13:10:40 | 已发布 | 调整信息 |
| 北京市 | 黄冈市 | | 34 | | | 780 | | 2020/6/23 8:11:18 | 已发布 | 调整信息 |
| 黄冈市 | 攀枝花市 | | 34 | | | 300 | | 2020/6/23 8:11:12 | 已发布 | 调整信息 |
| 攀枝花市 | 东营市 | | 34 | | | 500 | | 2020/6/23 8:11:06 | 已发布 | 调整信息 |

2、撮合交易服务

撮合交易服务业务是指公司为车主、货主提供居间服务，并在交易完成后收取相应撮合佣金。

3、汽车销售业务

公司从上游供应商采购车辆后，以车辆的采购价格加上合理的利润定价后，将其向下游客户销售。2019年，公司将该项业务剥离。

4、广告制作发布业务

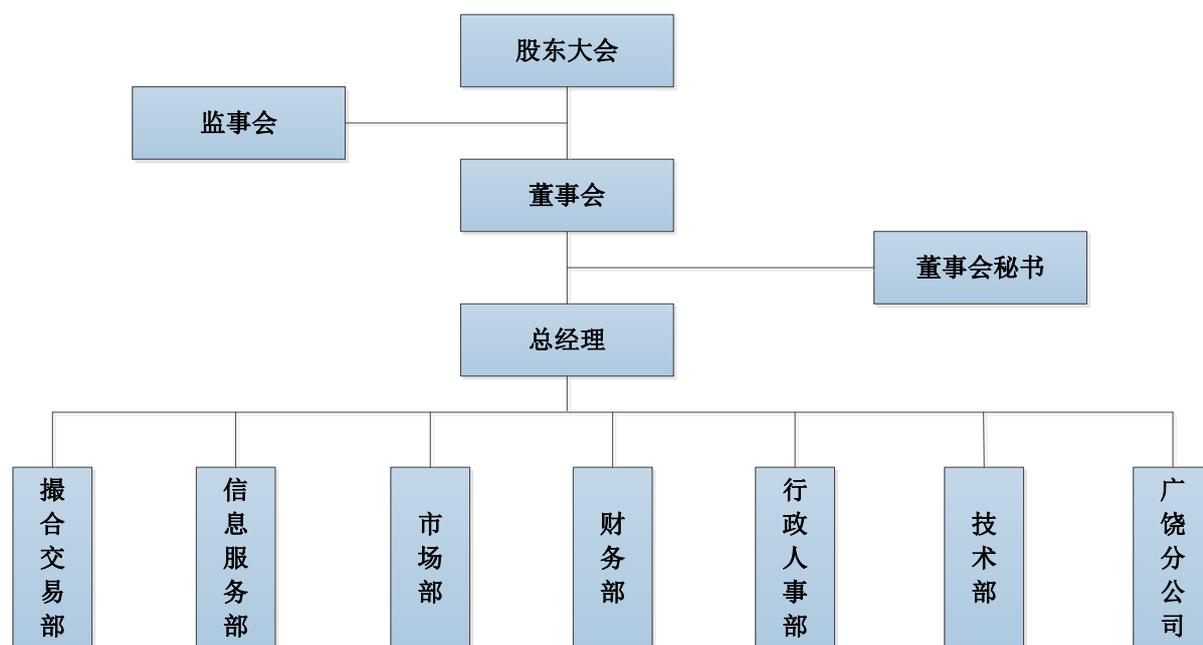
公司承接客户的广告业务后，根据客户预算，制定包括广告定位、广告主题、广告目标消费者、市场范围限定、媒介选择、媒介目标等广告策略，将相关部分工作外包专业公司制作，全部制作完毕后进行广告发布，最终向客户收取广告费。2020年，公司将该项业务剥离。

5、危化品运输服务

公司向客户提供危化品物流信息服务过程中，由于平台线上车辆资源不匹配，为满足客户的应急需求，增加客户粘性，公司委托具有危化品运输资质的运输公司进行危化品运输。由于该项业务超越公司经营范围，公司已经将该项业务剥离。

二、 内部组织结构及业务流程

（一） 内部组织结构

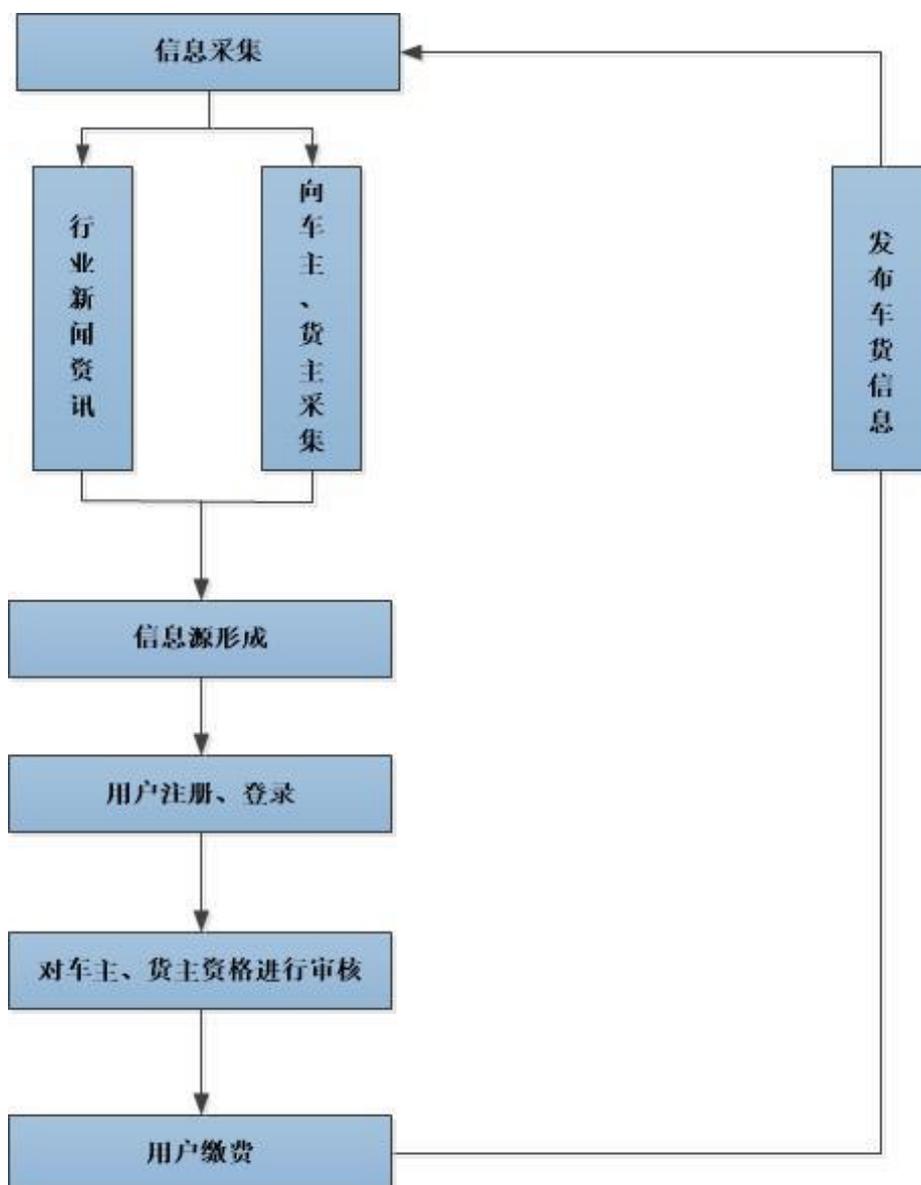


| 部门名称 | 部门职责 |
|-------|--|
| 行政人事部 | 负责行政管理、公共关系、人事管理三个方面。行政管理主要负责文秘工作、后勤管理、管理费用控制、资产管理、车辆管理、法律事务协调、社保和公积金管理；公共关系主要负责政府关系与联络；人事管理主要负责人事招聘、培训、人事事务管理、薪酬管理、绩效考核管理和企业文化建设。 |
| 财务部 | 负责公司的财务管理、成本管理、预算管理、会计核算等全面管理工作；完成公司的财务计划、财务战略和税务筹划的制定；对公司重大投资活动和经营活动提供财务风险控制。 |
| 市场部 | 负责协同撮合交易部和信息服务部进行市场调研和市场分析，对客户的需求进行及时跟踪和反馈。 |
| 技术部 | 根据调研市场潜在的需求，对新产品、新技术进行调研、论证工作；负责“亿运通”平台的日常运作管理及后续维护工作。 |

| | |
|--------------|---|
| <p>信息服务部</p> | <p>负责采集行业新闻资讯信息；管理运营车主、货主在公司“亿运通”平台发布的信息；将相关信息汇总整理后提供给车主、货主，方便客户及时掌握最新的需求信息。</p> |
| <p>撮合交易部</p> | <p>负责依托“亿运通”平台寻找潜在客户，通过对车主、货主等客户的深度挖掘，获得车货及时可靠的信息，发掘客户需求，为客户提供最佳运输解决方案；在车货双方合同签订之后，相关负责人员实时跟踪货物运输情况，当货物最终到达目的地后按照合同收取撮合服务费。</p> |

(二) 主要业务流程

1、会员信息服务业务流程图

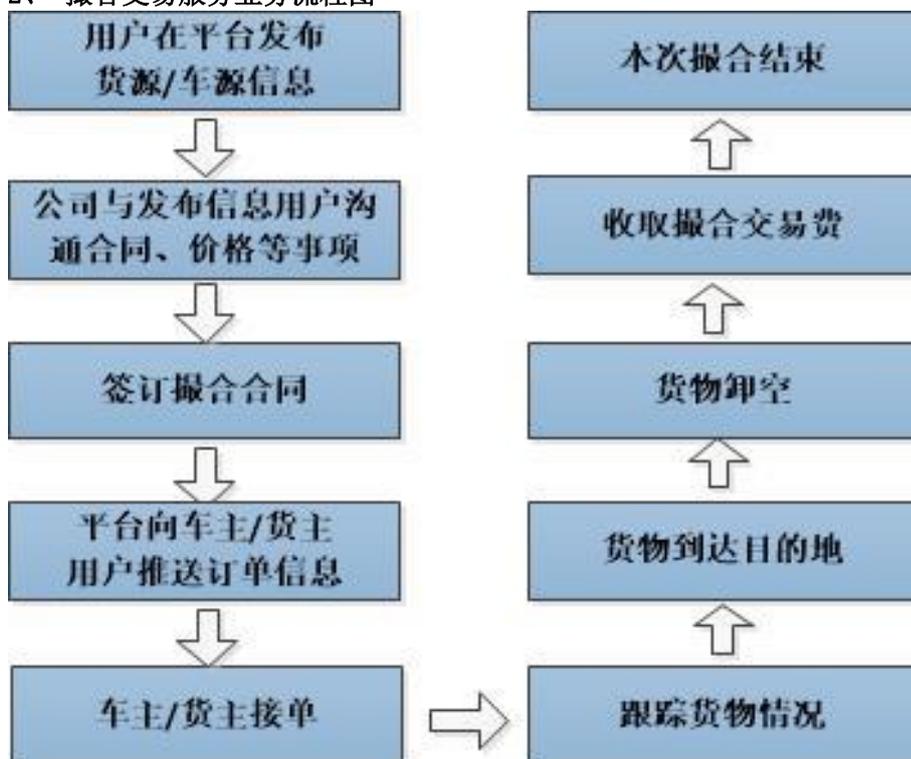


公司市场部通过已有的渠道资源、网络资源等搜集整理出可能成为公司“亿运通”会员的重点客户信息，然后采取登门拜访、电话、即时通讯工具等联系方式接洽客户，吸引其成为“亿运通”

会员。同时，大部分客户是通过其他网站或者口碑相传了解到公司，并注册公司“亿运通”平台。

用户注册时，均需要上传身份证进行实名认证，车主版用户需要上传营业执照、道路危险货物运输许可证、危险货物运输从业资格证、驾驶证、行驶证、营运证、押运员证等证件；货主版用户需要上传营业执照、危险化学品经营许可证/危险化学品生产许可证等证件，公司后台收到相关证件时，需对相关证件进行审核，审核通过后，用户缴费成为会员，可以发布车辆、货物信息。

2、撮合交易服务业务流程图



(1) 用户委托公司在“亿运通”平台发布车货信息（包括运输的起点和终点、货物的介质、重量、运输单价等），公司收到用户的需求后，与发布信息用户沟通合同、价格等事项后，签订撮合合同。公司利用“亿运通”平台自动匹配功能，向平台上的车货用户推送订单，车主/货主接单后，进行装车运输，平台利用软硬件互通功能跟踪货物运输过程中的状态，货物达到目的地后，按照要求卸空货物，最终收取撮合交易费。

(2) 用户委托公司在“亿运通”平台发布车货信息（包括运输的起点和终点、货物的介质、重量、运输单价等），公司收到用户的需求后，与发布信息用户沟通合同、价格等事项后，签订撮合合同。若平台上没有相匹配的车货信息，公司通过线下方式联系车源/货源进行匹配，车主/货主接单后，进行装车运输，平台利用软硬件互通功能跟踪货物运输过程中的状态，货物达到目的地后，按照要求卸空货物，最终收取撮合交易费。

(3) 通过线下搜集客户信息，跟踪有意向客户，根据客户需求线下匹配车源/货源，匹配成功后，签订撮合合同、进行装车运输，货物达到目的地后，按照要求卸空货物，最终收取撮合交易费。

注：公司“亿运通”平台 2018 年 6 月上线前是以完全线下的方式进行危化品物流信息撮合。

3、外协或外包情况

√适用 □不适用

| 序号 | 外协（或外包）厂商名称 | 外协（或外包）厂商与公司、股东、董监高关系 | 外协（或外包）定价机制 | 外协（或外包）成本及其占同类业务环节成本比重 | | | | | 对外协（或外包）的质量控制措施 | 是否对外协（或外包）厂商存在依赖 | |
|----|----------------|-----------------------|----------------------|------------------------|----------------|------------|----------------|------------|-----------------|-------------------|----------------|
| | | | | 2020年1月—5月（万元） | 占当年同类业务成本比重（%） | 2019年度（万元） | 占当年同类业务成本比重（%） | 2018年度（万元） | | | 占当年同类业务成本比重（%） |
| 1 | 山东卡迅网络科技股份有限公司 | 非关联方 | 根据研发的具体内容，参考市场价格确认价格 | | | | | 105.96 | 52.90 | 按照合同约定执行；测试试验研发效果 | 否 |
| 2 | 杭州帮聚网络科技有限公司 | 非关联方 | 根据研发的具体内容，参考市场价格确认价格 | | | | | 94.34 | 47.10 | 按照合同约定执行；测试试验研发效果 | 否 |
| 3 | 东营莱德信息科技有限公司 | 非关联方 | 根据维护的具体内容，参考市场价格确认价格 | 162.26 | 100.00 | | | | | | |
| 4 | 山东万新石油科技有限 | 非关联方 | 根据维护的具体内容， | | | 254.72 | 100.00 | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----|----|---|----------------------------|--------|---|--------|---|--------|---|---|---|
| | 公司 | | 参考 市场 价格 确认 价格 | | | | | | | | |
| 合计 | - | - | - | 162.26 | - | 254.72 | - | 200.30 | - | - | - |

1、公司外部研发机构的有关情况

(1) 外部研发机构与公司的关联关系

外部研发机构与公司、董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

(2) 公司与外部研发机构的定价机制、定价依据及公允性

定价机制：公司技术部、财务部相关负责人员，与外部研发机构就研发的 APP 实现的具体功能、显示界面和报价等方面进行谈判，以市场化方式确定研发价格。

公司以保障研发项目质量为目标，在考虑研发项目整体实施成本的情况下，通常会选择优质且报价合理的外部研发机构。

定价依据：公司在成本控制的原则上，向外部研发机构进行询价，询价后参考研发人员市场薪酬，并综合考虑公司的辅助成本、利润率等因素确定外部研发价格。

公允性：公司委托外部研发机构的研发价格以市场化的方式确定，具有公允性。

(3) 委托研发的质量控制措施及有效性

公司由技术部门负责人对外部研发机构的资质、技术、规模、业绩、信誉进行综合考察，查阅外部研发机构的《营业执照》及资质证书，对外部研发机构的历史案例、历史技术成果进行全面评估。技术部门负责人经过考察评估后，报总经理和财务部备案后，进入公司合格外部研发机构目录。

在具体项目研发过程中，公司与外部研发机构签署合作协议、发送研发项目质量要求单，严格约定各项研发项目的内容、质量要求，确保符合质量要求；技术部门负责人随时跟踪外部研发机构的研发进展，及时沟通研发过程中遇到的问题；外部研发机构提交任务成果后，由公司技术人员对成果进行确认，确保落实约定的各项质量要求。

报告期内，公司涉及外部研发机构的各研发项目未发生重大质量问题，委托研发的质量控制措施具有有效性。

(4) 公司研发的独立性及公司是否对外部研发机构存在依赖

截至本公开转让说明书出具之日，公司尚不具有独立的研发团队，相关项目研发及维护主要依靠外部研发机构。

公司是一家专注于危化品物流会员信息服务、撮合交易服务的互联网服务企业。危化品运输是特种运输的一种，对相关从业者的专业素养具有极高的要求。公司所从事业务的主要壁垒为人才壁垒，即能够熟悉专业物流服务，同时又能对危化品细分领域精通的人才。

公司通过自有渠道和大量的信息收集与筛选，建立外部研发机构的资料信息库（目前纳入目录的外部研发机构有 8 家），并与之保持较好的沟通，公司采购的服务市场供应充足，外部研发机构数量众多，随时可以找到替代的研发机构。

2、公司外部维护商的有关情况

（1）外部维护商与公司的关联关系

外部维护商与公司、董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

（2）公司与外部维护商的定价机制、定价依据及公允性

定价机制：公司技术部、财务部相关负责人员，与外部维护商就日常技术维护的具体内容进行谈判，以市场化方式确定维护价格。

公司在考虑研发项目整体实施成本的情况下，通常会选择优质且报价合理的外部维护商。

定价依据：公司在成本控制的原则上，向外部维护商进行询价，询价后参考维护商员工的市场薪酬，并综合考虑公司的辅助成本、利润率等因素确定外部维护价格。

公允性：公司委托外部维护商的价格以市场化的方式确定，具有公允性。

（3）委托外部维护商的质量控制措施及有效性

公司由技术部门负责人对外部维护商的资质、技术、规模、业绩、信誉进行综合考察，查阅外部维护商的《营业执照》及资质证书，对外部维护商的历史案例、历史技术成果进行全面评估。技术部门负责人经过考察评估后，报总经理和财务部备案后，进入公司合格外部维护商目录。

在具体项目研发过程中，公司与外部维护商签署合同、发送维护项目质量要求单，严格约定各项维护项目的内容、质量要求，确保符合质量要求；技术部门负责人随时跟踪外部维护商的进展，及时沟通维护过程中遇到的问题；外部维护商提交任务成果后，由公司技术人员对成果进行确认，确保落实约定的各项质量要求。

报告期内，公司涉及外部维护商的各维护项目未发生重大质量问题，委托维护的质量控制措施具有有效性。

(4) 公司是否对外部维护商存在依赖

截至本公开转让说明书出具之日，公司尚不具有独立的维护团队，相关项目维护主要依靠外部机构。

公司通过自有渠道和大量的信息收集与筛选，建立外部维护商的资料信息库（目前纳入目录的外部维护商有 10 家），并为之保持较好的沟通，公司采购的服务市场供应充足，外部维护机构数量众多，随时可以找到替代的维护商。

综上，公司虽不具有独立的研发和维护团队，相关项目研发及维护主要依靠外部机构，但公司所从事业务的主要壁垒为熟悉危化品物流服务的人才壁垒，且相关外部机构数量众多，较易找到替代者，缺乏独立的研发、维护团队不会对公司的持续经营能力产生不利影响。

4、其他披露事项

适用 不适用

三、与业务相关的关键资源要素

(一) 主要技术

√适用 □不适用

| 序号 | 技术名称 | 技术特色 | 技术来源 | 技术应用情况 | 是否实现规模化生产 |
|----|-----------|---|------|--------|-----------|
| 1 | 亿运通车货匹配技术 | 平台对车源、货源的位置、运输方式、内容等进行计算，自动匹配最佳车源与货源。 | 外包研发 | 已应用 | 是 |
| 2 | 亿运通轨迹跟踪技术 | 平台对运输途中的车辆行驶轨迹、货物内容进行自动跟踪，保障客户人、财、物的安全。 | 外包研发 | 已应用 | 是 |

其他事项披露

□适用 √不适用

(二) 主要无形资产

1、专利

公司正在申请的专利情况：

□适用 √不适用

公司已取得的专利情况：

□适用 √不适用

2、著作权

√适用 □不适用

| 序号 | 名称 | 登记号 | 取得日期 | 取得方式 | 著作权人 | 备注 |
|----|---|--------------|----------------|------|------|----|
| 1 | 亿顺亿运通货主版 APP 软件 (android 版) [简称: 亿运通货主版 APP]V1.0 | 2018SR618381 | 2018 年 8 月 6 日 | 原始取得 | 亿顺有限 | - |
| 2 | 亿顺亿运通车主版 APP 软件 (android 版) [简称: 亿运通车主版 APP]V1.0 | 2018SR616517 | 2018 年 8 月 3 日 | 原始取得 | 亿顺有限 | - |
| 3 | 亿运通 Ios 手机端系统 V2.0 | 2018SR307190 | 2018 年 5 月 7 日 | 原始取得 | 亿顺有限 | - |
| 4 | 亿运通智能危险管控上报系统 V2.0 | 2018SR307136 | 2018 年 5 月 7 日 | 原始取得 | 亿顺有限 | - |
| 5 | 亿运通智能盒 | 2018SR307129 | 2018 年 5 月 7 日 | 原始取得 | 亿顺有限 | - |

| 序号 | 名称 | 登记号 | 取得日期 | 取得方式 | 著作权人 | 备注 |
|----|-----------------|-----|------|------|------|----|
| | 系统[简称: 亿运通]V2.0 | | | | | |

3、商标权

√适用 □不适用

| 序号 | 商标图形 | 商标名称 | 注册号 | 核定使用类别 | 有效期 | 取得方式 | 使用情况 | 备注 |
|----|---|------|----------|--------|-----------------------|------|------|----|
| 1 | 亿运天下 | 亿运天下 | 22104083 | 42 | 2018年2月21日至2028年2月20日 | 原始取得 | 正常使用 | - |
| 2 | 亿运天下 | 亿运天下 | 22104191 | 35 | 2018年2月21日至2028年2月20日 | 原始取得 | 正常使用 | - |
| 3 |  | 图形 | 20964633 | 42 | 2017年12月7日至2027年12月6日 | 原始取得 | 正常使用 | - |
| 4 | 亿运通 | 亿运通 | 21205213 | 35 | 2017年11月7日至2027年11月6日 | 原始取得 | 正常使用 | - |

4、域名

√适用 □不适用

| 序号 | 域名 | 首页网址 | 网站备案/许可证号 | 审核通过时间 | 备注 |
|----|-----|------------------|----------------------|-----------|----|
| 1 | 亿运通 | www.yiyunt56.com | 鲁 ICP 备 16038094 号-1 | 2020年1月7日 | - |

5、土地使用权

□适用 √不适用

6、软件产品

√适用 □不适用

| 序号 | 软件产品 | 证书编号 | 发证日期 | 有效期 | 取得方式 | 申请人 |
|----|-------------------------------|-----------------|-----------|-----|------|------|
| 1 | 亿顺亿运通货主版 APP 软件 (android 版)[简 | 软著登字第 2947476 号 | 2018年8月6日 | 50年 | 原始取得 | 亿顺有限 |

| 序号 | 软件产品 | 证书编号 | 发证日期 | 有效期 | 取得方式 | 申请人 |
|----|---|-----------------|----------------|------|------|------|
| | 称：亿运通货主版 APP]V1.0 | | | | | |
| 2 | 亿顺亿运通车主版 APP 软件（android 版）[简称：亿运通车主版 APP]V1.0 | 软著登字第 2945612 号 | 2018 年 8 月 3 日 | 50 年 | 原始取得 | 亿顺有限 |
| 3 | 亿运通 Ios 手机端系统 V2.0 | 软著登字第 2636285 号 | 2018 年 5 月 7 日 | 50 年 | 原始取得 | 亿顺有限 |
| 4 | 亿运通智能危险管控上报系统 V2.0 | 软著登字第 2636231 号 | 2018 年 5 月 7 日 | 50 年 | 原始取得 | 亿顺有限 |
| 5 | 亿运通智能盒系统[简称：亿运通]V2.0 | 软著登字第 2636224 号 | 2018 年 5 月 7 日 | 50 年 | 原始取得 | 亿顺有限 |

7、账面无形资产情况

√适用 □不适用

| 序号 | 无形资产类别 | 原始金额（元） | 账面价值（元） | 使用情况 | 取得方式 |
|----|--------|---------------------|---------------------|------|------|
| 1 | 软件著作权 | 2,356,335.56 | 1,788,025.19 | 正在使用 | 原始取得 |
| 2 | 商标 | 9,560.00 | 6,237.67 | 正在使用 | 原始取得 |
| 合计 | | 2,365,895.56 | 1,794,262.86 | - | - |

8、报告期内研发投入情况

(1) 基本情况

√适用 □不适用

单位：元

| 研发项目 | 研发模式 | 2020 年 1 月—5 月 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|-------------------|------|----------------|---------|---------------------|
| 亿运通 APP 货主版项目 | 外包研发 | - | - | 738,524.28 |
| 亿运通智能危险管控上报系统项目 | 外包研发 | - | - | 943,396.19 |
| 亿运通 APP 货主版叠加功能项目 | 外包研发 | - | - | 321,106.31 |
| 其中：资本化金额 | - | - | - | 1,681,920.47 |
| 当期研发投入占收入的比重（%） | - | - | - | 17.76 |
| 合计 | - | - | - | 2,003,026.78 |

(2) 合作研发及外包研发情况

√适用 □不适用

①2018 年公司委托山东卡迅网络科技有限公司开发“亿运通”APP（车主版）和“亿运通”

APP（货主版），“亿运通”APP（车主版）是为了实现为货主提供海量车源信息，实时跟踪货物在途状态，加强安全监管的功能；“亿运通”APP（货主版）是为了实现为车主提供海量的货源信息。经过研发，对于达到资本化条件的部分，确认为无形资产，该项无形资产的名称为：亿顺亿运通货主版 APP 软件（android 版）[简称：亿运通货主版 APP]V1.0，证书编号为：软著登字第 2947476 号。

②2018 年公司委托杭州帮聚网络科技有限公司研发针对危化品运输管理的亿运通系统，通过搭建以“亿运通”APP 为核心的数据监管平台，实现智能化车货匹配、运力交易和全程监控。经过研发，对于达到资本化条件的部分，确认为无形资产，该项无形资产的名称为：亿运通智能危险管控上报系统 V2.0，证书编号为：软著登字第 2636231 号。

9、其他事项披露

适用 不适用

（三）公司及其子公司取得的业务许可资格或资质

适用 不适用

| 序号 | 资质名称 | 注册号 | 持有人 | 发证机关 | 发证日期 | 有效期 |
|------------------|--------------------|-----------------------|------|-------------|------------------|----------------------------------|
| 1 | 中华人民共和国增值电信业务经营许可证 | 鲁 B2-20200517 | 亿顺股份 | 山东省通信管理局 | 2020 年 8 月 19 日 | 2020 年 8 月 19 日至 2025 年 8 月 19 日 |
| 2 | 危险化学品经营许可证 | 鲁东垦危化经 [2018]050027 号 | 亿顺物联 | 东营市垦利区应急管理局 | 2019 年 12 月 13 日 | 2018 年 1 月 14 日至 2021 年 1 月 13 日 |
| 是否具备经营业务所需的全部资质 | | 是 | - | | | |
| 是否存在超越资质、经营范围的情况 | | 是 | - | | | |

其他情况披露：

适用 不适用

1、危险化学品经营许可证原发证日期为：2015 年 1 月 15 日，有效期至 2018 年 1 月 14 日，后由于证书到期，于 2019 年 12 月 13 日予以换发。《危险化学品经营许可证》系报告期内公司子公司亿顺物联持有的经营资质，该证书有效期至 2021 年 1 月 13 日。公司已于 2019 年 4 月 30 日将持有的亿顺物联全部股权转让给董志勇。亿顺物联《危险化学品经营许可证》无论是否续期，均不影响公司危化品物流会员服务、撮合交易服务等业务的开展，不会对公司持续经营产生影响。

2、2020 年 1-5 月，公司提供的运输服务超越经营范围的情况说明

2020 年 1-5 月，公司存在运输服务，该项服务系公司委托关联方黑河军融物流有

限公司实际运输，公司非运输服务的实际承运人，无需取得危险品道路运输资质。

公司经营范围中不含运输服务，该项服务存在超范围经营的情形。2020年1-5月运输服务收入为954,212.44元，占同期营业收入的比重为15.39%。经核查，该项服务仅于2020年4月发生过1笔交易，具有偶发性，报告期内再无此类情形，不具有持续性。

2020年9月10日，公司实际控制人王文华作出承诺：“公司于2020年1-5月存在运输服务收入，该项服务超越公司经营范围，若公司因超越经营范围事项导致受到监管部门的处罚，本人对此承担一切责任。同时，公司以后将按照经营范围发生业务，杜绝运输服务等超越经营范围事项的发生。”

2020年10月26日，东营市垦利区市场监督管理局出具证明：“山东亿顺信息科技股份有限公司于2020年4月存在运输服务，该项服务存在超范围经营的情形，经我局审查，该违法违规行不属于重大违法违规。”

2020年6月5日，东营市垦利区综合行政执法局出具证明：“自2018年1月1日至本证明出具之日，我局未收到相关监管部门关于山东亿顺信息科技股份有限公司的相关违法认定函，我局无该公司的相关行政处罚记录。”

公司2020年4月提供的运输服务超越经营范围，截至本公开转让说明书出具之日，公司未受到行政处罚，不构成重大违法违规行为。

3、“亿运通”平台2018年6月上线并存在收费情况，公司2020年8月19日获得增值电信业务经营许可证的情况说明

2020年6月19日，公司以官方网站（www.yiyunt56.com）向山东省通信管理局提交信息服务业务经营许可证行政许可的申请。经山东省通信管理局审查，于2020年6月22日出具了鲁许可20201280号《山东省行政许可不予受理通知书》：“网站（www.yiyunt56.com）内容不符合信息服务业务（仅限互联网信息服务业务）服务范围，如只运营单一APP或利用微信平台的服务，不需要取得电信业务经营许可证”。

2020年7月10日，公司新建网站（ys7828.com）重新向山东省通信管理局申请，并于2020年8月19日取得《中华人民共和国增值电信业务经营许可证》。由于该网站内容（涉及招聘、租赁等信息）与公司主营业务不相关，公司取得证书后，将该网站注销。

经查阅《电信业务分类目录》（2015年版），增值电信业务分为第一类增值电信业务

和第二类增值电信业务。

第一类增值电信业务包括：“B11 互联网数据中心业务、B12 内容分发网络业务、B13 国内互联网虚拟专用网业务、B14 互联网接入服务业务”。

第二类增值电信业务包括：“B21 在线数据处理与交易处理业务、B22 国内多方通信服务业务、B23 存储转发类业务、B24 呼叫中心业务、B24-1 国内呼叫中心业务、B24-2 离岸呼叫中心业务、B25 信息服务业务、B26 编码和规程转换业务、B26-1 域名解析服务业务”。

通过对照《电信业务分类目录》（2015年版）对增值电信业务各项业务的具体界定，信息服务业务是指通过信息采集、开发、处理和信息平台的建设，通过公用通信网或互联网向用户提供信息服务的业务。公司运营单一 APP 不属于经备案的公用通信网或互联网，不属于增值电信业务。

2020年6月5日，东营市垦利区综合行政执法局出具证明：“自2018年1月1日至本证明出具之日，我局未收到相关监管部门关于山东亿顺信息科技股份有限公司的相关违法认定函，我局无该公司的相关行政处罚记录。”

综上，公司运营单一 APP 不属于经备案的公用通信网或互联网，不属于增值电信业务，无需办理增值电信业务经营许可证，公司亦未因此受到任何行政处罚。根据《中华人民共和国电信条例》、《互联网信息服务管理办法》、《电信业务分类目录》（2015年版）等相关法律、法规及规范性文件规定的经营性互联网信息服务，并未强制要求公司办理信息服务业务（仅限互联网信息服务业务）经营许可证行政，公司2020年8月19日前未取得信息服务业务（仅限互联网信息服务业务）经营许可证不属于违法违规行为。

（四） 特许经营权情况

适用 不适用

（五） 主要固定资产

1、 固定资产总体情况

| 固定资产类别 | 账面原值（元） | 累计折旧（元） | 账面净值（元） | 成新率（%） |
|--------|---------------------|-------------------|---------------------|--------------|
| 电子设备 | 2,001,550.11 | 560,901.14 | 1,440,648.97 | 71.98 |
| 运输工具 | 329,059.30 | 293,068.43 | 35,990.87 | 10.94 |
| 办公家具 | 212,669.46 | 11,984.25 | 200,685.21 | 94.36 |
| 合计 | 2,543,278.87 | 865,953.82 | 1,677,325.05 | 65.95 |

2、 主要生产设备情况

适用 不适用

3、房屋建筑物情况

适用 不适用

4、租赁

适用 不适用

| 承租方 | 出租方 | 地理位置 | 建筑面积（平方米） | 租赁期限 | 租赁用途 |
|------|-----------------------|------------------------------|-----------|----------------------------------|------|
| 亿顺有限 | 东营市科创创业园运营管理有限公司垦利分公司 | 东营市垦利区广兴路 199 号 002 幢楼 201 室 | 150.00 | 2017 年 5 月 4 日至 2018 年 5 月 3 日 | 办公 |
| 亿顺有限 | 东营市科创创业园运营管理有限公司 | 东营市垦利区广兴路 199 号 002 幢楼 201 室 | 150.00 | 2018 年 5 月 4 日至 2019 年 5 月 3 日 | 办公 |
| 亿顺有限 | 东营市科创创业园运营管理有限公司垦利分公司 | 东营市垦利区广兴路 199 号 002 幢楼 201 室 | 150.00 | 2019 年 5 月 4 日至 2020 年 5 月 3 日 | 办公 |
| 亿顺有限 | 东营市垦利区七点创客孵化器有限公司 | 东营市垦利区复兴路 39 号 | 800.00 | 2020 年 5 月 4 日至 2023 年 5 月 3 日 | 办公 |
| 亿顺物联 | 东营市科创创业园运营管理有限公司垦利分公司 | 东营市垦利区广兴路 199 号 002 幢楼 209 室 | 20.00 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日 | 办公 |
| 亿顺物联 | 东营市科创创业园运营管理有限公司垦利分公司 | 东营市垦利区广兴路 199 号 002 幢楼 209 室 | 20.00 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日 | 办公 |

5、其他情况披露

适用 不适用

（六）公司员工及核心技术人员情况

1、员工情况

（1）按照年龄划分

| 年龄 | 人数 | 占比 |
|---------|----|---------|
| 50 岁以上 | - | - |
| 41-50 岁 | 2 | 13.33% |
| 31-40 岁 | 9 | 60.00% |
| 21-30 岁 | 4 | 26.67% |
| 21 岁以下 | - | - |
| 合计 | 15 | 100.00% |

（2）按照学历划分

| 学历 | 人数 | 占比 (%) |
|----|----|--------|
| 博士 | - | - |
| 硕士 | 1 | 6.66 |

| | | |
|-----------|-----------|---------------|
| 本科 | 4 | 26.67 |
| 专科及以下 | 10 | 66.67 |
| 合计 | 15 | 100.00 |

(3) 按照工作岗位划分

| 工作岗位 | 人数 | 占比 (%) |
|-----------|-----------|---------------|
| 行政人事部 | 3 | 20.00 |
| 财务部 | 3 | 20.00 |
| 市场部 | 3 | 20.00 |
| 技术部 | 2 | 13.34 |
| 信息服务部 | 2 | 13.33 |
| 撮合交易部 | 2 | 13.33 |
| 合计 | 15 | 100.00 |

2、核心技术人员情况

√适用 □不适用

(1) 核心技术人员基本情况

| 序号 | 姓名 | 职务及任期 | 国家或地区 | 境外居留权 | 性别 | 年龄 | 学历 | 职称 | 研究成果 (与公司业务相关) |
|----|-----|--------------|-------|-------|----|----|----|---------|-------------------|
| 1 | 王文华 | 董事长兼总经理,任期三年 | 中国 | 无 | 男 | 41 | 大专 | 高级物流师一级 | 危险货物运输热温压综合传感系统 |

续:

| 序号 | 姓名 | 职业经历 |
|----|-----|--|
| 1 | 王文华 | 2003年7月至2008年9月,就职于山东金茂建设集团有限公司,历任司机、车队经理;2008年10月至2012年4月,从事个体运输;2012年5月至2020年5月,就职于有限公司,任执行董事兼总经理;2020年6月至今,就职于股份公司,任董事长兼总经理,任期三年;2017年3月至今,就职于蓬莱顺亿物流有限公司,任监事;2017年4月至今,就职于山东军融能源有限公司,历任执行董事兼经理、执行董事;2018年10月至今,就职于亿运通合伙,任执行事务合伙人;2018年10月至今,就职于亿远合伙,任执行事务合伙人。 |

(2) 核心技术人员变动情况

□适用 √不适用

(3) 核心技术人员持股情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 职务 | 持股数量(股) | 持股比例(%) |
|----|----|---------|---------|
|----|----|---------|---------|

| 姓名 | 职务 | 持股数量（股） | 持股比例（%） |
|-----|---------|------------------|--------------|
| 王文华 | 董事长兼总经理 | 5,814,000 | 51.00 |
| 合计 | | 5,814,000 | 51.00 |

（4） 其他情况披露：

√适用 □不适用

截至2020年7月31日，公司全部用工共计15人，且均已签订劳动合同。公司尚未为员工缴纳住房公积金。公司已为11人缴纳了社会保险（包括基本养老保险、基本医疗保险、工伤保险、生育保险、失业保险），其余4人均属于农村户口，已经缴纳农村合作医疗，无缴纳社会保险的必要，因此，放弃公司为其缴纳社会保险。

未缴纳社保的员工均签署了《承诺书》：“由于本人已经在原户籍所在地缴纳新型农村合作医疗保险，且本人已经有自有住房，所以本人暂自愿放弃公司为本人缴纳社保和公积金，已知悉公司为员工缴纳社保、公积金的法定义务及自愿放弃缴纳社保、公积金存在的风险。”

公司控股股东、实际控制人王文华出具了《承诺书》，承诺如下：

“（1）如应社会保险或住房公积金相关主管部门要求或决定，股份公司需要为员工补缴未缴的社会保险或住房公积金；或股份公司因未为员工缴纳社会保险费或住房公积金而承担任何罚款或损失，本人将全额承担该部分补缴和被追偿的损失，保证股份公司不会因此遭受任何损失。

（2）本人将通过行使股东权利、履行股东职责，保证和促使股份公司依法遵守社会保险（包括养老保险、医疗保险、失业保险、生育保险和工伤保险）及住房公积金相关法律法规规定，履行为其员工缴纳社会保险费和住房公积金的义务。

（3）本承诺自签署之日起生效，生效后即构成对本人有约束力的法律文件。如违反本承诺，本人愿意承担法律责任。”

根据垦利区人力资源和社会保障局出具的证明，2018年1月1日以来，公司不存在因违反劳动法律、法规被处罚的情形，也不存在因违反相关法律、法规正在被调查的情形。

（七） 劳务分包、劳务外包、劳务派遣情况劳动用工

| 事项 | 是或否 | 是否合法合规/不适用 |
|----------|-----|------------|
| 是否存在劳务分包 | 否 | 不适用 |
| 是否存在劳务外包 | 否 | 不适用 |
| 是否存在劳务派遣 | 否 | 不适用 |

其他情况披露：

适用 不适用

(八) 其他体现所属行业或业态特征的资源要素

适用 不适用

四、 公司主营业务相关的情况

(一) 收入构成情况

1、 按业务类型或产品种类划分

单位：元

| 产品或业务 | 2020年1月—5月 | | 2019年度 | | 2018年度 | |
|----------|--------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 占比(%) | 金额 | 占比(%) | 金额 | 占比(%) |
| 互联网信息服务 | 5,244,999.94 | 84.61 | 6,327,158.34 | 81.27 | 6,917,240.99 | 61.35 |
| 运输服务 | 954,212.44 | 15.39 | | | | |
| 车辆、甲醇销售 | | | 185,000.00 | 2.38 | 4,358,641.21 | 38.65 |
| 广告制作发布服务 | | | 1,273,584.87 | 16.35 | | |
| 合计 | 6,199,212.38 | 100.00 | 7,785,743.21 | 100.00 | 11,275,882.20 | 100.00 |

2、 其他情况

适用 不适用

互联网信息服务中会员服务和撮合交易服务收入构成具体如下：

| 项目 | 2020年1-5月 | | 2019年度 | | 2018年度 | |
|--------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 收入 | 占比(%) | 收入 | 占比(%) | 收入 | 占比(%) |
| 会员服务 | | | 339,999.90 | 5.37 | 1,566,447.63 | 22.65 |
| 撮合交易服务 | 5,244,999.94 | 100.00 | 5,987,158.44 | 94.63 | 5,350,793.36 | 77.35 |
| 合计 | 5,244,999.94 | 100.00 | 6,327,158.34 | 100.00 | 6,917,240.99 | 100.00 |

注：公司为增加“亿运通”平台的用户数量，从而增加业务量，报告期内，公司会员服务收入逐步减少，2020年1-5月已无会员服务收入。

(二) 产品或服务的主要消费群体

公司目前的主要消费群体为石化生产企业、危化品运输企业，公司客户群体主要从事石化生产、危化品物流运输服务。

1、 报告期内前五名客户情况

2020年1月—5月前五名销售客户情况

单位：元

| 业务类别 |
|------|
|------|

| 序号 | 客户名称 | 是否关联方 | 销售内容 | 金额 | 占营业收入比例 (%) |
|----|----------------|-------|---------|---------------------|--------------|
| 1 | 东营瑞兴能源科技有限公司 | 否 | 互联网信息服务 | 2,926,886.78 | 47.21 |
| 2 | 山东贝斯化工有限公司 | 否 | 运输服务 | 725,791.33 | 11.71 |
| 3 | 东营龙昌运输服务有限公司 | 否 | 互联网信息服务 | 682,075.48 | 11.00 |
| 4 | 东营佳圆气体有限公司 | 否 | 互联网信息服务 | 577,830.17 | 9.32 |
| 5 | 浙江舟山景岩石油化工有限公司 | 否 | 互联网信息服务 | 525,188.66 | 8.47 |
| 合计 | | - | - | 5,437,772.42 | 87.71 |

2019 年度前五名销售客户情况

单位：元

| 业务类别 | | | | | |
|------|---------------|-------|------------|---------------------|--------------|
| 序号 | 客户名称 | 是否关联方 | 销售内容 | 金额 | 占营业收入比例 (%) |
| 1 | 东营利璟石油化工有限公司 | 否 | 互联网信息服务 | 1,596,226.36 | 20.50 |
| 2 | 东营光谷未来城发展有限公司 | 否 | 电子广告发布制作服务 | 1,273,584.87 | 16.36 |
| 3 | 东营海右石油化工有限公司 | 否 | 互联网信息服务 | 949,999.98 | 12.20 |
| 4 | 东营东勤石油化工有限公司 | 否 | 互联网信息服务 | 943,396.20 | 12.12 |
| 5 | 山东颐化石油化工有限公司 | 否 | 互联网信息服务 | 738,620.74 | 9.49 |
| 合计 | | - | - | 5,501,828.15 | 70.67 |

2018 年度前五名销售客户情况

单位：元

| 业务类别 | | | | | |
|------|----------------|-------|--------------|---------------------|--------------|
| 序号 | 客户名称 | 是否关联方 | 销售内容 | 金额 | 占营业收入比例 (%) |
| 1 | 黑河军融物流有限公司 | 是 | 互联网信息服务、汽车销售 | 2,866,917.31 | 25.43 |
| 2 | 浙江舟山明诚石油化工有限公司 | 否 | 互联网信息服务 | 1,639,812.74 | 14.54 |
| 3 | 陕西德泰物流运输有限公司 | 否 | 汽车销售 | 898,275.86 | 7.97 |
| 4 | 东营力能石油化工有限公司 | 否 | 互联网信息服务 | 896,226.44 | 7.95 |
| 5 | 大同开发区国兴隆化工有限公司 | 否 | 汽车销售 | 611,206.90 | 5.42 |
| 合计 | | - | - | 6,912,439.25 | 61.31 |

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东在主要客户中占有权益情况：

√适用 □不适用

| 序号 | 姓名 | 与公司关系 | 占有权益客户 | 权益内容 |
|----|-----|---------|------------|------------------|
| 1 | 王文华 | 董事长兼总经理 | 黑河军融物流有限公司 | 间接持有该公司35.70%的股权 |
| 2 | 刘政 | 监事 | 黑河军融物流有限公司 | 间接持有该公司15.30%的股权 |

2、客户集中度较高

√适用 □不适用

2020年1-5月、2019年度、2018年度公司对前五名客户销售收入占当期营业收入比重分别为87.71%、70.67%和61.31%，占比相对较高，但不存在单一客户销售收入占比超过50%的情形，不存在对单一客户的重大依赖。公司每年在开发一些新的客户，能够保持业务的连续性。

(1) 公司与主要客户的结算方式、定价依据、合同签订周期及续签约定协议等关键条款设置、持续履约情况及预期

报告期内，公司对主要客户的销售收入按照业务类型可划分为互联网信息服务、车辆销售、广告制作发布服务、运输服务。相关分析具体如下：

| 收入类别 | 互联网信息服务 | 广告制作发布服务 | 车辆销售 | 运输服务 |
|--------|--|--------------------|----------------------------|---|
| 结算方式 | 在运输完成后按实际撮合成交易收取相应撮合交易费 | 广告发布后，最终向客户收取广告费 | 公司先预收定金，向客户交付车辆，客户验收合格后付尾款 | 在运输完成后按实际运输量收取运输费 |
| 定价依据 | 参考运输距离、介质、服务期间、市场行情等因素定价，以实际撮合成交易为准收取撮合交易费 | 在参考市场价格的基础上与客户协商确定 | 公司以车辆的采购价格加上合理的利润作为其定价依据 | 参考运输距离、介质、服务期间、市场行情等因素定价，以按实际运输量为准收取运输费 |
| 合同签订周期 | 客户按需签订合同 | 客户按需签订合同，无 | 客户按需签订 | 客户按需 |

| | | | | |
|----------------|---|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 及续签约定协议等关键条款设置 | 或签订框架协议，无续签约定协议等关键条款设置 | 续签约定协议等关键条款设置 | 合同，无续签约定协议等关键条款设置 | 签订合同，无续签约定协议等关键条款设置 |
| 持续履约情况及预期 | 报告期内，公司每年在开发一些新的客户，能够保持业务的连续性；公司未来预期与东营瑞兴能源科技有限公司、东营龙昌运输服务有限公司等发生相关业务合同 | 2020年，公司将该项业务剥离，不再持续履约 | 2019年，公司将该项业务剥离，不再持续履约 | 2020年5月，公司将该项业务剥离，不再持续履约 |

(2) 公司客户集中度较高的原因

① 公司所属行业特点

近年来，随着电子商务及信息技术的迅猛发展，“物联网”、“物流轻资产运营”、“互联网+物流”等新技术、新商业模式不断涌现，物流产业焕发了新的活力，成为新的经济和利润增长点。

传统的危化品运输物流信息对接主要依靠线下配货促使车主和货主直接对接、车代和货代的间接对接，传统的车代和货代具有地域局限性、数据不透明、信息覆盖面较窄等原因，导致危化品运输信息收集成本较高、车货对接效率较低，难以满足货主、车主对于车型、货物和运输线路的需求。目前，行业内存在数以万计的货代和车代公司，但是规模较小，只能覆盖较小的区域或者少数运输线路的信息对接服务。

危化品物流是现代物流产业的重要细分领域之一。随着危化品运输物流业的兴旺，危化品运输频次和距离的增加，危化品运输业越来越呈现出信息不对称、信息数据量庞大、信息及时性要求高等特点。为顺应这一发展趋势，传统居间企业开始利用互联网平台提供服务。

在物流行业中危险品运输是较为特殊的一个环节，其运输的特殊性不仅仅体现在运输工具上，对运输企业和运输人员的资质要求也颇为苛刻，因此危险品物流有着比普通货更为复杂的操作性，一方面车源的特殊性，另一方面的货源的特殊性，导致了很

大程度上车、货源不平衡的状况发生。目前危化品运输物流互联网服务行业的企业主要是由以前的货代、车代公司演变而来，主要服务也仅限于提供信息服务、撮合交易服务和网页链接服务，客户覆盖的区域较窄，缺乏粘度和深度，盈利能力较弱。

传统车代、货代所提供的简单撮合服务已不能满足危化品运输企业的要求，危化品运输企业更渴望能够享受有深度和广度的全方位服务，如车辆实时定位、实时监控服务、物流方案定制服务等，而这些亟需提供的服务的供应远不能满足客户的需求，甚至某些重要服务几乎处于空白状态。少数对行业有深刻理解和拥有丰富资源的创新型企业，一开始就立足于为客户提供这些深度和广度的服务，并在此基础上提供更丰富的增值服务，危化品运输物流互联网服务企业面临广阔的发展空间。

② 下游资源获取情况

公司下游客户群体主要集中于石化生产企业、危化品运输企业，由于石化行业属于国家垄断性资源，所有附属原料及产品都要以国家几大石化基地为中心进行集散，市场准入门槛较高；危化品运输行业具有特殊的专业化运输性质，技术含量高、专业性强，相比普通货物运输，市场准入门槛较高。公司从事危化品物流互联网信息服务，客户群体特定，从而导致公司市场客户相对集中。

③ 公司业务发展规划

公司将致力于整合危化品运输资源，建立危化品运输大数据中心，搭建全国的运力交易平台打造互联网+危化品运输行业典范，成为中国最大的危化品物流信息服务提供商。未来公司将大力发展稳定的活跃用户，增加全国范围内的用户粘性，将活跃用户达到 50 万人，活跃车辆 15 万余台；公司进一步研发运输货物监管系统，实现真正意义上的车、货、人的实时数据传送，使运输过程更加的安全化、透明化。

综上所述，从公司所属行业特点可以看出，危化品运输物流互联网服务企业处于刚刚起步阶段，市场尚未完全打开，其客户群体主要集中于石化生产企业、危化品运输企业，且与公司下游客户资源相匹配，公司客户集中度较高符合公司目前的经营和行业特点。

(3) 是否对主要客户存在依赖、公司对此所采取的措施以及公司客户拓展的情况分析

报告期内，公司客户较为分散，不存在对单一客户的依赖。公司针对客户集中度较高所采取的措施如下：

①公司在经营过程中，在得到客户认可的同时加强市场拓展，争取新的市场份额，降低对单一客户的依赖；

②利用公司“亿运通”平台，在巩固东营市场的同时，以点带面，逐步增加其他市场份额，并且已取得较大突破，如松原市运安运输有限公司、渭南市东顺运通运输有限公司都是公司市场拓展的成果，公司将与其逐步加强合作；

③增加渠道数量，抓住疫情对公司经营的正向影响，吸引更多小规模的危险品物流公司入驻“亿运通”平台，与全国各化工企业加强业务联系，提高业务周转率；通过平台链接危化品其他相关行业网站，提升“亿运通”平台的流量数据。

报告期后，公司客户的拓展情况如下：

单位：万元

| 序号 | 客户名称 | 金额 | 合同内容 | 履行情况 |
|----|---------------|--------|---------|------|
| 1 | 东营瑞兴能源科技有限公司 | 208.31 | 互联网信息服务 | 履行完毕 |
| 2 | 东营鑫明新能源技术有限公司 | 87.50 | 互联网信息服务 | 正在履行 |
| 3 | 东营凯全能源科技有限公司 | 71.25 | 互联网信息服务 | 履行完毕 |
| 4 | 松原市运安运输有限公司 | 50.10 | 互联网信息服务 | 履行完毕 |
| 5 | 松原市运安运输有限公司 | 30.90 | 互联网信息服务 | 履行完毕 |
| 6 | 松原市运安运输有限公司 | 15.00 | 互联网信息服务 | 正在履行 |
| 7 | 渭南市东顺运通运输有限公司 | 15.00 | 互联网信息服务 | 正在履行 |

注：选取金额 10 万元以上的合同进行列示。

公司报告期后订单较为充足，能够有效保障公司的可持续经营能力。

(4) 东营瑞兴能源科技有限公司成立当月即向公司采购近 300 万元互联网服务的原因及合理性

2020 年 5 月，公司与东营瑞兴能源科技有限公司（以下简称东营瑞兴）签订《物流信息服务合同》，公司为东营瑞兴提供撮合交易服务，按 20 元/吨收取撮合交易费。

运输的介质为丙烷，从山东省青岛港、烟台港、东营港等主要港口运往东营主要炼油厂用于炼油。东营瑞兴成立当月即向公司采购近 300 万元互联网服务的原因及合理性如下：

东营瑞兴实际控制人具有多年的石化行业经验，在石化行业深耕多年，具有较多的资源优势，2020 年 4 月下旬，国内疫情逐步得到控制，各大炼油厂加大包括丙烷在内的原材料采购，用于扩大生产经营。在这一背景下，东营瑞兴实际控制人创立公司，利用自身多年积累的资源优势，向炼油厂供销丙烷。由于东营瑞兴自身难以在短期间内匹配到大量用于运输丙烷的专用车辆，东营瑞兴向公司采购互联网信息服务，公司为东营瑞兴匹配专用危化品车辆用于运输丙烷。

3、其他情况

适用 不适用

(三) 供应商情况

1、报告期内前五名供应商情况：

公司及子公司亿顺物联向供应商主要采购亿运通平台维护服务、广告制作及运输服务以及汽车等，公司供应商主要从事软件开发维护、广告制作、汽车销售等业务。

2020 年 1 月—5 月前五名供应商情况

单位：元

| 业务类别 | | | | | |
|------|---------------|-------|-----------------------------|---------------------|--------------|
| 序号 | 供应商名称 | 是否关联方 | 采购内容 | 金额 | 占采购总额的比例 (%) |
| 1 | 东营米莱德信息科技有限公司 | 否 | 亿运通 APP 修复、UI 设计、信息发布页面叠加功能 | 1,622,641.51 | 63.10 |
| 2 | 黑河军融物流有限公司 | 是 | 运输服务 | 885,012.33 | 34.41 |
| 合计 | | - | - | 2,507,653.84 | 97.51 |

2019 年度前五名供应商情况

单位：元

| 业务类别 | | | | | |
|------|--------------|-------|------|--------------|--------------|
| 序号 | 供应商名称 | 是否关联方 | 采购内容 | 金额 | 占采购总额的比例 (%) |
| 1 | 山东万新石油科技有限公司 | 否 | 平台维护 | 2,547,169.74 | 67.22 |
| 2 | 河口区孤岛小帮手服务社 | 否 | 广告制作 | 450,000.00 | 11.88 |
| 3 | 河口区孤岛旭言建筑 | 否 | 广告制作 | 200,000.00 | 5.28 |

| | | | | | |
|---|----------------|---|------|--------------|-------|
| | 装修工程部 | | | | |
| 4 | 赤峰中企生物燃料有限责任公司 | 否 | 甲醇 | 184,482.76 | 4.87 |
| 5 | 山东中联惠众信息技术有限公司 | 否 | 平台维护 | 100,000.00 | 2.64 |
| | 合计 | - | - | 3,481,652.50 | 91.89 |

2018 年度前五名供应商情况

单位：元

| 业务类别 | | | | | |
|------|----------------|-------|------|--------------|--------------|
| 序号 | 供应商名称 | 是否关联方 | 采购内容 | 金额 | 占采购总额的比例 (%) |
| 1 | 山东明珠专用汽车制造有限公司 | 否 | 汽车 | 1,376,764.66 | 22.46 |
| 2 | 济南超瑞汽车配件销售有限公司 | 否 | 汽车 | 1,153,025.64 | 18.81 |
| 3 | 桥东区大豪广告设计服务部 | 否 | 广告制作 | 680,000.00 | 11.09 |
| 4 | 武汉东神汽车有限公司 | 否 | 汽车 | 510,344.83 | 8.32 |
| 5 | 程力专用汽车股份有限公司 | 否 | 汽车 | 389,655.17 | 6.36 |
| | 合计 | - | - | 4,109,790.30 | 67.04 |

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东在主要供应商中占有权益情况：

√适用 □不适用

| 序号 | 姓名 | 与公司关系 | 占有权益供应商 | 权益内容 |
|----|-----|---------|------------|-------------------|
| 1 | 王文华 | 董事长兼总经理 | 黑河军融物流有限公司 | 间接持有该公司 35.70%的股权 |
| 2 | 刘政 | 监事 | 黑河军融物流有限公司 | 间接持有该公司 15.30%的股权 |

2、 供应商集中度较高

√适用 □不适用

2020 年 1-5 月、2019 年度、2018 年度公司向前五名供应商采购金额占当期采购总额的比重分别为 97.51%、91.88%和 67.04%，占比相对较高，但不存在对单一供应商的重大依赖。

(1) 公司主要供应商的业务模式、经营状况和业务发展规划、所属行业基本特点和发展趋势情况

报告期内，公司单个供应商占比超过 50%的主要供应商包括东营米莱德信息科技有限公司（以下简称：米莱德）、山东万新石油科技有限公司（以下简称：万新石油），两家公司的业务模式、经营状况和业务发展规划、所属行业基本特点和发展趋势情况

如下：

| 项目 | 米莱德 | 万新石油 |
|-------------------|--|--|
| 业务模式 | 主营业务为计算机系统、基础软件、应用技术的技术开发、技术咨询与技术服务等。 | 主营业务为石油科技开发、石油开采技术服务、技术转让、技术服务等。 |
| 经营状况 | 自成立以来，经营状况良好，有稳定的经营场所和持续的经验记录。 | 自成立以来，经营状况良好，有稳定的经营场所和持续的经验记录。 |
| 业务发展规划 | 公司将立足于本行业，深耕细作，为客户提供优质的软件开发服务，提高知名度和市场占有率。 | 公司立足于本行业，深耕细作，为客户提供优质的石油技术服务，提高企业知名度和市场占有率。 |
| 所属行业基本特点和发 展趋势 | 所属行业为软件和信息技术服务业，准入门槛较低，企业众多，竞争充分，软件服务业的增长将快于软件产品的增长，多元化增值服务成为软件产业发展的大趋势。越来越多的软件企业向服务提供商和软件集成商转型，软件服务市场进一步增大。 | 所属行业为油气田技术服务行业。能源行业是经济发展的支撑，经济发展越快，需要的能量就越大，因此石油服务市场空间巨大。在油气资源紧张背景下，油田服务技术水平的提升对整个油气勘探开发产业的促进具有不可替代的作用，同时，复杂的开采环境促使石油服务行业采取先进技术，并且进行持续不断的技术发展。 |

(2) 与主要供应商业务合作的具体模式、结算方式、定价依据、合同签订周期及续签约定协议等关键条款设置、持续履约情况及预期

| 收入类别 | 米莱德 | 万新石油 |
|---------|--|---|
| 合作的具体模式 | 报告期内，米莱德主要为公司提供“亿运通”平台维护和技术咨询服务，具体包括：平台叠加功能维护、平台 UI 修改、平台 BUG 维修、平台系统维护、软件技术咨询等服务。公司按照实际需求与米莱德签订采购服务合同，约定采购内容、费用、付款方式、双方权利义务、合作期限、保密责任、违约责任、争议解决方式等条款。 | 报告期内，万新石油主要为公司提供“亿运通”平台第三方交互维护，主要包括：软硬件互通、榜单交互、权限设置、车载监控等。公司按照实际需求与万新石油签订采购服务合同，约定采购内容、费用、付款方式、双方权利义务、合作期限、保密责任、违约责任、争议解决方式等条款。 |

| | | |
|----------------------|---|---|
| 结算方式 | 公司与米莱德根据合同约定通过银行转账,采取一次性付款或分期付款的方式进行结算。 | 公司与万新石油根据合同约定通过银行转账,采取分期付款的方式进行结算。 |
| 定价依据 | 在参考市场价格的基础上与其协商确定。 | 在参考市场价格的基础上与其协商确定。 |
| 合同签订周期及续签约定协议等关键条款设置 | 公司按照实际需求,每笔业务均单独签订采购合同,无续签约定协议等关键条款设置。 | 公司按照实际需求,无续签约定协议等关键条款设置。 |
| 持续履约情况及预期 | 公司与米莱德合作情况良好,未发生重大纠纷、诉讼或仲裁。公司与米莱德于2020年5月签订了《软件技术咨询服务》,服务期限1年,目前正在履行,未来双方仍有合作的可能。 | 公司与万新石油合作情况良好,未发生重大纠纷、诉讼或仲裁。公司与万新石油的合作已经结束,未来双方仍有合作的可能。 |

(3) 公司采购的持续性、稳定性及是否对供应商存在依赖的分析

报告期内,公司向主要供应商采购的服务为“亿运通”平台维护及技术咨询服务。按照《国民经济行业分类(GB/T4754-2017)》,公司所在行业属于信息传输、软件和信息技术服务业(1)—互联网和相关服务(64)—互联网信息服务(642)—互联网信息服务(6420),该行业普遍存在前期开发、维护成本较高的行业特性。公司“亿运通”平台于2018年6月上线后,经过半年的试用,平台在实际运行过程中尚存在一些BUG,公司为了使平台正常稳定运行,2019年、2020年公司增加了平台维护修复成本,致使公司采购成本上升。

公司与主要供应商合作情况良好,未发生重大纠纷、诉讼或仲裁。公司通过自有渠道和大量的信息收集与筛选,建立供应商的资料信息库,并为之保持较好的沟通,公司采购的服务市场供应充足,供应商资源较多,随时可以找到替代的供应商,因此,虽然报告期内供应商集中度较高,但不存在对单个供应商的依赖。

(4) 供应商依赖风险、公司的风险管理措施及实施效果、公司的竞争优劣势、公司的订单获取情况

① 对外部研发机构依赖的风险

公司不具有独立的研发团队,相关项目研发及维护主要依靠外部研发机构,虽然公

司所从事业务的主要壁垒为熟悉危化品物流服务人才壁垒，缺乏独立的研发团队不会对公司的持续经营能力产生不利影响，但是如果市场出现极端情况，导致公司短期内无法及时找到合适的外部研发机构，公司的经营业绩将会受到不利影响。

② 风险管理措施

公司在日常经营过程中，建立了外部研发机构目录，将符合公司需求或潜在需求的外部研发机构纳入公司研发机构目录（目前纳入目录的外部研发机构有 8 家），降低对单个外部研发机构的依赖。

③ 公司的竞争优劣势

公司的竞争优势如下：

A、团队优势

危化品运输是特种运输的一种，对相关从业者的专业素养具有极高的要求。公司的创始人及主要核心成员拥有十几年的危化品运输从业经验。同时，公司的创始团队普遍年轻化，具有一定的互联网思维，因此，丰富的危化品从业经验和一定的互联网思维形成了公司独特的竞争优势。

B、互联网转型先发优势

公司成立于 2012 年 5 月，是国内较早从事危化品物流互联网信息服务的企业，在行业内形成了较大的品牌知名度，公司目前的主要竞争对手起步相对较晚，相对于公司客户粘性较弱，而公司起步较早且拥有独立、市场化的运营思路和队伍，具有先发优势。

C、区位优势

公司坐落于胜利油田腹地—东营市，炼油、石化产业是东营市最大的产业，相应的危化品运输需求众多，公司作为危化品运输物流互联网服务企业，区位优势明显。

公司的竞争劣势如下：

A、规模小、抗风险能力较弱

虽然公司拥有一定的团队、区位及互联网转型先发优势，但是在规模方面仍处于弱势。若市场环境发生不利于公司发展的变化，或因公司决策失误对公司经营产生负面影响，则有可能使公司持续经营能力减弱。

B、融资渠道单一

公司目前的资金储备较为薄弱，融资渠道较为单一，只有自身积累和银行贷款两种方式。公司目前资金实力已无法满足公司较快发展的需要，从而限制了公司在业务承接、经营规模、人才引进等方面的快速发展，资金短缺已经成为限制公司业务规模进一步扩大、盈利水平进一步提高的瓶颈之一。

④ 公司的供应商充足

公司建立了供应商的资料信息库，并与之保持较好的沟通，供应商资源较多，比较容易找到替代的供应商，公司供应商订单的获取情况良好。

综上，报告期内供应商集中度较高，对此公司采取了积极的风险管理措施，确保公司随时可以找到替代的供应商，公司不存在对单个供应商的依赖；公司在存在较大竞争优势的同时也存在一定的竞争劣势，但随着公司经营规模的不断扩大和通过股票在全国股份转让系统挂牌，公司的竞争劣势将得到逐渐弥补；公司供应商订单的获取情况良好，能够有效保障公司的可持续经营能力。

3、其他情况披露

√适用 □不适用

公司车辆销售业务、广告制作业务的相关性、必要性、定价依据及公允性分析

(1) 车辆销售业务

相关性：2018 年公司存在车辆销售业务，公司所销售车辆的上游供应商除山东明珠专用汽车制造有限公司外，还存在济南超瑞汽车配件销售有限公司、武汉东神汽车有限公司、程力专用汽车股份有限公司等，公司向山东明珠专用汽车制造有限公司采购车辆后，部分向黑河军融物流能源有限公司销售，具有一定的相关性。

必要性：2018 年公司尚未进行业务剥离，除从事危化品运输信息服务外，还从事车辆销售业务。公司向黑河军融物流有限公司销售车辆，主要系黑河军融物流有限公司成立于 2017 年 5 月，2018 年黑河军融物流有限公司处于业务快速扩张期，对危化品运输车辆需求较大，公司 2018 年在危化品车辆采购中具有一定的渠道优势，因此，公司向黑河军融物流有限公司销售车辆具有必要性。

定价依据：公司以车辆的采购价格加上合理的利润作为其定价依据。

公允性：针对规格型号相同，公司向关联方黑河军融物流有限公司和非关联方销售价格基本相当，车辆销售业务价格具有公允性，价格对比具体如下：

单位：元

| 客户名称 | 车型 | 规格型号 | 不含税单价 |
|--------------|-------------|--------------------|------------|
| 黑河军融物流有限公司 | 牵引汽车 | 豪沃牌 ZZ4257V324HE1W | 280,341.88 |
| 陕西德泰物流运输有限公司 | 牵引汽车 | 豪沃牌 ZZ4257V324HE1W | 280,341.88 |
| 客户名称 | 车型 | 规格型号 | 不含税单价 |
| 黑河军融物流有限公司 | 易燃液体罐式运输半挂车 | 河海明珠牌 MZC9408GY | 117,241.38 |
| 陕西德泰物流运输有限公司 | 易燃液体罐式运输半挂车 | 河海明珠牌 MZC9408GY | 117,948.72 |

(2) 广告制作业务

相关性：2019 年公司存在广告业务收入，公司承接东营光谷未来城发展有限公司的广告业务后，将该项业务中部分工作委托河口区孤岛小帮手服务社、河口区孤岛旭言建筑装修工程部实施，公司向东营光谷未来城发展有限公司提供广告制作业务的同时向河口区孤岛小帮手服务社、河口区孤岛旭言建筑装修工程部采购广告制作服务，具有相关性。

必要性：东营光谷未来城发展有限公司主营业务为产业园建设与规划、管理运营，其中包括物流产业园的运营管理。公司为东营光谷未来城发展有限公司提供广告制作服务，该项广告制作服务在增加公司收入的同时，能够以此为契机与东营光谷未来城发展有限公司运营管理的物流企业合作，对于公司业务的拓展具有必要性。

定价依据：公司提供的广告制作服务价格是在参考市场价格的基础上协商确定。

公允性：东营光谷未来城发展有限公司是非关联方，价格是在参考市场价格的基础上协商确定，具有公允性。

综上，公司采购、销售车辆及采购广告制作、对外提供广告制作服务具有相关性和必要性，定价依据合理，具体公允性。

(四) 主要供应商与主要客户重合的情况

√适用 □不适用

1、供应商和客户重合的原因及合理性

2018 年度，公司向黑河军融物流有限公司分别提供互联网信息服务和销售车辆。其中提供互联网信息服务是由于公司“亿运通”平台于 2018 年 6 月上线后，平台尚不稳定，为避免“亿运通”平台首次上线后出现用户体验不佳的情形，由黑河军融物流

有限公司在平台最先发布信息，公司对相关运输信息审核后再向货主推送，该信息服务发生在平台上线测试阶段。公司向黑河军融物流有限公司销售车辆是由于黑河军融物流有限公司成立于2017年5月，2018年黑河军融物流有限公司处于业务快速扩张期，对危化品运输车辆需求较大，公司2018年在危化品车辆采购中具有一定的渠道优势，采购危化品车辆后向黑河军融物流有限公司销售。

2020年4月，公司向黑河军融物流有限公司采购运输服务，是由于公司向客户提供危化品物流信息服务过程中，平台线上车辆资源不匹配，为满足客户的应急需求，增加客户粘性，公司委托黑河军融物流有限公司进行危化品运输。

综上，报告期内，公司与黑河军融物流有限公司同时发生过销售和采购，公司的供应商与客户重合具有合理性。

2、公司对供应商及客户的收款与付款分开核算，不存在收付款相抵的情况。

3、相关会计处理方式

(1) 互联网信息服务（撮合交易服务）

可比公司物润船联（831096）：公司以“水陆联运网”网站及其衍生系统为依托，主要从事网络货运、无船承运等物流运输服务，平台信息撮合服务，主要以网络货运SAAS服务平台软件等物流相关软件的研发、销售及服务，在线船舶视频监控设备销售及服务，信息咨询服务等。

物润船联确认收入时点：对于撮合业务，公司为船东和货主提供供需信息，待双方达成协议并协议对应的劳务完成后该公司开具发票并收费，该项业务在服务所有权上的主要风险和报酬已转移给船东和货主，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，故根据上述原则公司在船东与货主在完成双方协议约定的劳务后确认收入。

| 互联网信息服务 | | | |
|---------|------|-----------------|-----------------|
| 单位 | 业务 | 借方科目 | 贷方科目 |
| 公司 | 确认收入 | 应收账款\黑河军融物流有限公司 | |
| | | | 主营业务收入\信息费 |
| | | | 应交税金\应交增值税\销项税额 |
| | 结转成本 | 主营业务成本 | |
| | | 应付账款或应付职工薪酬等 | |
| 物润船联 | 确认收入 | 应收账款或银行存款 | |
| | | | 主营业务收入 |

| | | |
|------|--------|-----------------|
| | | 应交税金\应交增值税\销项税额 |
| 结转成本 | 主营业务成本 | |
| | | 应付账款 |
| | | 应付职工薪酬或原材料等 |

(2) 车辆销售业务

可比公司德众股份(838030):公司主要项目汽车销售、汽车维修保养、汽车配件销售及汽车代办上牌上户、年检服务、汽车按揭代办服务等。

德众股份销售汽车收入确认的时点:公司整车销售在与客户达成购车协议,完成车辆内部检测后向客户办理交车手续,客户签字确认,经客户提车确认收入。

| 车辆销售 | | | |
|------|------|-----------------|-----------------|
| 单位 | 业务 | 借方科目 | 贷方科目 |
| 公司 | 确认收入 | 应收账款\黑河军融物流有限公司 | |
| | | | 主营业务收入\车辆销售 |
| | | | 应交税金\应交增值税\销项税额 |
| | 结转成本 | 主营业务成本\车辆销售 | 库存商品 |
| 德众股份 | 确认收入 | 应收账款或银行存款 | |
| | | | 主营业务收入\车辆销售 |
| | | | 应交税金\应交增值税\销项税额 |
| | 结转成本 | 主营业务成本 | 库存商品 |

(3) 运输服务

可比公司物润船联(831096):公司以“水陆联运网”网站为依托,主要从事物流运输服务,撮合交易服务,物流软件研发、销售及服务,在线船舶视频监控设备销售及服务,信息咨询服务等。

物润船联运输服务收入确认条件:公司先与货主签订货物运输协议,然后将信息发布在平台上由第三方船东进行竞价,中标的船东与公司签订航次租赁协议后承运货主所运货物至收货方,最后由船东带回收货方盖章签字的运单,向货主开具发票并收取运费。根据收入确认原则,在获取收货方签字确认的运单后确认收入。

公司与可比公司采购运输服务会计处理对比:

| 运输服务 | | | |
|------|------|-----------------|-----------------|
| 单位 | 业务 | 借方科目 | 贷方科目 |
| 公司 | 确认收入 | 应收账款 | |
| | | | 主营业务收入\运输费 |
| | | | 应交税金\应交增值税\销项税额 |
| | 结转成本 | 主营业务成本\运输费 | |
| | | 应交税金\应交增值税\进项税额 | |

| | | | |
|------|------|-----------------|-----------------|
| | | | 应付账款\黑河军融物流有限公司 |
| 物润船联 | 确认收入 | 应收账款或银行存款 | |
| | | | 主营业务收入\运输服务 |
| | | | 应交税金\应交增值税\销项税额 |
| | 结转成本 | 主营业务成本\运输服务 | |
| | | 应交税金\应交增值税\进项税额 | |
| | | | 应付账款 |

综上，公司与可比公司在业务收入确认、成本结转会计处理方式相同。

（五）收付款方式

1. 现金或个人卡收款

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2020年1月—5月 | | 2019年度 | | 2018年度 | |
|-------|------------|-------|--------|-------|----------|-------|
| | 金额 | 占比(%) | 金额 | 占比(%) | 金额 | 占比(%) |
| 现金收款 | - | - | - | - | 6,240.00 | 0.06 |
| 个人卡收款 | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | - | - | - | - | 6,240.00 | 0.06 |

具体情况披露：

(1) 2018年6月，公司“亿运通”上线，用户在公司的“亿运通”APP平台注册后，如果想获取更详细的车货需求信息、车主档案、货主信息、双方联系方式或实现双方在线沟通等，需要交纳会员费。由于个别零星客户的会员费金额较小，客户出于方便，以现金方式进行结算，符合公司当时的业务情况。

(2) 公司已按照《企业内部控制应用指引》等相关内部控制制度的要求建立了《销售与收款内部控制制度》、《采购与付款内部控制制度》、《资金管理制度》，根据上述内部控制制度的要求，公司销售与采购的收付款禁止以现金方式结算，通过银行转账或票据等非现金方式进行结算。2019年以来，公司已完全杜绝了现金结算方式，销售与采购均通过银行转账进行结算，相关内控制度设计合理且得到有效执行。

(3) 公司报告期内收入数据真实、准确、完整，不存在资金体外循环；除2018年存在极少量现金收入6,240.00元，报告期内收入均通过银行转账形式结算；不存在现金坐支情形，不存在个人卡收款情形。

2. 现金付款或个人卡付款

适用 不适用

（六）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

1、销售合同

| 序号 | 合同名称 | 客户名称 | 关联关系 | 合同内容 | 合同金额(万元) | 履行情况 |
|----|-----------------|------------------------|------|--------------|----------|------|
| 1 | 物流信息服务合同 | 东营瑞兴能源科技有限公司 | 非关联方 | 互联网信息服务 | 360.00 | 履行完毕 |
| 2 | 危险品运输合同 | 山东贝斯化工有限公司 | 非关联方 | 运输服务 | 框架合同 | 履行完毕 |
| 3 | 物流信息服务合同 | 东营龙昌运输服务有限公司 | 非关联方 | 互联网信息服务 | 72.30 | 履行完毕 |
| 4 | 物流信息咨询服 务合同 | 东营佳圆气体有限公司 | 非关联方 | 互联网信息 服务 | 61.25 | 履行完毕 |
| 5 | 物流信息咨询服 务合同 | 浙江舟山景岩石油 化工有限公司 | 非关联方 | 互联网信息 服务 | 55.67 | 履行完毕 |
| 6 | 运输信息咨询服 务合同 | 东营利璟石油化工 有限公司 | 非关联方 | 互联网信息 服务 | 框架合 同 | 履行完毕 |
| 7 | 电子广告发布制 作合同 | 东营光谷未来城发 展有限公司 | 非关联方 | 电子广告发 布服务 | 135.00 | 履行完毕 |
| 8 | 物流信息服务合 同书 | 东营海右石油化工 有限公司 | 非关联方 | 互联网信息 服务 | 100.70 | 履行完毕 |
| 9 | 运输信息咨询服 务合同 | 东营东勤石油化工 有限公司 | 非关联方 | 互联网信息 服务 | 框架合 同 | 履行完毕 |
| 10 | 运输信息咨询服 务合同 | 山东颐化石油化工 有限公司 | 非关联方 | 互联网信息 服务 | 框架合 同 | 履行完毕 |
| 11 | 物流信息服务合 同 | 黑河军融物流有限 公司 | 关联方 | 互联网信息 服务 | 37.90 | 履行完毕 |
| 12 | 商务信息咨询服 务合同书 | 黑河军融物流有限 公司 | 关联方 | 互联网信息 服务 | 20.21 | 履行完毕 |
| 13 | 商务信息咨询服 务合同书 | 黑河军融物流有限 公司 | 关联方 | 互联网信息 服务 | 18.00 | 履行完毕 |
| 14 | 汽车买卖合同 | 黑河军融物流有限 公司 | 关联方 | 车辆销售 | 14.50 | 履行完毕 |
| 15 | 汽车买卖合同 | 黑河军融物流有限 公司 | 关联方 | 车辆销售 | 14.75 | 履行完毕 |
| 16 | 汽车买卖合同 | 黑河军融物流有限 公司 | 关联方 | 车辆销售 | 45.20 | 履行完毕 |

| | | 公司 | | | | |
|----|-----------|----------------|------|---------|--------|------|
| 17 | 汽车买卖合同 | 黑河军融物流有限公司 | 关联方 | 车辆销售 | 35.00 | 履行完毕 |
| 18 | 汽车买卖合同 | 黑河军融物流能源有限公司 | 关联方 | 车辆销售 | 15.80 | 履行完毕 |
| 19 | 汽车买卖合同 | 黑河军融物流有限公司 | 关联方 | 车辆销售 | 16.50 | 履行完毕 |
| 20 | 汽车买卖合同 | 黑河军融物流有限公司 | 关联方 | 车辆销售 | 15.70 | 履行完毕 |
| 21 | 咨询信息合同 | 浙江舟山明诚石油化工有限公司 | 非关联方 | 互联网信息服务 | 框架合同 | 履行完毕 |
| 22 | 汽车买卖合同 | 陕西德泰物流运输有限公司 | 非关联方 | 车辆销售 | 104.20 | 履行完毕 |
| 23 | 物流信息服务合同书 | 东营力能石油化工有限公司 | 非关联方 | 互联网信息服务 | 95.00 | 履行完毕 |
| 24 | 汽车买卖合同 | 大同开发区国兴隆化工有限公司 | 非关联方 | 车辆销售 | 70.90 | 履行完毕 |

注：销售合同中的《商务信息咨询服务有限公司》实际为撮合交易合同，其合同内容为提供撮合交易服务，以结算数量单位为准收取撮合交易费。

2、采购合同

| 序号 | 合同名称 | 供应商名称 | 关联关系 | 合同内容 | 合同金额 (万元) | 履行情况 |
|----|--------------------|---------------|------|--------------------------|--------------|------|
| 1 | 软件维护服务合同 | 东营米莱德信息科技有限公司 | 非关联方 | 维护亿运通APP 叠加功能 | 30.00 | 履行完毕 |
| 2 | 亿运通 APP 项目 UI 修改合同 | 东营米莱德信息科技有限公司 | 非关联方 | 亿运通 APP 项目 UI 修改 | 30.00 | 履行完毕 |
| 3 | 软件技术服务合同 | 东营米莱德信息科技有限公司 | 非关联方 | 亿运通 APP 维修 | 40.00 | 履行完毕 |
| 4 | 软件系统维护服务合同 | 东营米莱德信息科技有限公司 | 非关联方 | 亿运通 APP 信息推送、认证信息、信息发布维护 | 70.00 | 履行完毕 |
| 5 | 软件技术咨询服务合同 | 东营米莱德信息科技有限公司 | 非关联方 | 技术咨询服务 | 101.58 | 正在履行 |

| | | | | | | |
|----|---------------|----------------|------|---------------|----------|------|
| 6 | 技术开发合同 | 东营米莱德信息科技有限公司 | 非关联方 | 亿运通知罐项目研发 | 1,200.00 | 合同终止 |
| 7 | 危险品运输合同 | 黑河军融物流有限公司 | 关联方 | 运输服务 | 框架合同 | 履行完毕 |
| 8 | 软件第三方交互维护服务合同 | 山东万新石油科技有限公司 | 非关联方 | 软件第三方交互维护 | 270.00 | 履行完毕 |
| 9 | 技术研发合同 | 山东万新石油科技有限公司 | 非关联方 | 亿运通 APP 盒子研发 | 409.50 | 合同终止 |
| 10 | 广告协议书 | 河口区孤岛小帮手服务社 | 非关联方 | 广告制作 | 45.00 | 履行完毕 |
| 11 | 宣传推广服务协议 | 河口区孤岛旭言建筑装饰工程部 | 非关联方 | 广告制作 | 20.00 | 履行完毕 |
| 12 | 购销合同 | 赤峰中企生物燃料有限责任公司 | 非关联方 | 购买甲醇 | 21.40 | 履行完毕 |
| 13 | 亿运通平台维护合同 | 山东中联惠众信息技术有限公司 | 非关联方 | 亿运通 APP 维护 | 10.00 | 履行完毕 |
| 14 | 汽车买卖合同 | 山东明珠专用汽车制造有限公司 | 非关联方 | 购买汽车 | 27.60 | 履行完毕 |
| 15 | 汽车买卖合同 | 山东明珠专用汽车制造有限公司 | 非关联方 | 购买汽车 | 29.35 | 履行完毕 |
| 16 | 汽车买卖合同 | 山东明珠专用汽车制造有限公司 | 非关联方 | 购买汽车 | 14.40 | 履行完毕 |
| 17 | 汽车买卖合同 | 山东明珠专用汽车制造有限公司 | 非关联方 | 购买汽车 | 14.40 | 履行完毕 |
| 18 | 汽车买卖合同 | 山东明珠专用汽车制造有限公司 | 非关联方 | 购买汽车 | 13.80 | 履行完毕 |
| 19 | 汽车买卖合同 | 山东明珠专用汽车制造有限公司 | 非关联方 | 购买汽车 | 12.80 | 履行完毕 |
| 20 | 汽车买卖合同 | 山东明珠专用汽车制造有限公司 | 非关联方 | 购买汽车 | 13.60 | 履行完毕 |
| 21 | 汽车买卖合同 | 济南超瑞汽车配件销售有限公司 | 非关联方 | 购买汽车 | 98.40 | 履行完毕 |
| 22 | 户外广告位租赁合同 | 桥东区大豪广告设计服务部 | 非关联方 | 广告牌设计制作和广告位租赁 | 68.00 | 履行完毕 |

| | | | | | | |
|----|--------|--------------|------|------|-------|------|
| 23 | 产品买卖合同 | 武汉东神汽车有限公司 | 非关联方 | 购买汽车 | 59.20 | 履行完毕 |
| 24 | 产品定作合同 | 程力专用汽车股份有限公司 | 非关联方 | 购买汽车 | 45.20 | 履行完毕 |

采购合同中《危险品运输合同》为2020年1-5月公司向黑河军融物流有限公司采购的运输服务。由于公司向客户提供危化品物流信息服务过程中，平台线上车辆资源不匹配，为满足客户的应急需求，增加客户粘性，公司委托黑河军融物流有限公司进行危化品运输。

3、借款合同

适用 不适用

| 序号 | 合同名称 | 贷款人 | 关联关系 | 合同金额 (万元) | 借款期限 | 担保情况 | 履行情况 |
|----|-------------------------|--------------------|------|--------------|---------------------|------|------|
| 1 | 中国农业银行股份有限公司小微企业微捷贷借款合同 | 中国农业银行股份有限公司东营垦利支行 | 非关联方 | 100.00 | 2020年3月6日至2021年3月5日 | 信用担保 | 正在履行 |

4、担保合同

适用 不适用

5、抵押/质押合同

适用 不适用

6、其他情况

适用 不适用

报告期内，公司的研发合同如下：

| 序号 | 合同名称 | 研发单位 | 关联关系 | 研发内容 | 合同金额 (万元) | 履行情况 |
|----|------------|--------------|------|---------------------|--------------|------|
| 1 | 软件技术开发合同 | 山东卡迅网络科技有限公司 | 非关联方 | 亿运通 APP 开发（车主版） | 90.00 | 正在履行 |
| 2 | 软件技术开发合同 | 山东卡迅网络科技有限公司 | 非关联方 | 亿运通 APP 开发（货主版） | 76.07 | 履行完毕 |
| 3 | 软件开发补充功能协议 | 山东卡迅网络科技有限公司 | 非关联方 | 亿运通 APP 开发（货主版）叠加功能 | 35.00 | 履行完毕 |
| 4 | 软件产品技术开发合同 | 杭州帮聚网络科技有限公司 | 非关联方 | 针对危化品运输管理的亿运通系统 | 100.00 | 正在履行 |

五、 经营合规情况

（一） 环保情况

| 事项 | 是或否或无需取得 |
|-------------|----------|
| 是否属于重污染行业 | 无需取得 |
| 是否取得环评批复与验收 | 无需取得 |
| 是否取得排污许可 | 无需取得 |
| 日常环保是否合法合规 | 是 |
| 是否存在环保违规事项 | 否 |

具体情况披露：

按照国家统计局发布的《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2017）的规定，公司所处细分行业为“I6420 互联网信息服务”，不属于国家环境保护部文件《上市公司环保核查行业分类管理目录》（环办函[2008]373 号）中认定的冶金、化工、石化、煤炭、火电、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业等环保核查重污染行业。

报告期内，公司不涉及产品生产，不存在环境保护方面的事故、纠纷、处罚。

（二） 安全生产情况

| 事项 | 是或否或无需取得 |
|--------------|----------|
| 是否需要取得安全生产许可 | 无需取得 |
| 是否存在安全生产违规事项 | 否 |

具体情况披露：

根据《安全生产许可证条例》（2014 修订）的规定，国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业实行安全生产许可制度。公司主营业务是从事危化品物流会员信息服务、撮合交易服务，不属于《安全生产许可证条例》规定的必须取得安全生产许可证的生产企业。

根据《中华人民共和国安全生产法》（2014 修正）第三十一条第二款规定，“矿山、金属冶炼建设项目和用于生产、储存危险物品的建设项目竣工投入生产或者使用前，应当由建设单位负责组织对安全设施进行验收；验收合格后，方可投入生产和使用。安全生产监督管理部门应当加强对建设单位验收活动和验收结果的监督核查。”经核查，公司的业务范围不涉及矿山、金属冶炼建设项目和用于生产、储存危险物品的建设项目，无需经过安全设施验收。

报告期内，公司不涉及产品生产，不存在安全生产方面的事故、纠纷、处罚。

（三） 质量监督情况

| 事项 | 是或否或无需取得 |
|--------------|----------|
| 是否通过质量体系认证 | 无需取得 |
| 是否存在质量监督违规事项 | 否 |

具体情况披露：

按照国家统计局发布的《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2017）的规定，公司所处细分行业为“I6420 互联网信息服务”，不涉及产品生产，无需取得质量体系认证，亦不存在质量监督违规事项。

（四）其他经营合规情况

√适用 □不适用

1、公司广告业务合法合规性分析

《中华人民共和国广告法》第二十九条规定，“广播电台、电视台、报刊出版单位从事广告发布业务的，应当设有专门从事广告业务的机构，配备必要的人员，具有与发布广告相适应的场所、设备，并向县级以上地方市场监督管理部门办理广告发布登记。”《广告发布登记管理规定》第二条规定，“广播电台、电视台、报刊出版单位（以下统称广告发布单位）从事广告发布业务的，应当向所在地县级以上地方工商行政管理部门申请办理广告发布登记。”

《广告管理条例》第六条规定，“经营广告业务的单位和个体工商户，应当按照本条例和有关法规的规定，向工商行政管理机关申请，分别情况办理审批登记手续：（一）专营广告业务的企业，发给《企业法人营业执照》；（二）兼营广告业务的事业单位，发给《广告经营许可证》；（三）具备经营广告业务能力的个体工商户，发给《营业执照》；（四）兼营广告业务的企业，应当办理经营范围变更登记。”

根据《国务院关于第四批取消和调整行政审批项目的决定》（国发〔2007〕33号），国务院决定取消包括企业广告经营资格审批项目在内的128项行政审批。广告企业（事业单位除外）只需取得《营业执照》，就可按核定的经营范围开展广告业务，由市场监督管理部门进行监管。

公司为经营一般类广告业务的企业，不属于广播电台、电视台、报刊出版单位，其从事广告发布业务无需办理广告发布登记。此外，报告期内，公司属于兼营广告业务的企业，公司已依法取得东营市行政审批服务局颁发的《营业执照》，公司经核准的经营范围包含“广告设计、制作、代理、发布”，已具备经营一般广告业务的资质。

综上，公司从事广告业务符合《广告法》等法律法规的规定。

2、公司“亿运通”APP业务的合规性分析

(1) 公司“亿运通”APP符合《移动互联网应用程序信息服务管理规定》

| 《移动互联网应用程序信息服务管理规定》条文 | 公司具体情况 |
|---|--|
| <p>第一条 为加强对移动互联网应用程序（APP）信息服务的管理，保护公民、法人和其他组织的合法权益，维护国家安全和公共利益，根据《全国人民代表大会常务委员会关于加强网络信息保护的決定》和《国务院关于授权国家互联网信息办公室负责互联网信息内容管理工作的通知》，制定本规定。</p> | <p>该条款与公司经营无关</p> |
| <p>第二条 在中华人民共和国境内通过移动互联网应用程序提供信息服务，从事互联网应用商店服务，应当遵守本规定。本规定所称移动互联网应用程序，是指通过预装、下载等方式获取并运行在移动智能终端上、向用户提供信息服务的应用软件。本规定所称移动互联网应用程序提供者，是指提供信息服务的移动互联网应用程序所有者或运营者。本规定所称互联网应用商店，是指通过互联网提供应用软件浏览、搜索、下载或开发工具和产品展示服务的平台。</p> | <p>“亿运通 APP”系移动互联网应用程序，公司属于移动互联网应用程序提供者，即提供信息服务的移动互联网应用程序所有者和运营者。“亿运通 APP”未提供应用软件浏览、搜索、下载或开发工具和产品展示服务，不属于互联网应用商店</p> |
| <p>第三条 国家互联网信息办公室负责全国移动互联网应用程序信息内容的监督管理执法工作。地方互联网信息办公室依据职责负责本行政区域内的移动互联网应用程序信息内容的监督管理执法工作。</p> | <p>该条款与公司经营无关</p> |
| <p>第四条 鼓励各级党政机关、企事业单位和各人民团体积极运用移动互联网应用程序，推进政务公开，提供公共服务，促进经济社会发展。</p> | <p>该条款与公司经营无关</p> |
| <p>第五条 通过移动互联网应用程序提供信息服务，应当依法取得法律法规规定的相关资质。从事互联网应用商店服务，还应当在业务上线运营三十日内向所在地省、自治区、直辖市互联网信息办公室备案。</p> | <p>公司通过移动互联网应用程序提供信息服务，但不存在从事互联网应用商店服务的情形。公司具备作为移动互联网应用程序所有者利用移动互联网应用程序提供服务的必需资质</p> |
| <p>第六条 移动互联网应用程序提供者和互联网应用商店服务提供者不得利用移动互联网应用程序从事危害国家安全、扰乱社会秩序、侵犯他人合法权益等法律法规禁止的活动，不得利用移动互联网应用程序制作、复制、发布、传播法律法规禁止的信息内容。</p> | <p>公司不存在利用移动互联网应用程序从事危害国家安全、扰乱社会秩序、侵犯他人合法权益等法律法规禁止的活动，未利用移动互联网应用程序制作、复制、发布、传播法律法规禁止的信息内容</p> |
| <p>第七条 移动互联网应用程序提供者应当严格落实信息安全管理责任，依法履行以下义务：（一）按照“后台实名、前台自愿”的原则，对注册用户进行基于移</p> | <p>（一）公司已经对注册用户设置了基于移动电话号码等真实身份的信息认证程序； （二）公司建立健全了用户信息安全保护</p> |

| | |
|---|---|
| <p>动电话号码等真实身份信息认证。(二)建立健全用户信息安全保护机制,收集、使用用户个人信息应当遵循合法、正当、必要的原则,明示收集使用信息的目的、方式和范围,并经用户同意。(三)建立健全信息内容审核管理机制,对发布违法违规信息内容的,视情采取警示、限制功能、暂停更新、关闭账号等处置措施,保存记录并向有关主管部门报告。(四)依法保障用户在安装或使用过程中的知情权和选择权,未向用户明示并经用户同意,不得开启收集地理位置、读取通讯录、使用摄像头、启用录音等功能,不得开启与服务无关的功能,不得捆绑安装无关应用程序。(五)尊重和保护知识产权,不得制作、发布侵犯他人知识产权的应用程序。(六)记录用户日志信息,并保存六十日。</p> | <p>机制,用户注册时,需点击同意APP程序嵌入的电子用户协议,方能注册成为会员。APP“发现”界面滚动提示隐私政策,该政策已明示公司收集用户个人信息的目的、方式和范围;(三)公司建立健全信息内容审核管理机制,设置了用户在发布违法违规信息内容的处置措施,设定保存记录和报告制度;(四)公司依法保障了用户在安装或使用过程中的知情权和选择权,不存在未向用户明示或未经用户同意,开启收集地理位置、读取通讯录、使用摄像头、启用录音等功能的情况,不存在开启与服务无关的功能,不存在捆绑安装无关应用程序的情形;(五)公司的上述APP系委托研发,未侵犯他人知识产权;(六)经查验,公司对用户日志信息进行了记录,且保存时间不低于六十日</p> |
| <p>第八条 互联网应用商店服务提供者应当对应用程序提供者履行以下管理责任:(一)对应用程序提供者进行真实性、安全性、合法性等审核,建立信用管理制度,并向所在地省、自治区、直辖市互联网信息办公室分类备案。(二)督促应用程序提供者保护用户信息,完整提供应用程序获取和使用用户信息的说明,并向用户呈现。(三)督促应用程序提供者发布合法信息内容,建立健全安全审核机制,配备与服务规模相适应的专业人员。(四)督促应用程序提供者发布合法应用程序,尊重和保护应用程序提供者的知识产权。对违反前款规定的应用程序提供者,视情采取警示、暂停发布、下架应用程序等措施,保存记录并向有关主管部门报告。</p> | <p>该条款与公司经营无关</p> |
| <p>第九条 互联网应用商店服务提供者和移动互联网应用程序提供者应当签订服务协议,明确双方权利义务,共同遵守法律法规和平台公约。</p> | <p>公司作为移动互联网应用程序提供者,与互联网应用商店服务提供者签订了电子服务协议,明确了双方权利义务</p> |
| <p>第十条 移动互联网应用程序提供者和互联网应用商店服务提供者应当配合有关部门依法进行的监督检查,自觉接受社会监督,设置便捷的投诉举报入口,及时处理公众投诉举报。</p> | <p>公司作为移动互联网应用程序提供者,将配合有关部门依法进行的监督检查,自觉接受社会监督,且在相关应用程序中设置了便捷的意见反馈入口,及时处理公众投诉举报</p> |
| <p>第十一条 本规定自2016年8月1日起施行。</p> | <p>该条款与公司经营无关</p> |

公司“亿运通”APP符合《移动互联网应用程序信息服务管理规定》的要求,不存在恶意吸费、恶意操控用户手机、安装后不能卸载等行为,不存在被工信部列入黑名单

单的情形。

(2) 公司依法收集、使用、存储、对外提供计算机信息系统数据和个人数据

公司依法收集、使用、存储、对外提供计算机信息系统数据和个人数据，符合《反不正当竞争法》、《网络安全法》及相关法律法规、行政法规关于个人信息保护的规定，具体情况如下：

| 主要产品或服务 | 收集 | 使用 | 存储 | 对外提供 |
|----------|-------------------------------------|---|-------------------------|---------------|
| “亿运通”APP | 需经用户同意方能获取包括身份信息、车辆位置、相册等在内的个人及车辆信息 | ①用于审核用户身份、车辆及资质的合法合规性；②经用户同意后，向审核通过的注册会员推送相关车辆或货物信息，实现撮合交易的目的 | 公司业务所收集的数据存储于联通“沃云”云服务器 | 公司不对外提供用户个人信息 |

六、 商业模式

公司属于危化品运输物流互联网信息服务企业。公司通过运营“亿运通”平台，向广大危化品运输物流从业者提供专业、及时的物流资讯信息，吸引、覆盖和积累大规模的平台用户群，使网站平台成为广大危化品运输业从业者了解危化品运输需求情况和发展状况的重要窗口，树立平台品牌的社会知名度和用户的认可度，保持一定规模的用户基础和较为广泛的社会影响力。

本公司目前利用“亿运通”所积累的用户资源、资讯信息等进行经济价值的转化，向付费会员收取信息服务费，为厂家、车主等提供快速优质的撮合交易服务。目前，会员信息服务、撮合交易服务已经成为公司主要的收入来源。

(一) 互联网信息服务的具体业务模式，公司与货主、车主的具体合作方式，撮合交易费的具体收取方式，是否向货主、车主双方收取，以及收费标准

1、报告期内，公司的互联网信息服务分为撮合交易服务和会员服务。其分别的业务模式及与货主、车主的合作方式分别如下：

| 项目 | 撮合交易服务 | 会员服务 |
|------|--|--|
| 业务模式 | 客户委托公司在“亿运通”平台发布车/货信息（包括运输的起点和终点、货物的介质、重量、运输单价 | 2018年至2019年初，在公司的“亿运通”平台注册为用户之后，用户如果想获取更详细的车货需求信息、车主档案、货主信息、 |

| | | |
|------|--|--|
| | 等), 公司收到客户的需求后, 与客户沟通合同、价格等事项后, 签订撮合合同。公司通过“亿运通”平台或线下为客户匹配车/货。车主/货主接单后, 进行装车运输, 公司利用平台的软硬件互通功能跟踪货物运输过程中的状态, 货物到达目的地后, 按照要求卸空货物, 最终收取撮合交易费。 | 双方联系方式或实现双方在线沟通等, 需要申请成为付费会员。 |
| 合作方式 | 车主/货主作为发起方, 与公司就危化品运输的细节沟通后, 线下签订撮合交易合同, 双方按照合同履行权利义务。 | 车主/货主作为“亿运通”平台用户, 为进一步获取更详尽的信息, 线下与公司签订会员服务合同, 双方按照合同履行权利义务。 |

2、撮合交易费的具体收取方式, 是否向货主、车主双方收取, 以及收费标准

| 项目 | 收取方式 | 是否向货主、车主双方收取 | 收费标准 |
|-------|--------------|--------------|---|
| 撮合交易费 | 按撮合交易成交量收取费用 | 仅向发起方(委托方)收取 | 参考运输距离、运输介质、服务期间天气状况、市场行情等因素, 撮合交易费分为 10 元/吨至 30 元/吨不等。 |

(二) 公司提供互联网信息服务时, 与货主、车主的结算方式, 是否与第三方支付平台合作, 是否存在资金池以及相关内部控制制度及执行的有效性

公司与货主、车主通过线下银行转账的方式进行结算, 极少量小额会员费通过现金方式结算, 不存在与第三方支付平台合作的情形, 公司仅收取相应的撮合交易费和会员费, 车主与货主对运费进行直接结算, 不存在资金池, 亦不存在控股股东、实际控制人及其关联方资金占用的情形。

股份公司成立后, 公司制定了新的《公司章程》及《资金管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金专项制度》等内部制度和三会议事规则, 上述内部控制制度实施以来, 均得到有效执行。

(三) 公司在“亿运通”平台发布信息及车主货主撮合业务中承担的主要责任如下:

1、《亿运通用户协议》所约定的公司主要责任

(1) 在现有技术水平的基础上努力确保整个网上交易平台的正常运行, 尽力避免服务中断或将中断时间限制在最短时间内, 保证车主、货主线上交流活动的顺利进行。“亿运通”在进行系统维护或者升级时, 需要短时间中断服务, 在时间许可的情况下, 应通知会员;

(2) 有义务对车主、货主在注册使用本 APP 中所遇到的与交易或注册有关的问题及反映的情况及时作出回复；

(3) 车主确认订单前需要仔细核对运输需求后进行报价，报价结束后不得再变更运价，并保留该运输车辆 3 小时。亿运通确定接单成功后通知车主、货主，双方签订《单次运输合同》。车主、货主在约定时间内将承运车号告知亿运通开展运输业务；

(4) 保证对在讨论、签订、执行本协议过程中所获悉的属于其他方的且无法自公开渠道获取的文件及资料予以保密；

(5) 违反本协议规定的内容违约方应当承担违约责任，赔偿守约方因此所受一切损失。

2、现行法律法规对危化品运输的责任认定

根据《中华人民共和国道路运输条例》第三十五条规定，危险货物运输经营者应当为危险货物投保承运人责任险。根据《道路危险货物运输管理规定》第五十条规定，道路危险货物运输企业或者单位应当为其承运的危险货物投保承运人责任险。根据上述规定，危险品货物运输实际过程中由实际运输者承担责任，公司作为提供撮合交易的第三方平台，对实际运输过程中的承运风险不承担责任。

七、 所处行业、市场规模及基本风险特征

(一) 公司所处行业的基本情况

1、行业主管单位和监管体制

| 序号 | 行业主管单位 | 监管内容 |
|----|-----------|---|
| 1 | 工业和信息化部 | 研究拟订国家信息产业发展战略、方针政策和总体规划；拟定本行业的法律、法规、发布行政规章；组织制订本行业的技术政策、技术体制和技术标准，负责会同国家发展和改革委员会、科技部、国家税务总局等有关部门制订软件企业认证标准并管理软件企业认证。 |
| 2 | 中国互联网行业协会 | 制订并实施互联网行业自律规范和公约，协调会员关系，调解会员纠纷，促进会员间的沟通与协作，发挥行业自律作用，维护国家网络与信息安全、行业整体利益和用户权益。 |

2、主要法规和政策

| 序号 | 文件名 | 文号 | 颁布单位 | 颁布时间 | 主要涉及内容 |
|----|--------------------------------|----------------|----------------|----------|--|
| 1 | 《2006-2020年国家信息化发展战略》 | 中办发(2006)11号 | 中共中央办公厅、国务院办公厅 | 2006年3月 | 大力推进信息化是覆盖我国现代化建设全局的战略举措。 |
| 2 | 《互联网信息服务管理办法》 | 国务院令 588号 | 国务院 | 2011年1月 | 国家对经营性互联网信息服务实行许可制度；对非经营性互联网信息服务实行备案制度。未取得许可或者未履行备案手续的，不得从事互联网信息服务。 |
| 3 | 《计算机软件保护条例》行动计划（2017-2020年） | 国务院令 632号 | 国务院 | 2013年1月 | 确定了软件著作权所包含的内容，明确了软件著作权许可使用和转让的规定以及侵权行为的法律责任。 |
| 4 | 《软件和信息技术服务业发展规划（2016-2020年）》 | 工信部规[2016]425号 | 工业和信息化部 | 2016年12月 | 到2020年，业务收入突破8万亿元，年均增长13%以上，占信息产业比重超过30%，其中信息技术服务收入占业务收入比重达到55%。 |
| 5 | 《工业互联网APP培育工程实施方案（2018-2020年）》 | 工信部信软(2018)79号 | 工业和信息化部 | 2018年4月 | 到2020年，培育30万个面向特定行业、特定场景的工业APP，全面覆盖研发设计、生产制造、运营维护和经营管理等制造业关键环节的重点需求。 |
| 6 | 《国务院关于促进云计算创新发展培育信息产业新业态的意见》 | 国发(2015)5号 | 国务院 | 2015年1月 | 到2020年，云计算应用基本普及，云计算服务能力达到国际先进水平，掌握云计算关键技术，形成若干具有较强国际竞争力的云计算骨 |

| | | | | | |
|---|----------------------------------|--------------|-------|----------|---|
| | | | | | 干企业。 |
| 7 | 《国务院关于深化“互联网+先进制造业”发展工业互联网的指导意见》 | - | 国务院 | 2017年11月 | 支持有能力的企业发展大型工业云平台，推动实体经济转型升级，打造制造强国、网络强国。 |
| 8 | 《关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》 | 国发〔2015〕40号 | 国务院 | 2015年7月 | 加快互联网与交通运输领域的深度融合，通过基础设施、运输工具、运行信息等互联网化，推进基于互联网平台的便捷化交通运输服务发展，显著提高交通运输资源利用效率和管理精细化水平，全面提升交通运输行业服务品质和科学治理能力。 |
| 9 | 《关于加强危险化学品道路运输全过程信息化监管工作的通知》 | 鲁安发〔2019〕38号 | 山东省政府 | 2019年12月 | 到2020年底前，危险化学品道路运输重点市、县（市、区）要全面建成运行危险化学品道路运输全过程信息化监管体系。 |

3、行业发展概况和趋势

近年来，随着电子商务及信息技术的迅猛发展，“物联网”、“物流轻资产运营”、“互联网+物流”等新技术、新商业模式不断涌现，物流产业焕发了新的活力，成为新的经济和利润增长点。

传统的危化品运输物流信息对接主要依靠线下配货促使车主和货主直接对接、车代和货代的间接对接，传统的车代和货代具有地域局限性、数据不透明、信息覆盖面较窄等原因，导致危化品运输信息收集成本较高、车货对接效率较低，难以满足货主、车主对于车型、货物和运输线路的需求。目前，行业内存在数以万计的货代和车代公司，但是规模较小，只能覆盖较小的区域或者少数运输线路的信息对接服务。

危化品物流是现代物流产业的重要细分领域之一。随着危化品运输物流业的兴旺，危化品运输频次和距离的增加，危化品运输业越来越呈现出信息不对称、信息数据量庞

大、信息及时性要求高等特点。为顺应这一发展趋势，传统居间企业开始利用互联网平台提供服务。

在物流行业中危险品运输是较为特殊的一个环节，其运输的特殊性不仅仅体现在运输工具上，对运输企业和运输人员的资质要求也颇为苛刻，因此危险品物流有着比普通货更为复杂的操作性，一方面车源的特殊性，另一方面的货源的特殊性，导致了很大程度上车、货源不平衡的状况发生。目前危化品运输物流互联网服务行业的企业主要是由以前的货代、车代公司演变而来，主要服务也仅限于提供信息服务、撮合交易服务和网页链接服务，客户覆盖的区域较窄，缺乏粘度和深度，盈利能力较弱。

传统车代、货代所提供的简单撮合服务已不能满足危化品运输企业的要求，危化品运输企业更渴望能够享受有深度和广度的全方位服务，如车辆实时定位、实时监控服务、物流方案定制服务等，而这些亟需提供的服务的供应远不能满足客户的需求，甚至某些重要服务几乎处于空白状态。少数对行业有深刻理解和拥有丰富资源的创新型企业，一开始就立足于为客户提供这些深度和广度的服务，并在此基础上提供更丰富的增值服务，危化品运输物流互联网服务企业面临广阔的发展空间。

4、行业竞争格局

目前国内主流物流平台主要分为两种，分别为信息中介模式和承运分包模式。

信息中介模式为物流平台只是提供物流交易信息的场所，并不介入运输过程，交易由托运方与承运方达成，运费支付及货物安全等事项均由双方商定，平台只收取信息费或者代理费、服务费，可向托运方、承运方中的一方或双方收取，盈利模式为收取信息中介费。

承运分包模式为物流平台作为承运方承接托运方交与的运输业务，同时又作为托运方将运输业务分包给平台上的实际承运方，平台收取托运方支付的运费，并负责对实际承运方进行全过程管理，承担运输全过程风险及无过错责任，无论托运方是否按时支付运费，平台均有义务按时支付实际承运方运费，这种情况下，平台属于交通运输业，盈利模式为赚取运输承包分包过程中的差价。

当前大多物流平台采用信息中介模式，此类平台多为创业型公司，借助强大互联网技术及新概念，探寻新的商业模式，寻求发展。而一些重资产运营的物流企业转型后多采用承运分包模式。危化品运输物流互联网服务行业整体处于起步阶段，尽管市场需求

广阔，然而由于行业内企业较少，且现有企业大多商业模式不明确，市场竞争不激烈。

5、行业壁垒

(1) 人才壁垒

我国“互联网+物流”的商业模式发展时间较短，缺乏专业型的高素质人才，特别是对能够熟悉专业物流服务、掌握信息技术，同时又能对危化品细分行业具有一定了解的人才更为稀缺。在互联网时代下，知识和技能的更新较快，高素质专业人才和复合型人才的培养需要一定时间，从而形成了行业的人才壁垒。

(2) 客户资源壁垒

软件和信息技术服务企业一般需要通过长期的市场推广和优质服务才能逐步建立客户资源，而客户资源一旦建立，由于产品使用习惯的存在，客户会对其使用的软件产品容易形成依赖，对信息化服务提供商维持一定的忠诚度。

(3) 资金壁垒

软件和信息技术服务行业往往包含需要较大资金规模周转的业务，无论是前提的产品研发、产品维护还是市场开拓都需要大量资金投入。因此，潜在进入者若没有较大的资金支持，则难以进入该行业发展。

(二) 市场规模

2019年我国石油和化工行业营业收入12.27万亿元，占全国GDP的12.40%，占全球化工产值的40%，居世界第一。化工行业是我国危险品运输的主要上游，90%以上的危险品运输客户为化工企业，当前我国危化品物流需求十分旺盛。

2019年我国危化品物流市场规模已超1.8万亿元，近年来保持着10%以上的增长速度，其中第三方物流市场规模3000亿元左右。预计到2025年我国危化品物流行业的市场规模将达到2.85万亿元，年复合增长率为6.20%，危化品运输物流互联网服务企业面临巨大的市场发展空间。



(三) 行业基本风险特征

1、经济下行风险

行业下游客户主要依托于危化品运输物流行业，危化品运输物流行业发展与国民经济景气度具有较高的相关性，国内外宏观经济形势变化、国家宏观经济政策调整和经济增长周期性变化等都会对危化品运输物流行业产生较大影响。

2、技术升级风险

随着技术的不断进步，互联网平台自身也在不断的发展。随着无线移动网络进入5G时代，电信网、无线移动网和广电网之间将逐渐融合，在这一过程中，技术、设备开发商和接入服务、内容服务提供商也可能面临重新融合的局面。互联网平台在不断升级过程中面临着一定的技术升级风险。

3、市场竞争风险

随着危化品运输物流互联网服务行业发展逐渐成熟，越来越多的潜在企业会进入该行业。未来如果竞争对手通过提升技术水平和品牌形象或者通过压低价格等手段来参与市场竞争，市场竞争加剧，将给互联网平台经营者带来不利影响。

4、人才流失风险

互联网服务行业属于典型的智力密集型产业，优秀的人才对于企业的发展至关重要，行业内人才争夺激烈，人员流动频繁，有些企业由于少数高级人才的流失而导致停滞或衰败，行业内企业面临核心人才流失的风险。

（四） 公司面临的主要竞争状况

公司主要依托于自身运营的平台，为客户提供一系列服务，公司所处的行业对于同行业公司以及潜在进入企业有较高的技术和经验壁垒。公司依托创新而良好的业务模式为客户提供服务，逐渐吸引了较多的客户，并逐渐开始盈利。目前，公司客户增长速度出现快速提升的局面。

1、公司主要竞争对手

（1）杭州为为科技有限公司

杭州为为科技有限公司成立于 2015 年 9 月，创建了国内危化品公路运输信息开放平台——“危司机”。“危司机”平台提供找车、找货、找公司、发货、招投标等综合性服务。平台运用大数据将危化品运输车辆、运输公司、危化品生产企业的货物流通信息进行及时有效的共享对接，使其有效的降低危化品运输车辆的空驶率及企业的运输成本。

（2）漳州市万物通信息科技有限公司

漳州市万物通信息科技有限公司成立于 2017 年 2 月，创建了危化品物流信息服务平台——“危化镖局”。“危化镖局”平台提供找车、找货、找公司等综合性服务。运用大数据将危化品运输车、运输公司、危化品生产企业的货物流动信息进行共享对接，提高车主配货效率，降低空返率，提升货源公司找车效率，降低运输成本，改善整体化工物流行业的配货效率。

2、公司的竞争优势

（1）团队优势

危化品运输是特种运输的一种，对相关从业者的专业素养具有极高的要求。公司的创始人及主要核心成员拥有十几年的危化品运输从业经验。同时，公司的创始团队普遍年轻化，具有一定的互联网思维，因此，丰富的危化品从业经验和一定的互联网思维形成了公司独特的竞争优势。

（2）互联网转型先发优势

公司成立于 2012 年 5 月，是国内较早从事危化品物流互联网信息服务的企业，在行业内形成了较大的品牌知名度，公司目前的主要竞争对手起步相对较晚，相对于公司客户粘性较弱，而公司起步较早且拥有独立、市场化的运营思路和队伍，具有先发优势。

（3）区位优势

公司坐落于胜利油田腹地—东营市，炼油、石化产业是东营市最大的产业，相应的危化品运输需求众多，公司作为危化品运输物流互联网服务企业，区位优势明显。

3、公司的竞争劣势

(1) 规模小、抗风险能力较弱

虽然公司拥有一定的团队、区位及互联网转型先发优势，但是在规模方面仍处于弱势。若市场环境发生不利于公司发展的变化，或因公司决策失误对公司经营产生负面影响，则有可能使公司持续经营能力减弱。

(2) 融资渠道单一

公司目前的资金储备较为薄弱，融资渠道较为单一，只有自身积累和银行贷款两种方式。公司目前资金实力已无法满足公司较快发展的需要，从而限制了公司在业务承接、经营规模、人才引进等方面的快速发展，资金短缺已经成为限制公司业务规模进一步扩大、盈利水平进一步提高的瓶颈之一。

(五) 其他情况

-

八、 公司持续经营能力

| 事项 | 是或否 |
|---|-----|
| 公司是否在每一个会计期间内都存在与同期业务相关的持续营运记录 | 是 |
| 公司最近两个完整会计年度的营业收入是否累计不低于1000万元 | 是 |
| 公司是否存在因研发周期较长，最近两个完整会计年度的营业收入累计低于1000万元，但最近一期末净资产不少于3000万 | 否 |
| 公司期末股本是否不少于500万元 | 是 |
| 公司期末每股净资产是否不低于1元/股 | 是 |

1、报告期收入规模较小的原因，针对规模小、收入下滑采取的具体措施及有效性

2020年1-5月、2019年度、2018年度，公司营业收入分别为6,199,212.38元、7,785,743.21元、11,275,882.20元，公司规模较小，主要原因为公司主要客户区域目前集中于山东地区，业务区域较集中；另一方面，公司2018年6月开始进行线上危化品物流信息服务，报告期内，公司侧重于技术研发和平台升级，技术和平台服务尚未全部转化为利润，截至本公开转让说明书出具日，公司共取得5项计算机软件著作权，通过对产品不断优化和迭代升级，使得公司“亿运通”平台功能进一步完善。

应对措施：公司正处于业务拓展阶段，一方面公司利用“亿运通”平台的技术优势和用户群体广泛性，逐渐布局全国市场，通过自身积累，使得公司规模逐渐壮大；

另一方面公司通过股票在全国股份转让系统挂牌等措施，改善公司融资渠道，助力公司快速发展，实现公司规模壮大。

2、结合主营业务构成、各项业务收入和毛利润及其占主营业务收入和毛利润的比例情况、变动情况、各项业务毛利率对综合毛利率贡献情况等补充分析披露公司经营模式是否可持续

(1) 公司报告期主营业务构成情况：

单位：元

| 收入类别 | 2020年1-5月 | 2019年度 | 2018年度 |
|----------|--------------|--------------|---------------|
| 互联网信息服务 | 5,244,999.94 | 6,327,158.34 | 6,917,240.99 |
| 运输服务 | 954,212.44 | | |
| 车辆、甲醇销售 | | 185,000.00 | 4,358,641.21 |
| 广告制作发布服务 | | 1,273,584.87 | |
| 合计 | 6,199,212.38 | 7,785,743.21 | 11,275,882.20 |

(2) 各项业务收入和毛利润及其占主营业务收入和毛利润的比例情况

单位：元

| 收入类别 | 2020年1-5月 | | | |
|----------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 收入 | 占比(%) | 毛利润 | 占比(%) |
| 互联网信息服务 | 5,244,999.94 | 84.61 | 3,437,851.06 | 98.03 |
| 运输服务 | 954,212.44 | 15.39 | 69,200.11 | 1.97 |
| 车辆、甲醇销售 | | | | |
| 广告制作发布服务 | | | | |
| 合计 | 6,199,212.38 | 100.00 | 3,507,051.17 | 100.00 |

(续)

| 收入类别 | 2019年度 | | | |
|----------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 收入 | 占比(%) | 毛利润 | 占比(%) |
| 互联网信息服务 | 6,327,158.34 | 81.27 | 3,107,676.15 | 83.28 |
| 运输服务 | | | | |
| 车辆、甲醇销售 | 185,000.00 | 2.38 | 517.24 | 0.01 |
| 广告制作发布服务 | 1,273,584.87 | 16.35 | 623,584.87 | 16.71 |
| 合计 | 7,785,743.21 | 100.00 | 3,731,778.26 | 100.00 |

(续)

| 收入类别 | 2018 年度 | | | |
|----------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 收入 | 占比 (%) | 毛利润 | 占比 (%) |
| 互联网信息服务 | 6,917,240.99 | 61.35 | 4,830,592.42 | 95.79 |
| 运输服务 | | | | |
| 车辆、甲醇销售 | 4,358,641.21 | 38.65 | 212,094.23 | 4.21 |
| 广告制作发布服务 | | | | |
| 合计 | 11,275,882.20 | 100.00 | 5,042,686.65 | 100.00 |

报告期内，公司主营业务构成及各项业务收入占主营业务收入的比例有一定的波动性，主要系：①2019 年度公司将汽车销售业务剥离，2019 年 4 月 30 日公司将子公司亿顺物联的股权转出，导致车辆、甲醇销售类收入逐年减少；②广告制作发布服务和运输服务属于偶发性的业务，导致报告期内该项业务收入占比波动较大。

报告期内，公司各项业务中毛利润占比波动不大，互联网信息服务业务毛利润在各期占比最高，其他各项业务毛利润占比较低。

(3) 毛利率指标的分析详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“五、报告期利润形成的有关情况”之“(三) 毛利率分析”。

报告期内，公司主营业务构成、各项业务收入和毛利润及其占主营业务收入和毛利润的比例情况、变动情况以及各项业务毛利率对综合毛利率贡献情况等具有合理性，公司经营模式具有可持续性。

3、持续经营能力评估

(1) 市场行情分析

2019 年我国石油和化工行业营业收入 12.27 万亿元，占全国 GDP 的 12.40%，占全球化工产值的 40%，居世界第一。化工行业是我国危险品运输的主要上游，90%以上的危险品运输客户为化工企业，当前我国危化品物流需求十分旺盛。

2019 年我国危化品物流市场规模已超 1.8 万亿元，近年来保持着 10%以上的增长速度，其中第三方物流市场规模 3000 亿元左右。预计到 2025 年我国危化品物流行业的市场规模将达到 2.85 万亿元，年复合增长率为 6.20%，危化品运输物流互联网服务企业面临巨大的市场发展空间。（数据来源：观研天下）

(2) 上下游行业情况

公司上游主要系软件开发和维护服务外包商，目前市场中此类供应商较多，能够有效满足公司的业务需求；公司下游主要系石化生产企业、危化品物流运输服务企业、车辆和货物代理企业。传统的车代、货代提供的危化品运输信息撮合服务已不能满足危化品运输企业的要求，危化品运输企业更渴望能够享受有深度和广度的全方位服务，如车辆实时定位、实时监控服务、物流方案定制服务等，传统的车代、货代远不能满足客户的上述需求，危化品运输物流互联网服务企业能够很好的解决上述行业痛点，危化品运输物流互联网服务企业面临广阔的发展空间。

(3) 经营管理能力

公司现有管理人员和核心成员主要系公司设立时的创始团队，人员较为稳定，2020年以来，受疫情对公司生产经营的正向影响，公司收入增长较快，公司经营管理能力较为突出。

(4) 公司获客渠道

①公司经过多年的发展，在行业内有一定知名度；②公司相关人员会不定期参加政府推介会、油品峰会、油品论坛、物流论坛；③公司实际控制人在内蒙古、山西、濮阳、黑河、烟台等地设立或曾经设立分支机构进行业务拓展；④公司业务人员会不定期前往炼油厂实地走访，进行线下推广活动；⑤公司业务人员会不定期建立微信群、QQ群，并通过微信公众号推广公司“亿运通”平台；⑥公司实际控制人在危化品物流行业深耕十几年，本身存在一定的资源积累。

(5) 核心竞争要素及核心竞争力

① 团队优势

危化品运输是特种运输的一种，对相关从业者的专业素养具有极高的要求。公司的创始人及主要核心成员拥有十几年的危化品运输从业经验。同时，公司的创始团队普遍年轻化，具有一定的互联网思维，因此，丰富的危化品从业经验和一定的互联网思维形成了公司独特的竞争优势。

② 互联网转型先发优势

公司成立于2012年5月，是国内较早从事危化品物流互联网信息服务的企业，在行业内形成了较大的品牌知名度，公司目前的主要竞争对手起步相对较晚，相对于公司客户粘性较弱，而公司起步较早且拥有独立、市场化的运营思路和队伍，具有先发优势。

③ 区位优势

公司坐落于胜利油田腹地—东营市，炼油、石化产业是东营市最大的产业，相应的危化品运输需求众多，公司作为危化品运输物流互联网服务企业，区位优势明显。

(6) 资金筹资能力

2018年，公司股东实缴出资 635.91 万元，补充了公司流动资金。同时，2020年3月，公司获得中国农业银行股份有限公司东营垦利支行流动资金 100 万元，为公司未来业务的增长提供了资金支持。

(7) 市场拓展情况

2020年6-9月，公司新签业务合同约 500 万元，正在谈判接触的合同金额约 300 万元，公司市场开拓情况良好。

(8) 获取现金能力

单位：元

| 项目 | 2020年1-5月 | 2019年度 | 2018年度 |
|---------------|--------------|--------------|------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,439,699.57 | 2,308,989.20 | 251,190.38 |

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额均为正数，公司获取现金能力较强。

(9) 期后合同签订情况

单位：万元

| 序号 | 客户名称 | 金额 | 合同内容 | 履行情况 |
|----|---------------|--------|---------|------|
| 1 | 东营瑞兴能源科技有限公司 | 208.31 | 互联网信息服务 | 履行完毕 |
| 2 | 东营鑫明新能源技术有限公司 | 87.50 | 互联网信息服务 | 正在履行 |
| 3 | 东营凯全能源科技有限公司 | 71.25 | 互联网信息服务 | 履行完毕 |
| 4 | 松原市运安运输有限公司 | 50.10 | 互联网信息服务 | 履行完毕 |
| 5 | 松原市运安运输有限公司 | 30.90 | 互联网信息服务 | 履行完毕 |
| 6 | 松原市运安运输有限公司 | 15.00 | 互联网信息服务 | 正在履行 |
| 7 | 渭南市东顺运通 | 15.00 | 互联网信息服务 | 正在履行 |

| | | | | |
|--|--------|--|--|--|
| | 运输有限公司 | | | |
|--|--------|--|--|--|

注：选取金额 10 万元以上的合同进行列示。

公司期后订单较为充足，能够有效保障公司的可持续经营能力。

(10) 期后收入、净利润、现金流情况

单位：元

| 项目 | 2020 年 6-9 月 (未 审数) | 2020 年 1-9 月 (未 审数) | 2019 年度 |
|---------------|------------------------|------------------------|--------------|
| 营业收入 | 4,509,999.95 | 10,709,212.33 | 7,785,743.21 |
| 净利润 | 667,465.92 | 1,559,915.22 | 1,549,009.95 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,285,162.28 | 3,724,861.85 | 2,308,989.20 |

公司期后收入、净利润、经营活动净现金流稳定增长，2020 年 1-9 月收入、净利润、经营活动净现金流（未审数）已分别超过 2019 年全年的收入、净利润、经营活动净现金流，公司经营能力持续向好。

(11) 疫情对公司生产经营以及持续经营能力的正向或负面影响

2020 年 1 月爆发的新冠疫情对公司生产经营以及持续经营能力的影响是正向的，主要体现在以下方面：

①2020 年初，新冠疫情的发生导致线上信息撮合方式进一步取代了传统的线下车主和货主及车代和货代的直接对接方式，公司订单量增加；

②2020 年初，新冠疫情的发生导致消毒酒精的需求量激增，作为危化品的消毒酒精运输量也大量增加，导致公司订单量增加；而石油、汽油、柴油等危化品作为必需品，受行业特殊保护，在疫情期间，多数生产企业正常生产经营；同时，石化企业在生产经营过程中产生的危险废物，为避免积压导致对环境的污染，需要及时运输处理。

综上所述，公司所处行业市场规模呈增长趋势、上下游行业发展趋势良好、经营管理能力较为突出、拥有一定的核心竞争要素及核心竞争力、具有资金筹资能力、市场稳步开拓、获取资金能力较强、期后订单较为充足、期后收入、净利润和现金流稳定增长，疫情对公司生产经营的影响主要为正向的，公司具备持续经营能力。

第三节 公司治理

一、 公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

| 股东（大）会、董事会、监事会健全 | 是/否 |
|--------------------------|-----|
| 股东（大）会依照《公司法》、《公司章程》运行 | 是 |
| 董事（会）依照《公司法》、《公司章程》运行 | 是 |
| 监事（会）依照《公司法》、《公司章程》运行 | 是 |
| 职工代表监事依照《公司法》、《公司章程》履行责任 | 是 |

具体情况：

（一）公司具有健全的组织结构

有限公司阶段，公司制定了公司章程，并根据公司经营实际情况及公司章程的规定建立了股东会、选举了执行董事及监事。公司历次股权转让、变更注册资本、整体变更等事项均履行了股东会决议程序。

股份公司成立后，公司按照《公司法》等法律法规及《公司章程》的规定并根据公司自身经营和持续发展的需要，设立了股东大会、董事会、监事会（以下简称“三会”）、总经理、董事会秘书等组织机构，建立和完善了内部管理和控制制度。

公司股东大会由全体股东组成，为公司最高权力机构。公司股东大会对《公司章程》的制定和修订、董事及监事任免、董事会及监事会报告、利润分配、对外担保、财务预算及决算方案的批准等事项作出相关决议，切实发挥了股东大会的作用。

公司董事会现有5名董事，均由股东大会选举产生，为公司的经营决策机构，对股东大会负责，董事长由董事会选举产生。公司董事会对高级管理人员的任免、利润分配方案的制定、财务预算及决算方案的制定、融资方案的制定、基本管理制度的制定等方面切实发挥了作用。

公司监事会现有3名监事，其中1名为职工代表监事，由职工代表大会选举产生，其余2名由股东大会选举产生，监事会为公司的监督机构。公司监事会在财务检查、董事及高级管理人员执行公司职务行为监督等方面切实发挥了作用。

公司高级管理人员包括：

总经理1名，负责公司日常经营管理，由董事长提名，董事会聘任；

董事会秘书1名，负责股东大会和董事会会议的筹备、文件保管以及股东资料管理，办理信息披露等工作，由董事长提名，董事会聘任；

财务负责人1名，负责公司财务部门工作，由总经理提名，董事会聘任。

（二）公司制定了股东大会、董事会、监事会的议事规则等规章制度

股份公司自成立以来，根据《公司法》、《公司章程》及全国股转公司的相关规定，建立健全了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作规则》、《董事会秘书工作规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《对外投资管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金专项制度》等一系列公司治理的规章制度。

股份公司成立以来，公司严格按照《公司法》及《公司章程》分别召开“三会”，“三会”会议的通知、召开和表决等程序均符合法律法规和《公司章程》之规定，各股东、董事和监事均按照相关法律、法规的要求出席会议并行使权利和履行义务，其中，职工代表监事通过履行公司监事职务对公司重大事项提出相关意见和建议，监督公司更好地保障员工权益和公司利益，切实代表职工行使监督权力。

综上，公司具有完善的公司治理结构及严谨的配套制度，公司治理合法合规。

二、表决权差异安排

适用 不适用

三、董事会对现有公司治理机制的讨论与评估

| 项目 | 是/否 | 规范文件 |
|---|-----|--|
| 治理机制给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 | 是 | 《公司章程》 |
| 投资者关系管理 | 是 | 《投资者关系管理制度》 |
| 纠纷解决机制 | 是 | 《公司章程》 |
| 累计投票制 | 是 | 《公司章程》 |
| 独立董事制度 | 否 | - |
| 关联股东和董事回避制度 | 是 | 《公司章程》、《关联交易决策制度》 |
| 财务管理、风险控制相关的内部管理制度 | 是 | 《财务管理制度》 |
| 董事会对现有公司治理机制的评估意见 | | <p>公司董事会经过对公司治理机制执行情况进行讨论和评估后认为，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，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。</p> <p>未来公司将采取以下措施进一步完善公司治理：加强对公司董事、高管人员</p> |

| | |
|--|---|
| | 的培训，增强依法管理的理念；加强对监事的培训，充分发挥监事的监督职责；安排专人负责档案管理，保证公司档案文件的完整性。 |
|--|---|

四、公司及控股股东、实际控制人、下属子公司最近 24 个月内存在的违法违规及受处罚情况

(一) 最近两年公司及控股股东、实际控制人、下属子公司存在的违法违规及受处罚的情况

适用 不适用

(二) 失信情况

| 事项 | 是或否 |
|----------------------|-----|
| 公司是否被纳入失信联合惩戒对象 | 否 |
| 公司法定代表人是否被纳入失信联合惩戒对象 | 否 |
| 下属子公司是否被纳入失信联合惩戒对象 | 否 |
| 控股股东是否被纳入失信联合惩戒对象 | 否 |
| 实际控制人是否被纳入失信联合惩戒对象 | 否 |

具体情况：

适用 不适用

(三) 其他情况

适用 不适用

五、公司与控股股东、实际控制人的分开情况

| 具体方面 | 是否分开 | 具体情况 |
|------|------|--|
| 业务 | 是 | 公司主营业务明确，具有完整的业务流程、独立的经营场所以及供销渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易和依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形。 |
| 资产 | 是 | 公司通过整体变更设立，所有经营性资产在整体变更过程中已全部进入股份公司，并已办理或正在办理相关产权属的变更和转移手续。公司未以自身资产、权益或信誉为股东提供任何担保，公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。 |
| 人员 | 是 | 公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员没有在与本公司业务相同或相似或存在其他利益冲突的企业任职或领取薪酬；公司的劳动、 |

| | | |
|----|---|--|
| | | 人事及工资管理与股东、实际控制人及其所控制的其他企业严格分离；公司遵守相关法律法规，及时建立了规范、健全的劳动、人事、工资及社保等人事管理制度，与员工均签订了劳动合同，员工工资单独造册、单独发放。 |
| 财务 | 是 | 公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了健全独立的会计核算体系，制定了完善的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司财务负责人及财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬。公司取得了《开户许可证》，开立了独立的银行账号，不存在与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业共用银行账户的情形。公司取得了统一社会信用代码，独立申报纳税、缴纳税款。 |
| 机构 | 是 | 公司按照建立规范法人治理结构的要求，设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司完全拥有机构设置自主权，公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开且独立运作，不存在合署办公、混合经营的情形。 |

六、 公司同业竞争情况

（一） 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业从事相同或相似业务的

适用 不适用

（二） 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事相同或相似业务的

适用 不适用

| 序号 | 公司名称 | 经营范围 | 公司业务 | 控股股东、实际控制人的持股比例（%） |
|----|------------|--|--------|--------------------|
| 1 | 蓬莱顺亿物流有限公司 | 冷藏车道路运输；罐车道路运输；普通货车道路运输；大型货物道路运输；企业管理咨询（未经金融部门批准，不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务）；危险货物运输（2类、3类、4类、5类、6类、8类、9 | 道路货物运输 | 70.00 |

| | | | | |
|---|-------------------|---|-----------|-------|
| | | 类)。(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 | 山东军融能源有限公司 | 太阳能技术研发,影视策划,会议及展览展示服务,罐式专用车运输,冷藏车运输,普通货物运输,重工机械销售。(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) | 太阳能技术研发服务 | 70.00 |
| 3 | 内蒙古军融物流科技有限公司 | 许可经营项目:无 一般经营项目:道路危险货物运输(2、3、4、5、6、8、9)、罐式专用车运输,冷藏车运输,大型货物运输,普通货物运输(凭许可证经营),第三方物流服务;互联网架构设计与搭建;计算机软硬件研发与销售;商务信息咨询、会议及展览展示服务;重工机械、轮胎、润滑油、煤炭的销售 | 道路危险货物运输 | 42.00 |
| 4 | 黑河军融物流有限公司 | 冷藏车道路运输;罐车道路运输;普通货车道路运输;大型货物道路运输;危险货物道路运输;仓储服务(不含危险化学品),企业管理咨询(不含金融、期货、证券),汽车租赁。 | 道路危险货物运输 | 35.70 |
| 5 | 东营亿远企业管理中心(有限合伙) | 企业管理咨询。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动) | 企业管理咨询 | 55.00 |
| 6 | 东营亿运通企业咨询中心(有限合伙) | 企业信息咨询、企业形象策划服务、企业营销策划服务、展览展示服务。(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) | 企业信息咨询 | 30.50 |

注:内蒙古军融物流科技有限公司经包头市白云山市场监督管理局核准于2020年10月10日

注销。

（三） 避免同业竞争采取的措施

为避免同业竞争，保障公司的相关利益，公司控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员郑重承诺：

1、本人及其可控制的其他企业没有直接或间接地实际从事与公司的业务构成同业竞争的任何业务活动，也不会直接或间接地以任何方式实际从事与公司的业务构成或可能构成同业竞争的任何业务活动。如有这类业务，其所产生的收益归公司所有。

2、本人不会以任何方式实际从事任何可能对公司的经营和发展造成不利影响的业务或活动；如果将来出现所投资的全资、控股、参股企业实际从事的业务与公司构成竞争的情况，其同意将该等业务通过有效方式纳入公司经营以消除同业竞争的情形；公司有权随时要求其出让在该等企业中的部分或全部股权/股份，其给予公司对该等股权/股份的优先购买权，并将尽最大努力促使有关交易的价格是公平合理的。

3、本人从第三方获得的商业机会如果属于公司主营业务范围内的，其将及时告知公司或其控股子公司，并尽可能地协助公司或其控股子公司取得该商业机会。

4、若上述承诺被证明是不真实的或违反上述承诺，本人将赔偿公司因此而遭受的任何经济损失。

（四） 其他情况

适用 不适用

七、 最近两年内公司资源被控股股东、实际控制人占用情况

（一） 控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金、资产或其他资源的情况

适用 不适用

（二） 为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保情况

适用 不适用

（三） 为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源所采取的具体安排

1、公司相关制度安排情况

为防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，公司制定了《公司章程》、《防范控股股东及关联方占用公司资金专项制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》来规范公司的关联方交易。公司将严格按照相关规定，在未来的关联交易决策过程中切实履行相关的审批程序。

2、公司主要股东及管理人员出具的《关于规范和减少关联交易的承诺函》

为减少和规范公司与关联方之间发生的关联交易，公司持股5%以上的主要股东及

董事、监事、高级管理人员出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》，主要内容如下：

“（1）依法行使高管层人员权利，不利用高管层人员的身份影响公司的独立性，保持公司在资产、人员、财务、机构和业务方面的完整性和独立性；不利用公司违规提供担保，不占用公司资金。

（2）尽量避免或减少与公司之间的关联交易。对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格根据与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；在公司在全国股份转让系统公司挂牌后，保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务。

（3）保证不利用关联交易非法转移股份公司的资金、利润，不利用高管层人员地位谋取不当的利益，不利用关联交易损害公司及公司其他股东的利益。”

（四） 其他情况

适用 不适用

八、 公司董事、监事、高级管理人员的具体情况

（一） 董事、监事、高级管理人员及其近亲属持有本公司股份的情况

适用 不适用

| 序号 | 姓名 | 职务 | 与公司的关联关系 | 持股数量（股） | 直接持股比例（%） | 间接持股比例（%） |
|----|-----|----------|----------------------|-----------|-----------|-----------|
| 1 | 王文华 | 董事长兼总经理 | 公司控股股东、实际控制人、董事长兼总经理 | 5,814,000 | 51.00 | 4.12 |
| 2 | 王文彬 | 董事 | 公司董事 | - | - | 0.20 |
| 3 | 王文秀 | 董事 | 公司董事 | - | - | 0.04 |
| 4 | 朱琳琳 | 董事兼财务负责人 | 公司董事兼财务负责人 | - | - | 0.12 |
| 5 | 尹素彬 | 董事兼董事会秘书 | 公司董事兼董事会秘书 | - | - | 0.04 |
| 6 | 马春兰 | 监事会主席 | 公司监事会主席 | - | - | 0.79 |
| 7 | 刘政 | 监事 | 公司监事 | 3,486,120 | 30.58 | - |
| 8 | 李德花 | 职工代表监事 | 公司职工代表监事 | - | - | - |

（二） 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

适用 不适用

王文华与王文彬系兄弟关系，王文华与王文秀系兄妹关系，王文彬与王文秀系兄妹关系，除此之外，董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间不存在其他关系。

(三) 董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或作出重要承诺：

√适用 □不适用

公司与受雇于本公司的高级管理人员和非外部董事、监事均签订了《劳动合同》，且公司全部董事、监事、高级管理人员就今后在避免同业竞争、关联交易管理方面于2020年6月30日出具了《避免同业竞争的承诺函》、《关于规范和减少关联交易的承诺函》等，不存在违反相关承诺的情况。

(四) 董事、监事、高级管理人员的兼职情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 职务 | 兼职公司 | 兼任职务 | 是否存在与公司利益冲突 | 是否对公司持续经营能力产生不利影响 |
|-----|---------|-------------------|----------|-------------|-------------------|
| 王文华 | 董事长兼总经理 | 蓬莱顺亿物流有限公司 | 监事 | 否 | 否 |
| 王文华 | 董事长兼总经理 | 东营亿远企业管理中心（有限合伙） | 执行事务合伙人 | 否 | 否 |
| 王文华 | 董事长兼总经理 | 山东军融能源有限公司 | 执行董事 | 否 | 否 |
| 王文华 | 董事长兼总经理 | 东营亿运通企业咨询中心（有限合伙） | 执行事务合伙人 | 否 | 否 |
| 王文彬 | 董事 | 蓬莱顺亿物流有限公司 | 执行董事兼总经理 | 否 | 否 |
| 王文彬 | 董事 | 山西亿顺物流信息有限公司 | 监事 | 否 | 否 |
| 王文彬 | 董事 | 内蒙古军融物流科技有限公司 | 执行董事兼总经理 | 否 | 否 |
| 王文彬 | 董事 | 东营亿车联汽车服务有限公司 | 执行董事兼总经理 | 否 | 否 |
| 王文秀 | 董事 | 烟台亿通化工有限公司 | 执行董事兼总经理 | 否 | 否 |
| 王文秀 | 董事 | 山东亿运通化工有限公司 | 执行董事兼总经理 | 否 | 否 |
| 马春兰 | 监事会主席 | 东营市垦利区七点创客孵化器有限公司 | 执行董事、经理 | 否 | 否 |
| 马春兰 | 监事会主席 | 东营市科创创 | 负责人 | 否 | 否 |

| | | | | | |
|----|----|-----------------------|----|---|---|
| | | 业园运营管理股份有限公司 垦利分公司 | | | |
| 刘政 | 监事 | 山东军融能源有限公司 | 监事 | 否 | 否 |

(五) 董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 职务 | 对外投资单位 | 持股比例 (%) | 主营业务 | 是否存在与公司利益冲突 | 是否对公司持续经营能力产生不利影响 |
|-----|----------|-------------------|----------|-----------|-------------|-------------------|
| 王文华 | 董事长兼总经理 | 蓬莱顺亿物流有限公司 | 70.00 | 道路货物运输 | 否 | 否 |
| 王文华 | 董事长兼总经理 | 山东军融能源有限公司 | 70.00 | 太阳能技术研发服务 | 否 | 否 |
| 王文华 | 董事长兼总经理 | 东营亿远企业管理中心(有限合伙) | 55.00 | 企业管理咨询 | 否 | 否 |
| 王文华 | 董事长兼总经理 | 东营亿运通企业咨询中心(有限合伙) | 30.50 | 企业信息咨询 | 否 | 否 |
| 王文彬 | 董事 | 蓬莱顺亿物流有限公司 | 30.00 | 道路货物运输 | 否 | 否 |
| 王文彬 | 董事 | 东营亿远企业管理中心(有限合伙) | 7.50 | 企业管理咨询 | 否 | 否 |
| 王文彬 | 董事 | 内蒙古军融物流科技有限公司 | 40.00 | 道路危险货物运输 | 否 | 否 |
| 王文彬 | 董事 | 东营亿车联汽车服务有限公司 | 59.00 | 汽车维修服务 | 否 | 否 |
| 王文秀 | 董事 | 烟台亿通化工有限公司 | 70.00 | 化工品贸易 | 否 | 否 |
| 王文秀 | 董事 | 东营亿远企业管理中心(有限合伙) | 1.50 | 企业管理咨询 | 否 | 否 |
| 朱琳琳 | 董事兼财务负责人 | 东营亿远企业管理中心(有限合伙) | 4.50 | 企业管理咨询 | 否 | 否 |
| 尹素彬 | 董事兼董事会秘书 | 东营亿远企业管理中心(有限合伙) | 1.50 | 企业管理咨询 | 否 | 否 |
| 马春兰 | 监事会主席 | 东营亿运通企业咨询中心(有限合伙) | 9.00 | 企业信息咨询 | 否 | 否 |
| 刘政 | 监事 | 山东军融能源有限公司 | 30.00 | 太阳能技术研发服 | 否 | 否 |

| | | | | | | |
|----|----|--------------|-------|------|---|---|
| | | | | 务 | | |
| 刘政 | 监事 | 烟台携利物业管理有限公司 | 50.00 | 物业管理 | 否 | 否 |

(六) 董事、监事、高级管理人员的适格性

| 事项 | 是或否 |
|--|-----|
| 董事、监事、高级管理人员是否具备《公司法》规定的任职资格、履行《公司法》和公司章程规定的义务 | 是 |
| 董事、监事、高级管理人员最近24个月是否存在受到中国证监会行政处罚的情况 | 否 |
| 董事、监事、高级管理人员是否被采取证券市场禁入措施且期限尚未届满 | 否 |
| 董事、监事、高级管理人员是否存在全国股份转让系统认定不适合担任挂牌公司董监高的情况 | 否 |
| 董事、监事、高级管理人员是否因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见 | 否 |

具体情况：

适用 不适用

(七) 董事、监事、高级管理人员的失信情况：

| 事项 | 是或否 |
|---------------------|-----|
| 董事是否被纳入失信联合惩戒对象 | 否 |
| 监事是否被纳入失信联合惩戒对象 | 否 |
| 高级管理人员是否被纳入失信联合惩戒对象 | 否 |

具体情况：

适用 不适用

(八) 其他情况

适用 不适用

九、 近两年内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| | | |
|------|-------------|---|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | 否 |
| | 总经理是否发生变动 | 否 |
| | 董事会秘书是否发生变动 | 否 |
| | 财务总监是否发生变动 | 否 |

适用 不适用

十、 财务合法合规性

| 事项 | 是或否 |
|---|-----|
| 公司及下属子公司是否设有独立的财务部门，能够独立开展会计核算、作出财务决策 | 是 |
| 公司及下属子公司的财务会计制度及内控制度是否健全且得到有效执行，会计基础工作是否规范，是否符合《会计法》、《会计基础工作规范》以及《公司法》、《现金管理条例》等其他法律法规要求 | 是 |
| 公司是否按照《企业会计准则》和相关会计制度的规定编制并披露报告期内的财务报表，是否在所有重大方面公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量，财务报表及附注是否不存在虚假记载、重大遗漏以及误导性陈述 | 是 |
| 公司是否存在申报财务报表未按照《企业会计准则》的要求进行会计处理，导致重要会计政策适用不当或财务报表列报错误且影响重大，需要修改申报财务报表（包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表） | 否 |

| | |
|--------------------------------------|---|
| 公司是否存在因财务核算不规范情形被税务机关采取核定征收企业所得税且未规范 | 否 |
| 公司是否存在其他财务信息披露不规范情形 | 否 |
| 公司是否存在个人卡收付款的情形 | 否 |
| 公司是否存在坐支情形 | 否 |

具体情况说明

适用 不适用

第四节 公司财务

一、 财务报表

(一) 合并财务报表

1. 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020年5月31日 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 |
|------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 1,672,016.77 | 2,809.21 | 90,324.03 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 4,053,281.94 | 1,377,005.13 | 3,275,067.19 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 64,506.11 | 1,336,705.00 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 4,303,695.13 | 3,422,983.40 | 2,538,666.32 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | | 43,045.00 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 878,436.47 | 1,340,953.04 | |
| 流动资产合计 | 10,907,430.31 | 6,208,256.89 | 7,283,807.54 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 1,677,325.05 | 784,902.44 | 898,359.92 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |

| | | | |
|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 无形资产 | 1,794,262.86 | 1,910,766.75 | 2,190,376.06 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | 151,032.59 |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 21,992.04 | 10,784.80 | 23,041.87 |
| 其他非流动资产 | 1,986,276.07 | 8,725,618.07 | 3,652,000.00 |
| 非流动资产合计 | 5,479,856.02 | 11,432,072.06 | 6,914,810.44 |
| 资产总计 | 16,387,286.33 | 17,640,328.95 | 14,198,617.98 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 1,010,535.73 | | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 1,073,567.62 | 2,737,568.62 | 1,600,380.62 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 35,551.90 | 794,866.41 | 577,490.38 |
| 应交税费 | 68,559.41 | 26,510.57 | 225,899.84 |
| 其他应付款 | 1,022,471.19 | 1,797,232.17 | 1,059,705.91 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 3,210,685.85 | 5,356,177.77 | 3,463,476.75 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | - | - | - |
| 负债合计 | 3,210,685.85 | 5,356,177.77 | 3,463,476.75 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 11,400,000.00 | 11,400,000.00 | 11,400,000.00 |

| | | | |
|-------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 742,977.92 | 1,338,820.00 | 1,338,820.00 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 1,033,622.56 | -454,668.82 | -2,003,678.77 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 13,176,600.48 | 12,284,151.18 | 10,735,141.23 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | 13,176,600.48 | 12,284,151.18 | 10,735,141.23 |
| 负债和所有者权益总计 | 16,387,286.33 | 17,640,328.95 | 14,198,617.98 |

2. 合并利润表

单位：元

| 项目 | 2020年1月—5月 | 2019年度 | 2018年度 |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 一、营业总收入 | 6,199,212.38 | 7,785,743.21 | 11,275,882.20 |
| 其中：营业收入 | 6,199,212.38 | 7,785,743.21 | 11,275,882.20 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | 4,984,454.09 | 7,256,270.49 | 8,862,002.12 |
| 其中：营业成本 | 2,692,161.21 | 4,053,964.95 | 6,233,195.55 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 1,965.80 | 11,798.40 | 48,771.49 |
| 销售费用 | 3,217.65 | 283,879.59 | 29,053.10 |
| 管理费用 | 2,276,049.15 | 2,898,259.78 | 2,225,095.93 |
| 研发费用 | | | 321,106.31 |
| 财务费用 | 11,060.28 | 8,367.77 | 4,779.74 |
| 其中：利息收入 | 1.45 | 90.00 | 504.07 |
| 利息费用 | 10,535.73 | | |
| 加：其他收益 | 7,889.36 | 14,495.91 | 1,298.21 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 1,072,493.28 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |

| | | | |
|----------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| 信用减值损失 | -274,023.15 | -29,117.21 | |
| 资产减值损失 | | | -150,309.55 |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 948,624.50 | 1,587,344.70 | 2,264,868.74 |
| 加：营业外收入 | | | 60,052.04 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | | |
| 减：营业外支出 | | 5.03 | 7,509.40 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 948,624.50 | 1,587,339.67 | 2,317,411.38 |
| 减：所得税费用 | 56,175.20 | 38,329.72 | -6,099.45 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 892,449.30 | 1,549,009.95 | 2,323,510.83 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| （一）按经营持续性分类： | | | |
| 1. 持续经营净利润 | 892,449.30 | 1,549,009.95 | 2,323,510.83 |
| 2. 终止经营净利润 | | | |
| （二）按所有权归属分类： | | | |
| 1. 少数股东损益 | | | |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润 | 892,449.30 | 1,549,009.95 | 2,323,510.83 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 4. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 5. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7. 现金流量套期储备 | | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 9. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | 892,449.30 | 1,549,009.95 | 2,323,510.83 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 892,449.30 | 1,549,009.95 | 2,323,510.83 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |

| | | | |
|----------------|------|-------------|-------------|
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.08 | 0.14 | 0.31 |
| （二）稀释每股收益 | 0.08 | 0.14 | 0.31 |

3. 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2020年1月—5月 | 2019年度 | 2018年度 |
|------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 3,738,305.82 | 10,674,919.55 | 9,126,547.51 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1.45 | 202,740.01 | 5,742,983.80 |
| 经营活动现金流入小计 | 3,738,307.27 | 10,877,659.56 | 14,869,531.31 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 706,026.02 | 7,028,574.87 | 6,878,885.54 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 916,806.33 | 834,368.29 | 756,622.82 |
| 支付的各项税费 | 28,148.01 | 290,483.34 | 182,045.39 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 647,627.34 | 415,243.86 | 6,800,787.18 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,298,607.70 | 8,568,670.36 | 14,618,340.93 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,439,699.57 | 2,308,989.20 | 251,190.38 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | 937,032.02 | | |
| 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 | | | |
| 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 | 2,908,550.00 | 6,088,229.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 3,845,582.02 | 6,088,229.00 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 997,400.00 | 9,346,055.07 | 4,875,680.00 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |

| | | | |
|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 445.50 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | 997,400.00 | 9,346,500.57 | 4,875,680.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 2,848,182.02 | -3,258,271.57 | -4,875,680.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 6,359,120.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | 1,000,000.00 | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 3,192,086.17 | 11,693,083.97 | 9,579,526.50 |
| 筹资活动现金流入小计 | 4,192,086.17 | 11,693,083.97 | 15,938,646.50 |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | |
| 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 | 6,810,760.70 | 10,831,970.79 | 11,619,495.71 |
| 筹资活动现金流出小计 | 6,810,760.70 | 10,831,970.79 | 11,619,495.71 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -2,618,674.53 | 861,113.18 | 4,319,150.79 |
| 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 | 1,669,207.06 | -88,169.19 | -305,338.83 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 2,154.84 | 90,324.03 | 395,662.86 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,671,361.90 | 2,154.84 | 90,324.03 |

4. 合并所有者权益变动表

2020年1月—5月合并所有者权益变动表

单位：元

| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益 | |
|---------------------------|---------------|--------|-----|----|--------------|-------|--------|------|------|--------|--------------|-------|---------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 11,400,000.00 | | | | 1,338,820.00 | | | | | | -454,668.82 | | 12,284,151.18 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 11,400,000.00 | | | | 1,338,820.00 | | | | | | -454,668.82 | | 12,284,151.18 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | -595,842.08 | | | | | | 1,488,291.38 | | 892,449.30 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 892,449.30 | | 892,449.30 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 742,977.92 | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | 742,977.92 | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------------|--|--|--|-------------------|--|--|--|--|--|---------------------|--|----------------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | -1,338,820.00 | | | | | | 595,842.08 | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定收益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | -1,338,820.00 | | | | | | 595,842.08 | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 11,400,000.00 | | | | 742,977.92 | | | | | | 1,033,622.56 | | 13,176,600.48 |

2019年度合并所有者权益变动表

单位：元

| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益 | |
|-----------|---------------|--------|-----|----|--------------|-------|--------|------|------|--------|---------------|-------|---------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 11,400,000.00 | | | | 1,338,820.00 | | | | | | -2,003,678.77 | | 10,735,141.23 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------------|--|--|--|---------------------|--|--|--|--|--|----------------------|----------------------|
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 11,400,000.00 | | | | 1,338,820.00 | | | | | | -2,003,678.77 | 10,735,141.23 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | | 1,549,009.95 | 1,549,009.95 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 1,549,009.95 | 1,549,009.95 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定收益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------------|--|--|--|---------------------|--|--|--|--|--|--------------------|----------------------|
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 11,400,000.00 | | | | 1,338,820.00 | | | | | | -454,668.82 | 12,284,151.18 |

2018 年度合并所有者权益变动表

单位：元

| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益 |
|------------------------------|---------------------|--------|-----|----|---------------------|-------|--------|------|------|--------|----------------------|--------|---------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 6,379,700.00 | | | | | | | | | | -4,327,189.60 | | 2,052,510.40 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 6,379,700.00 | | | | | | | | | | -4,327,189.60 | | 2,052,510.40 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 5,020,300.00 | | | | 1,338,820.00 | | | | | | 2,323,510.83 | | 8,682,630.83 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 2,323,510.83 | | 2,323,510.83 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 5,020,300.00 | | | | 1,338,820.00 | | | | | | | | 6,359,120.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 5,020,300.00 | | | | 1,338,820.00 | | | | | | | | 6,359,120.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------------|--|--|--|---------------------|--|--|--|--|--|----------------------|--|----------------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定收益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 11,400,000.00 | | | | 1,338,820.00 | | | | | | -2,003,678.77 | | 10,735,141.23 |

(二) 母公司财务报表

1. 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020年5月31日 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 |
|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 1,672,016.77 | 2,809.21 | 86,925.40 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 4,053,281.94 | 1,377,005.13 | 3,213,866.11 |
| 应收账款融资 | | | |
| 预付款项 | | 64,506.11 | 1,336,705.00 |
| 其他应收款 | 4,303,695.13 | 3,422,983.40 | 2,194,036.04 |
| 存货 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 878,436.47 | 1,340,953.04 | |
| 流动资产合计 | 10,907,430.31 | 6,208,256.89 | 6,831,532.55 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 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 | | | 915,732.02 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 1,677,325.05 | 784,902.44 | 893,034.94 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 1,794,262.86 | 1,910,766.75 | 2,190,376.06 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 21,992.04 | 10,784.80 | 20,809.80 |
| 其他非流动资产 | 1,986,276.07 | 8,725,618.07 | 3,652,000.00 |
| 非流动资产合计 | 5,479,856.02 | 11,432,072.06 | 7,671,952.82 |
| 资产总计 | 16,387,286.33 | 17,640,328.95 | 14,503,485.37 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 1,010,535.73 | | |

| | | | |
|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 1,073,567.62 | 2,737,568.62 | 1,288,340.62 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | 35,551.90 | 794,866.41 | 506,923.11 |
| 应交税费 | 68,559.41 | 26,510.57 | 175,294.23 |
| 其他应付款 | 1,022,471.19 | 1,797,232.17 | 752,528.67 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 3,210,685.85 | 5,356,177.77 | 2,723,086.63 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | - | - | - |
| 负债合计 | 3,210,685.85 | 5,356,177.77 | 2,723,086.63 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 11,400,000.00 | 11,400,000.00 | 11,400,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 742,977.92 | 1,338,820.00 | 1,338,820.00 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 1,033,622.56 | -454,668.82 | -958,421.26 |
| 所有者权益合计 | 13,176,600.48 | 12,284,151.18 | 11,780,398.74 |
| 负债和所有者权益合计 | 16,387,286.33 | 17,640,328.95 | 14,503,485.37 |

2. 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2020年1月—5月 | 2019年度 | 2018年度 |
|--------|--------------|--------------|---------------|
| 一、营业收入 | 6,199,212.38 | 7,600,743.21 | 10,267,465.72 |

| | | | |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 减：营业成本 | 2,692,161.21 | 3,869,482.19 | 5,245,954.92 |
| 税金及附加 | 1,965.80 | 11,634.39 | 42,150.02 |
| 销售费用 | 3,217.65 | 283,879.59 | 29,053.10 |
| 管理费用 | 2,276,049.15 | 2,892,889.02 | 1,901,904.82 |
| 研发费用 | | | 321,106.31 |
| 财务费用 | 11,060.28 | 7,708.69 | 3,996.19 |
| 其中：利息收入 | 1.45 | 89.08 | 482.17 |
| 利息费用 | 10,535.73 | | |
| 加：其他收益 | 7,889.36 | 14,495.91 | |
| 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 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失 | -274,023.15 | -7,598.13 | |
| 资产减值损失 | | | -151,897.09 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 948,624.50 | 542,047.11 | 2,571,403.27 |
| 加：营业外收入 | | | 60,052.04 |
| 减：营业外支出 | | 5.03 | 5,509.10 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 948,624.50 | 542,042.08 | 2,625,946.21 |
| 减：所得税费用 | 56,175.20 | 38,289.64 | -6,258.21 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 892,449.30 | 503,752.44 | 2,632,204.42 |
| （一）持续经营净利润 | 892,449.30 | 503,752.44 | 2,632,204.42 |
| （二）终止经营净利润 | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 6. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |

| | | | |
|-----------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 7. 现金流量套期储备 | | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 9. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | 892,449.30 | 503,752.44 | 2,632,204.42 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | - | - | - |
| （二）稀释每股收益 | - | - | - |

3. 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2020年1月—5月 | 2019年度 | 2018年度 |
|---------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 3,738,305.82 | 10,222,499.55 | 8,482,547.51 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1.45 | 202,739.09 | 5,741,663.69 |
| 经营活动现金流入小计 | 3,738,307.27 | 10,425,238.64 | 14,224,211.20 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 706,026.02 | 6,577,054.87 | 6,219,738.02 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 916,806.33 | 813,243.02 | 507,025.74 |
| 支付的各项税费 | 28,148.01 | 239,596.83 | 180,588.90 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 647,627.34 | 414,543.86 | 6,797,241.43 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,298,607.70 | 8,044,438.58 | 13,704,594.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,439,699.57 | 2,380,800.06 | 519,617.11 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | 937,032.02 | | |
| 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 | | | |
| 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 | 2,908,550.00 | 6,088,229.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 3,845,582.02 | 6,088,229.00 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 997,400.00 | 9,346,055.07 | 4,875,680.00 |
| 投资支付的现金 | | 21,300.00 | 915,732.02 |
| 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 | 997,400.00 | 9,367,355.07 | 5,791,412.02 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 2,848,182.02 | -3,279,126.07 | -5,791,412.02 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 6,359,120.00 |
| 取得借款收到的现金 | 1,000,000.00 | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 3,192,086.17 | 11,171,778.29 | 9,171,978.52 |
| 筹资活动现金流入小计 | 4,192,086.17 | 11,171,778.29 | 15,531,098.52 |
| 偿还债务支付的现金 | | | |

| | | | |
|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 6,810,760.70 | 10,358,222.84 | 10,475,617.94 |
| 筹资活动现金流出小计 | 6,810,760.70 | 10,358,222.84 | 10,475,617.94 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -2,618,674.53 | 813,555.45 | 5,055,480.58 |
| 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 | 1,669,207.06 | -84,770.56 | -216,314.33 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 2,154.84 | 86,925.40 | 303,239.73 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,671,361.90 | 2,154.84 | 86,925.40 |

4. 母公司所有者权益变动表

2020年1月—5月母公司所有者权益变动表

单位：元

| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|------|--------|--------------|---------------|
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 11,400,000.00 | | | | 1,338,820.00 | | | | | | -454,668.82 | 12,284,151.18 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 11,400,000.00 | | | | 1,338,820.00 | | | | | | -454,668.82 | 12,284,151.18 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | -595,842.08 | | | | | | 1,488,291.38 | 892,449.30 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 892,449.30 | 892,449.30 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 742,977.92 | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | 742,977.92 | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | -1,338,820.00 | | | | | | 595,842.08 | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------------|--|--|--|-------------------|--|--|--|--|---------------------|----------------------|
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定收益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | -1,338,820.00 | | | | | 595,842.08 | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 11,400,000.00 | | | | 742,977.92 | | | | | 1,033,622.56 | 13,176,600.48 |

2019 年度母公司所有者权益变动表

单位：元

| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|--------------|-------|--------|------|------|--------|-------------|---------------|
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 11,400,000.00 | | | | 1,338,820.00 | | | | | | -958,421.26 | 11,780,398.74 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 11,400,000.00 | | | | 1,338,820.00 | | | | | | -958,421.26 | 11,780,398.74 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | | 503,752.44 | 503,752.44 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 503,752.44 | 503,752.44 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------------|--|--|--|---------------------|--|--|--|--|--|--------------------|----------------------|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定收益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 11,400,000.00 | | | | 1,338,820.00 | | | | | | -454,668.82 | 12,284,151.18 |

2018 年度母公司所有者权益变动表

单位：元

| | 股本 | 其他权益工具 | 资本公积 | 减：库 | 其他综 | 专项储 | 盈余公 | 一般风 | 未分配利润 | 所有者权益合 |
|--|----|--------|------|-----|-----|-----|-----|-----|-------|--------|
|--|----|--------|------|-----|-----|-----|-----|-----|-------|--------|

| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | 存股 | 合收益 | 备 | 积 | 险准备 | | 计 |
|-----------------------|--------------|-----|-----|----|--------------|----|-----|---|---|-----|---------------|--------------|
| 一、上年期末余额 | 6,379,700.00 | | | | | | | | | | -3,590,625.68 | 2,789,074.32 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 6,379,700.00 | | | | | | | | | | -3,590,625.68 | 2,789,074.32 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 5,020,300.00 | | | | 1,338,820.00 | | | | | | 2,632,204.42 | 8,991,324.42 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 2,632,204.42 | 2,632,204.42 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 5,020,300.00 | | | | 1,338,820.00 | | | | | | | 6,359,120.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 5,020,300.00 | | | | 1,338,820.00 | | | | | | | 6,359,120.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定收益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------------|--|--|--|---------------------|--|--|--|--|--|--------------------|----------------------|
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 11,400,000.00 | | | | 1,338,820.00 | | | | | | -958,421.26 | 11,780,398.74 |

（三） 财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

1. 财务报表的编制基础

（1） 编制基础

公司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》以及其后颁布及修订的具体会计准则、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（统称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

（2） 持续经营

公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

2. 合并财务报表范围及变化情况

（1） 合并财务报表范围

适用 不适用

| 序号 | 名称 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 至最近一期期末实际投资额 (万元) | 纳入合并范围的期间 | 合并类型 | 取得方式 |
|----|--------------|----------|-----------|-------------------|----------------------|------------|------|
| 1 | 山东亿顺物联科技有限公司 | 100.00 | 100.00 | 93.70 | 2018年1月1日至2019年4月30日 | 非同一控制下企业合并 | 投资 |
| 2 | 东营亿科物流信息有限公司 | 51.00 | 51.00 | | 2018年1月1日至2018年6月30日 | 同一控制下企业合并 | 投资 |

公司报告期内有两家纳入合并报表范围内的子公司。

（2） 民办非企业法人

适用 不适用

（3） 合并范围发生变更的原因说明

适用 不适用

1、**2016年4月26日**，本公司受让取得亿顺物联100.00%的股权，亿顺物联依托于公司“亿运通”平台大数据优势促成危化品贸易和车辆销售，后因该理念未实际实施，公司于2019年4月30将亿顺物联股权全部转出。

2、**2015年7月30日**，本公司受让亿科物流51%的股权，亿科物流主要定位于为

公司搜集危化品物流运输信息，向公司提供相关信息，并在公司“亿运通”平台进行发布。后因亿科物流经营不善，公司将其注销。

二、 审计意见

| 事项 | 是或否 |
|-----------------------|-----|
| 公司财务报告是否被出具标准无保留的审计意见 | 是 |

公司2020年1-5月、2019年度、2018年度财务会计报告已经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的《审计报告》。

三、 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

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

（二） 会计期间

本公司自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。本报告期间为2018年1月1日至2020年5月31日。

（三） 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（四） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1、 同一控制下吸收合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总

额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用,包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等,于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等,抵减权益性证券溢价收入,溢价收入不足冲减的,冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下吸收合并,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,取得控制权日,按照下列步骤进行会计处理:

(1) 吸收合并日被合并方的账面价值,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(资本溢价或股本溢价),资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的,冲减留存收益。

(2) 通过多次交易分步实现的同一控制下吸收合并,不属于“一揽子交易”的,取得控制权日,合并方在达到合并之前持有的长期股权投资,在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

2、非同一控制下的吸收合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配,确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,经复核后,计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已

确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部

转入改按成本法核算的当期投资损益。

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

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

(五) 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 合并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。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。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主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2. 合并报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的年初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的年初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当年年初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数 股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权 益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的 亏损超过了少数股东在该子公司年初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、 条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计 处理：(1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2)这些交易整体才能达成一项 完整的商业结果；(3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4)一项交易单独看是不经 济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”和“因处置部分股权投资或其 他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。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，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（六） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

（七） 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1、 外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（八） 金融工具（新金融工具准则）

√适用 □不适用

在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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负

债，相关交易费用计入初始确认金额。

1、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

2、金融资产分类和计量

本公司在初始确认时将金融资产分类为以下类别：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的分类取决于本公司企业管理该金融资产的业务模式以及该金融资产的现金流量特征。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对

本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。本公司将非交易性权益工具分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。

3、金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产投资进行减值处理并确认损失准备。

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

本公司根据信用风险特征，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在评估应收款项预期信用损失时，按具体信用风险特征分类如下：

(1) 对于应收款项及合同资产和应收租赁款（含重大融资成分和不含重大融资成分），本公司均按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

① 基于单项为基础评估预期信用损失：应收票据及应收账款中的金融机构信用类应收票据（含已承兑信用证）、关联方款项（同一控制下关联方和重大影响关联方）；

其他应收款中的应收股利、应收利息、备用金、投资借款、保证金(含质保)、政府补助款项(含拆解补贴);含重大融资成分的应收款项(即长期应收款)。

②基于客户信用特征及账龄组合为基础评估预期信用损失:基于单项为基础评估预期信用损失之外的,本公司基于客户信用特征及账龄组合为基础评估应收票据及应收账款和其他应收款金融工具的预期信用损失。

本公司在评估预期信用损失时,考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。当有客观证据表明其客户信用特征及账龄组合已不能合理反映其预期信用损失,则单项测算预期未来现金流现值,产生现金流量短缺直接减记该金融资产的账面余额。

(2)对适用金融工具减值的其他资产,基于单项为基础评估预期信用损失。如非以公允计量变动入损益的贷款承诺和财务担保合同、以公允价值计量且其变动入其他综合收益金融资产;以摊余成本计量的其他金融资产(如其他流动资产、其他非流动金融资产等)。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产,予以终止确认:(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止;(2)该金融资产已转移,且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,但是放弃了对该金融资产的控制。

若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的控制的,则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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及因转移而收到的对价与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,将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价与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之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

5、金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债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负债的条件与分类为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的条件一致。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

(2) 其他金融负债

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

(3) 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

6、金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

7、金融资产和金融负债的抵销

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

8、衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

9、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。

（九）金融工具（原金融工具准则）

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债或权益工具。在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、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值

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

(1) 可供出售金融资产的减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他

综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少,并且能够可靠计量, 将认定其发生减值:

- ①债务人发生严重财务困难;
- ②债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期;
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人做出让步;
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- ⑤因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;
- ⑥权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;
- ⑦权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值, 将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出, 确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具, 在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失, 不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项预期信用损失的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

1. 新金融工具准则下预期信用损失的确认标准、计提方法

本公司以预期信用损失为基础, 对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同等进行减值处理并确认损失准备。

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

现。

对于租赁应收款、应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产及财务担保合同，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估以摊余成本计量金融工具的预期信用损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

1、信用风险显著增加的判断标准

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- (1) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- (2) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- (3) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- (4) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

(5) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

(6) 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

(7) 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

(8) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

(9) 合同付款是否发生逾期超过(含)30日。

2、已发生信用减值金融资产的定义

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

(1) 发行方或债务人发生重大财务困难；

(2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

(3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

(4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

(5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

(6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3、预期信用损失的确定

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

(1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

(2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的

现金流量之间差额的现值；

(3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

4、减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

2. 原金融工具准则下坏账准备的计提方法

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 应收款项余额在 100 万元以上的款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。 |

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

| 组合类型 | 确定组合的依据 | 按组合计提坏账准备的计提方法 |
|-----------|--|----------------|
| 组合一： 账龄组合 | 本组合为除组合二及单项计提坏账准备的应收款项之外的应收款项，本公司结合历史经验，按账龄分析法对本组合的应收款项计提坏账准备。 | 账龄分析法 |
| 组合二： 其他组合 | 本组合按债务单位的交易对象和款项的性质划分，主要为经单独测试后未减值的关 | 不计提坏账准备 |

| | | |
|--|---------------------------|--|
| | 关联方应收款项，此类款项发生坏账损失的可能性极小。 | |
|--|---------------------------|--|

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|-------|--------------|---------------|
| 1 年以内 | 5.00 | 5.00 |
| 1-2 年 | 10.00 | 10.00 |
| 2-3 年 | 30.00 | 30.00 |
| 3-4 年 | 50.00 | 50.00 |
| 4-5 年 | 80.00 | 80.00 |
| 5 年以上 | 100.00 | 100.00 |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 组合名称 | 计提比例 (%) | 方法说明 |
|------|----------|---------|
| 其他组合 | 0.00 | 不计提坏账准备 |

(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 | 有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试并计提特别坏账准备。 |
| 坏账准备的计提方法 | 个别认定法 |

(十一) 存货

适用 不适用

1. 存货的分类

公司存货分类为：库存商品、低值易耗品等。

2. 发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本和其他成本。存货发出时按个别计价法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品、低值易耗品等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经

过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

低值易耗品采用一次转销法。

(2) 包装物

包装物采用永续盘存制。

(十二) 持有待售资产

适用 不适用

(十三) 投资性房地产

适用 不适用

(十四) 长期股权投资

适用 不适用

1. 本部分所指长期股权投资的范围

1、长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

2、长期股权投资类别的判断依据

(1) 确定对被投资单位控制的依据:

控制是指投资方拥有被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动,是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断,通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的,将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时,仅考虑与被投资方相关的实质性权利,包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据:

重大影响,是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响:

①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下,由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表,并相应享有实质性的参与决策权,投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定,达到对被投资单位施加重大影响。

②参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下,在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见,从而可以对被投资单位施加重大影响。

③与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性,进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

④向被投资单位派出管理人员。在这种情况下,管理人员有权力主导被投资单位的

相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

⑤向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

(3) 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ③ 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ④ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

2. 投资成本的确定

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成

本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。

3. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

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

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策

及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（十五） 固定资产

√适用 □不适用

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：电子设备、运输设备、办公家具。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产的初始计量

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量

3. 各类固定资产的折旧方法

（1） 固定资产折旧计提方法

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

（2） 固定资产折旧年限

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-----------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | | | |
| 机器设备 | | | |
| 电子设备 | 3 | 5.00 | 31.67 |
| 运输设备 | 4 | 5.00 | 23.75 |
| 其他设备 | | | |
| 办公家具 | 5 | 5.00 | 19.00 |
| 融资租入固定资产： | - | - | - |
| 其中：房屋及建筑物 | | | |
| 机器设备 | | | |
| 电子设备 | | | |
| 运输设备 | | | |
| 其他设备 | | | |

4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

在每个资产负债表日判断采用成本模式计量的固定资产是否存在减值迹象，对存在

减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

（十六） 在建工程

适用 不适用

（十七） 借款费用

适用 不适用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、借款费用暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十八) 生物资产

适用 不适用

(十九) 无形资产与开发支出

√适用 □不适用

1. 无形资产的计价方法

(1) 取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，其入账价值包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|----------|
| 软件著作权 | 10 | 预计有效使用年限 |

| | | |
|----|----|----------|
| 商标 | 10 | 预计有效使用年限 |
|----|----|----------|

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不摊销使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

4. 无形资产减值测试方法及减值准备计提方法

在每个资产负债表日判断采用成本模式计量的固定资产是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

5. 开发阶段研发支出资本化的条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

6. 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

（二十） 长期待摊费用

适用 不适用

1. 长期待摊费用的确认标准

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

2. 长期待摊费用摊销年限

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

（二十一） 职工薪酬

适用 不适用

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。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

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

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

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

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

(2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的,适用短期薪酬的相关规定;辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的,适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的,适用关于设定受益计划的有关规定,确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末,将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十二) 预计负债

√适用 □不适用

1. 预计负债的确认标准

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时,如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的,确认为预计负债。

2. 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数;因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额,确认为利息费用。

于资产负债表日,对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整,以反映当前的最佳估计数。

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同,且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的,将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失(如有)的部分,确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

(3) 质量保证及维修

本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(4) 回购担保

本公司会为有融资需求的客户向融资机构提供设备回购担保，并根据可能发生的回购担保损失确认预计负债。预计负债时已考虑了本公司历史上实际履行回购担保的比例、履行回购担保后实际发生损失比例等数据、并评估不同客户的支付能力。由于历史数据或评估数据均可能无法反映将来的回购损失情况，这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(二十三) 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

(2) 以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基

础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须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，相应增加负债。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。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

(二十四) 收入（新收入准则适用）

√适用 □不适用

1、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；客户能够控制公司履约过程中在建的商品；公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2、公司收入确认的具体原则与方法：

(1) 撮合交易服务：撮合交易服务业务是指公司为车主、货主提供居间服务，并

在交易完成后按撮合成交量收取相应撮合佣金，公司提供撮合服务，撮合交易完成，客户取得服务时确认收入。

(2) 会员服务：在公司的“亿运通”平台注册为用户之后，用户如果想获取更详细的车货需求信息、车主档案、货主信息、双方联系方式或实现双方在线沟通等，需要申请成为付费会员。确认条件为按服务期间确认收入。

(3) 商品销售：公司履行了合同履约义务，将商品运抵指定交付地点并经客户验收合格后，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

(4) 广告制作业务：对合同履约义务进行评估，确定是单项还是多项履约义务，多项履约业务的将对价分摊到各单项履约义务对应的收入。履行了合同中的履约义务，转移控制权时确认收入实现。收入分为时段确认和时点确认。满足下列条件之一的，属于时段履行的履约义务，在一段时间内确认收入：(1) 客户在本公司制作、发布广告过程中即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品或服务；(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，按时点确认收入。

(5) 运输服务：在运输服务完成，即货物运送至合同约定地点，取得客户签收单时确认收入的实现。

(二十五) 收入（原收入准则适用）

1、销售商品收入的确认

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

销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。应收的合同或协议价款与其

公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

2、提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权收入的确认

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、建造合同收入的确认

(1) 建造合同的结果能够可靠估计

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。合同完工进度采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：

①合同总收入能够可靠地计量；

②与合同相关的经济利益很可能流入本公司；

③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：

- ①与合同相关的经济利益很可能流入本公司；
- ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

如果合同的预计总成本超过合同总收入的，对形成的合同预计损失，确认为资产减值损失，并计入当期损益。合同完工时，同时转销合同预计损失准备。

（2）建造合同的结果不能可靠估计

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：

①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；

②合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

5、公司收入确认的具体原则与方法

（1）撮合交易服务：撮合交易服务业务是指公司为车主、货主提供居间服务。确认条件：在交易完成后按撮合成交量收取相应撮合佣金，确认收入。

（2）会员信息服务：在公司的“亿运通”平台注册为用户之后，用户如果想获取更详细的车贷需求信息、车主档案、货主信息、双方联系方式或实现双方在线沟通等，需要申请成为付费会员。确认条件为按服务期间确认收入。

（3）商品销售：企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，对已售出的商品不再控制时，收取款项或取得收取款项的凭证时确认收入的实现。

（4）广告制作业务：公司制作完成并发布，服务完成并经客户确认后。

（5）运输服务：在运输服务完成，即货物运送至合同约定地点，取得客户签收单时确认收入的实现。

（二十六） 合同资产与合同负债（新收入准则适用）

适用 不适用

（二十七） 政府补助

适用 不适用

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的

政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

3、政策性优惠贷款贴息的会计处理

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及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，可以按应收金额予以确认和计量。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，即对初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

（二十八） 递延所得税资产和递延所得税负债

√适用 □不适用

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价

值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

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

（二十九） 经营租赁、融资租赁

√适用 □不适用

1、经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、融资租赁会计处理

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

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公

司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

(三十) 所得税

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者 权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

(三十一) 主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

适用 不适用

(1) 财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。公司需对一般企业财务报表格式进行修订，按照该文件规定的一般企业财务报表格式编制公司的财务报表。

(2) 财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）（财会〔2019〕8 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

(3) 财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）（财会〔2019〕9 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对

2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组,应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

(4)公司自2020年1月1日起开始执行财政部于2017年7月5日颁布修订的《企业会计准则第14号——收入》(财会〔2017〕22号),不再执行2006年2月15日《财政部关于印发〈企业会计准则第1号——存货〉等38项具体准则的通知》(财会〔2006〕3号)中的《企业会计准则第14号——收入》和《企业会计准则第15号——建造合同》。新收入准则对审计期间数据无影响。

单位:元

| 期间/时点 | 会计政策变更的内容 | 受影响的报表项目名称 | 原政策下的账面价值 | 影响金额 | 新政策下的账面价值 |
|-------------|-----------|------------|--------------|---------------|--------------|
| 2018年12月31日 | 报表列报调整 | 应收账款及应收票据 | 3,275,067.19 | -3,275,067.19 | |
| 2018年12月31日 | 报表列报调整 | 应收账款 | | 3,275,067.19 | 3,275,067.19 |
| 2018年12月31日 | 报表列报调整 | 应付账款及应付票据 | 906,041.00 | -906,041.00 | |
| 2018年12月31日 | 报表列报调整 | 应付账款 | | 906,041.00 | 906,041.00 |

2. 会计估计变更

适用 不适用

(三十二) 前期会计差错更正

适用 不适用

(三十三) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

适用 不适用

四、报告期内的主要财务指标分析

(一) 盈利能力分析

1. 会计数据及财务指标

| 项目 | 2020年1月—5月 | 2019年度 | 2018年度 |
|------------------------|--------------|--------------|---------------|
| 营业收入(元) | 6,199,212.38 | 7,785,743.21 | 11,275,882.20 |
| 净利润(元) | 892,449.30 | 1,549,009.95 | 2,323,510.83 |
| 毛利率(%) | 56.57 | 47.93 | 44.72 |
| 期间费用率(%) | 36.95 | 40.99 | 22.88 |
| 净利率(%) | 14.40 | 19.90 | 20.61 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 7.01 | 13.46 | 36.34 |
| 扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率(%) | 6.95 | 13.34 | 35.58 |
| 基本每股收益(元/股) | 0.08 | 0.14 | 0.31 |

| | | | |
|-------------|------|------|------|
| 稀释每股收益（元/股） | 0.08 | 0.14 | 0.31 |
|-------------|------|------|------|

2. 波动原因分析

(1) 营业收入：2020年1-5月、2019年度、2018年度，公司营业收入分别为619.92万元、778.57万元、1,127.59万元，公司营业收入呈现一定的波动性。收入变动的分析详见本节之“五、报告期利润形成的有关情况”之“（一）营业收入分析”。

(2) 毛利率：2020年1-5月、2019年度、2018年度，公司综合毛利率分别为56.57%、47.93%、44.72%，总体上呈上升趋势。毛利率的变动原因分析详见本节之“五、报告期利润形成的有关情况”之“（三）毛利率分析”。

(3) 净利润：公司2019年净利润同比下降77.45万元，主要原因为2019年收入同比下降且同期维护成本和期间费用增加所致。

(4) 期间费用率：2020年1-5月、2019年度、2018年度，公司期间费用率分别为36.95%、40.98%、22.88%，2019年期间费用率较2018年大幅上升，主要系因该期间收入大幅下降导致。

(5) 净资产收益率：2020年1-5月、2019年度、2018年度，公司加权平均净资产收益率分别为7.01%、13.46%、36.34%，公司净资产收益率呈下降趋势，主要是利润下降所致。其中2019年公司利润下降的主要原因是：①受公司业务剥离影响，收入有所下降所致；②公司“亿运通”平台于2018年6月上线后，经过半年的试用后，平台在实际运行过程中尚存在一些BUG，公司为了使平台正常稳定运行，2019年度公司增加了平台维护修复成本，导致同期维护成本和期间费用增加所致。

（二）偿债能力分析

1. 会计数据及财务指标

| 项目 | 2020年5月31日 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 |
|--------------|------------|-------------|-------------|
| 资产负债率（%） | 19.59 | 30.36 | 24.39 |
| 母公司的资产负债率（%） | 19.59 | 30.36 | 18.78 |
| 流动比率（倍） | 3.40 | 1.16 | 2.10 |
| 速动比率（倍） | 3.12 | 0.90 | 1.70 |

2. 波动原因分析

报告期内，公司负债构成如下表所示：

| 项目 | 2020年5月31日 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 |
|--------|--------------|--------------|--------------|
| 短期借款 | 1,010,535.73 | | |
| 应付账款 | 1,073,567.62 | 2,737,568.62 | 1,600,380.62 |
| 应付职工薪酬 | 35,551.90 | 794,866.41 | 577,490.38 |
| 应交税费 | 68,559.41 | 26,510.57 | 225,899.84 |
| 其他应付款 | 1,022,471.19 | 1,797,232.17 | 1,059,705.91 |

| | | | |
|------|--------------|--------------|--------------|
| 流动负债 | 3,210,685.85 | 5,356,177.77 | 3,463,476.75 |
| 负债合计 | 3,210,685.85 | 5,356,177.77 | 3,463,476.75 |

从债务结构上看，2020年5月31日、2019年12月31日、2018年12月31日，公司流动负债占总负债的比例分别为100.00%、100.00%、100.00%，且主要由日常经营业务产生，其中其他应付款余额占负债总额的比重较大，主要为向关联方借入的资金拆借款项、应付青岛润峰源物流有限公司的诉讼款及中介机构款项，资金拆借款项系关联方对公司的无偿支持；剔除其他应付款的影响后，公司的资产负债率实际较低，偿债风险较低。

2019年12月31日资产负债率较2018年12月31日上升，主要原因系2019年公司对租赁房屋进行装修，导致2019年末应付账款增加所致。

2020年5月31日、2019年12月31日、2018年12月31日，公司流动比率分别为3.40倍、1.16倍、2.10倍，速动比率分别为3.12倍、0.90倍、1.70倍，报告期内，公司流动比例、速动比率较增长较快，主要原因为流动资产基本稳定的同时，公司归还了部分关联方款项和应付账款，流动负债总额下降，致使公司流动比率、速动比率呈现较为明显的上升，公司偿债能力也进一步增强。

（三） 营运能力分析

1. 会计数据及财务指标

| 项目 | 2020年1月—5月 | 2019年度 | 2018年度 |
|--------------|------------|--------|--------|
| 应收账款周转率（次/年） | 2.17 | 3.17 | 5.89 |
| 存货周转率（次/年） | - | 188.36 | 289.61 |
| 总资产周转率（次/年） | 0.36 | 0.49 | 1.22 |

2. 波动原因分析

2020年1-5月、2019年度、2018年度，公司应收账款周转率分别为2.17次/年、3.17次/年、5.89次/年。2019年公司应收账款周转率较2018年有所下降，主要系公司2019年营业收入下滑所致，2019年营业收入下滑的主要原因是2019年度公司将汽车销售业务剥离以及2019年4月30日公司将亿顺物联的股权转出所致。

报告期内，公司存货周转率波动较大，主要系2018年公司及子公司亿顺物联存在车辆、甲醇销售业务，2018年末存货余额为43,045.00元，2019年公司将该项业务剥离，导致2019年末、2020年5月末存货余额为0。

报告期内，公司总资产周转率的变动趋势与应收账款周转率相同，其中2019年总资产周转率较2018年下降幅度较大，主要系2019年营业收入下滑所致。

综上所述，公司应收账款周转率、存货周转率及总资产周转率与公司经营模式、公司实际情况匹配，存在合理性。

（四） 现金流量分析

1. 会计数据及财务指标

| 项目 | 2020年1月—5月 | 2019年度 | 2018年度 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 1,439,699.57 | 2,308,989.20 | 251,190.38 |
| 投资活动产生的现金流量净额（元） | 2,848,182.02 | -3,258,271.57 | -4,875,680.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额（元） | -2,618,674.53 | 861,113.18 | 4,319,150.79 |
| 现金及现金等价物净增加额（元） | 1,669,207.06 | -88,169.19 | -305,338.83 |

2. 现金流量分析

公司净利润与经营活动产生的现金流量净额的匹配关系如下：

| 补充资料 | 2020年1-5月 | 2019年度 | 2018年度 |
|----------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 净利润 | 892,449.30 | 1,549,009.95 | 2,323,510.83 |
| 加：资产减值准备 | 274,023.15 | 29,117.21 | 150,309.55 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 160,851.75 | 385,009.47 | 152,057.43 |
| 无形资产摊销 | 116,503.89 | 279,609.31 | 95,825.74 |
| 待摊费用摊销 | 1,405,178.97 | 1,126,972.49 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | | | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | | | |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | -1,072,493.28 | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -11,207.24 | 10,065.08 | -15,030.95 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | | | -43,045.00 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -1,281,795.23 | -346,455.35 | -3,009,196.13 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -116,305.02 | 348,154.32 | 596,758.91 |
| 其他 | | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,439,699.57 | 2,308,989.20 | 251,190.38 |

公司2020年1-5月、2019年度、2018年度，经营活动产生的现金流量净额分别为1,439,699.57元、2,308,989.20元、251,190.38元，2018年度公司经营活动现金流量净额较小，主要原因系：（1）2018年度，公司为扩大市场份额，在确保应收账款没有回收风险的前提下，允许优质客户适当延后付款，因此2018年度销售商品、提供劳务收到的现金相对较少；（2）2018年度公司及子公司亿

顺物联存在车辆、甲醇销售业务，为满足该项业务客户的需求，公司及子公司亿顺物联需要及时备货，导致购买商品接受劳务支付的现金较多；（3）公司 2018 年度的服务模式为代车主向货主收取运费后，再与车主统一结算，导致 2018 年度收到与支付的其他与经营活动有关的现金流量较大，2019 年度公司服务模式转为不再代收付款，只收取相应的撮合信息服务费，导致收到与支付的其他与经营活动有关的现金流量大幅减少。

公司报告内无处置固定资产、无形资产和其他长期资产等业务，公司报告期内的投资活动主要为收到的软件开发费退回款项以及购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金。

公司报告期内的筹资活动主要报告短期借款、吸收投资款以及往来暂借款等。其中短期借款系公司向中国农业银行股份有限公司东营垦利支行的借款，吸收投资款系公司股东向公司缴纳的出资款，收到其他与筹资活动有关的现金及支付其他与筹资活动有关的现金系公司与关联方、非关联方之间的资金拆借。

报告期内，公司经营活动现金流量净额与公司净利润存在一定差异，主要是受公司资产减值准备、折旧、摊销计提及投资损失，经营性应收、应付项目增减变动等因素的影响。具体分析如下：

（1）资产减值准备：根据各期期末款项实际情况计提；（2）固定资产折旧：2018 年 9-11 月新增固定资产、2019 年 6 月新增固定资产，所以 2019 年固定资产折旧较 2018 年增加；（3）无形资产摊销：2018 年 12 月新增无形资产 168 万元，导致 2019 年无形资产摊销金额较上期大幅增加；（4）待摊费用摊销：2019 年至 2020 年 5 月，公司办公场所装修费摊销；（5）投资损失：2019 年 4 月对外转让子公司亿顺物联，产生投资收益 1,072,493.28 元；（6）经营性应收及应付项目的增减：各期变化较大，主要受预付外部委托开发费、合作终止退回影响。

（五） 其他分析

适用 不适用

五、 报告期利润形成的有关情况

（一） 营业收入分析

1. 各类收入的具体确认方法

报告期内，公司各项收入在新旧准则下具体的确认方法、时点、依据、条件如下：

| 业务类别 | 旧准则下 | 新准则下 |
|------|------|------|
| | | |

| | | |
|--------|--|--|
| 撮合交易服务 | 撮合交易服务业务是指公司为车主、货主提供居间服务。确认条件：在交易完成后按撮合成交量收取相应撮合佣金，确认收入。确认依据：合同、运输明细、对账单及发票。 | 撮合交易服务业务是指公司为车主、货主提供居间服务，并在交易完成后按撮合成交量收取相应撮合佣金，公司提供撮合服务，撮合交易完成，客户取得服务时确认收入。确认依据：合同、运输明细、对账单及发票。 |
| 会员信息服务 | 在公司的“亿运通”平台注册为用户之后，用户如果想获取更详细的车货需求信息、车主档案、货主信息、双方联系方式或实现双方在线沟通等，需要申请成为付费会员。确认条件：按服务期间确认收入。确认依据：合同、相关服务提供后。 | 在公司的“亿运通”平台注册为用户之后，用户如果想获取更详细的车货需求信息、车主档案、货主信息、双方联系方式或实现双方在线沟通等，需要申请成为付费会员。确认条件：按服务期间确认收入。确认依据：合同、相关服务提供后。 |
| 商品销售 | 确认条件：企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，对已售出的商品不再控制时，收取款项或取得收取款项的凭证时确认收入的实现。确认依据：合同、签收单、发票。 | 确认条件：公司履行了合同履约义务，将商品运抵指定交付地点并经客户验收合格后，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。确认依据：合同、签收单、发票。 |
| 广告制作业务 | 确认条件：公司制作完成并发布，服务完成并经客户确认后。确认依据：客户验收单、客户服务确认单。 | 对合同履约义务进行评估，确定是单项还是多项履约义务，多项履约业务的将对价分摊到各单项履约义务对应的收入。履行了合同中的履约义务，转移控制权时确认收入实现。收入分为时段确认和时点确认。满足下列条件之一的，属于时段履行的履约义务，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司制作、发布广告过程中即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品或服务；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，按时点确认收入。 |
| 运输服务 | 确认条件：在运输服务完成，即货物运送至合同约定地点，取得客户签收单时确认收入的实现。确认依据：合同、运输明细及发票、客户签收单。 | 确认条件：在运输服务完成，即货物运送至合同约定地点，取得客户签收单时确认收入的实现。确认依据：合同、运输明细及发票、客户签收单。 |

2. 营业收入的主要构成

(1) 按产品（服务）类别分类

单位：元

| 项目 | 2020年1月—5月 | | 2019年度 | | 2018年度 | |
|-------------|--|---------------|---------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 金额 | 占比(%) | 金额 | 占比(%) | 金额 | 占比(%) |
| 互联网信息服务 | 5,244,999.94 | 84.61 | 6,327,158.34 | 81.27 | 6,917,240.99 | 61.35 |
| 运输服务 | 954,212.44 | 15.39 | | | | |
| 车辆、甲醇销售 | | | 185,000.00 | 2.38 | 4,358,641.21 | 38.65 |
| 广告制作发布服务 | | | 1,273,584.87 | 16.35 | | |
| 合计 | 6,199,212.38 | 100.00 | 7,785,743.21 | 100.00 | 11,275,882.20 | 100.00 |
| 波动分析 | <p>2020年1-5月、2019年度、2018年度，公司营业收入分别为6,199,212.38元、7,785,743.21元、11,275,882.20元，公司营业收入呈现一定的波动性，具体分析如下：</p> <p>2019年营业务收入较2018年下降3,490,138.99元，下降30.95%，主要原因系2018年度公司除从事危化品物流信息服务外，还从事汽车销售业务，子公司亿顺物联2018年从事汽车、甲醇销售业务，2018年扣除汽车、甲醇销售收入后的信息服务收入为6,917,240.99元，2019年度公司将汽车销售业务剥离，2019年4月30日公司将子公司亿顺物联的股权转出，导致2019年整体销售收入下滑。</p> <p>2020年1-5月，公司营业务收入大幅增加，主要原因如下：</p> <p>①2020年初，新冠疫情的发生导致线上信息撮合方式进一步取代了传统的线下车主和货主及车代和货代的直接对接方式，公司订单量增加；</p> <p>②2020年初，新冠疫情的发生导致消毒酒精的需求量激增，作为危化品的消毒酒精运输量也大量增加，导致公司订单量增加；而石油、汽油、柴油等危化品作为必需品，受行业特殊保护，在疫情期间，多数生产企业正常生产经营；同时，石化企业在生产经营过程中产生的危险废物，为避免积压导致对环境的污染，需要及时运输处理；</p> <p>③2020年2月以来，国际原油价格大幅下跌，导致我国原油进口量激增，公司作为危化品运输物流互联网服务企业，受该国际环境的影响，国内订单撮合量增加。</p> | | | | | |

(2) 按地区分类

□适用 √不适用

(3) 按生产方式分类

□适用 √不适用

(4) 按销售方式分类

□适用 √不适用

(5) 其他分类

□适用 √不适用

3. 公司收入冲回情况

适用 不适用

4. 其他事项

适用 不适用

(二) 营业成本分析

1. 成本归集、分配、结转方法

各业务成本费用归集分配和结转方法如下：

(1) 撮合交易服务及会员信息服务：公司作为危化品运输物流互联网服务企业，依托“亿运通”平台，提供撮合交易服务及会员信息服务，这两项业务成本交织在一起，成本费用包括维护成本、人工成本、折旧费等费用支出，按撮合交易服务与会员信息服务收入占比分摊成本。维护成本按照发生来源分为外包维护成本和本公司维护成本，根据维护内容分为期间成本和时点成本，期间成本按维护期间确认结转，时点成本在维护业务通过公司验收时结转；人工成本按月对公司技术维护人员、信息撮合人员的工资统计汇总并计提结转；折旧费用按月计提分配结转。

(2) 商品销售：包括车辆销售、甲醇及天然气销售，成本费用包括采购成本、人工成本、折旧费等支出。存货发出采用个别计价法计价，在商品确认收入时结转成本；人工成本按月对发生的销售及相关人员工资绩效计提结转；折旧费用按月计提分配结转。

(3) 广告业务：广告制作发布业务公司外包给广告公司制作发布，成本费用为外包企业费用。在相关广告发布业务及广告制作业务确认收入时，结转发生的成本。

(4) 运输服务：该业务公司外包给具有运输资质的企业，成本费用为外包企业费用。在运输服务完成，即货物运送至合同约定地点，取得客户签收单时确认收入的实现，结转发生的成本。

2. 成本构成分析

(1) 按照产品（服务）分类构成：

单位：元

| 项目 | 2020年1月—5月 | | 2019年度 | | 2018年度 | |
|----------|--------------|-------|--------------|-------|--------------|-------|
| | 金额 | 占比(%) | 金额 | 占比(%) | 金额 | 占比(%) |
| 互联网信息服务 | 1,807,148.88 | 67.13 | 3,219,482.19 | 79.42 | 2,086,648.57 | 33.48 |
| 运输服务 | 885,012.33 | 32.87 | | | | |
| 车辆、甲醇销售 | | | 184,482.76 | 4.55 | 4,146,546.98 | 66.52 |
| 广告制作发布服务 | | | 650,000.00 | 16.03 | | |

| | | | | | | |
|------|---|--------|--------------|--------|--------------|--------|
| 合计 | 2,692,161.21 | 100.00 | 4,053,964.95 | 100.00 | 6,233,195.55 | 100.00 |
| 原因分析 | 2020年1-5月、2019年度、2018年度，公司营业成本分别为2,692,161.21元、4,053,964.95元、6,233,195.55元。其中：（1）2019年互联网信息服务成本较2018年增加1,132,833.62元，增幅54.29%，主要系2019年度公司增加了平台维护修复成本，致使2019年互联网信息服务成本增加；（2）2019年度车辆销售成本较2018年大幅下降，主要系随着2019年公司将汽车销售业务剥离及2019年4月30日将亿顺物联股权转让出，公司该项业务成本逐步减少；（3）2020年1-5月和2019年度发生的运输服务和广告制作发布服务成本占比相对较小，不具有可比性。 | | | | | |

(2) 按成本性质分类构成：

单位：元

| 项目 | 2020年1月—5月 | | 2019年度 | | 2018年度 | |
|------|--|--------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 占比(%) | 金额 | 占比(%) | 金额 | 占比(%) |
| 工资 | 56,439.00 | 2.10 | 307,740.00 | 7.59 | 191,144.54 | 3.07 |
| 折旧 | 120,568.37 | 4.48 | 264,572.45 | 6.53 | 145,584.11 | 2.34 |
| 维护成本 | 1,630,141.51 | 60.55 | 2,647,169.74 | 65.30 | 1,749,919.92 | 28.07 |
| 库存商品 | - | - | 184,482.76 | 4.55 | 4,146,546.98 | 66.52 |
| 其他 | 885,012.33 | 32.87 | 650,000.00 | 16.03 | | |
| 合计 | 2,692,161.21 | 100.00 | 4,053,964.95 | 100.00 | 6,233,195.55 | 100.00 |
| 原因分析 | 公司营业成本主要由工资、折旧、维护成本、库存商品及其他构成。报告期内，公司营业成本中开发维护成本占比较高，库存商品主要系公司及子公司亿顺物联用于销售的汽车、甲醇等。随着2019年公司将汽车销售业务剥离及2019年4月30日将亿顺物联股权转让出，公司库存商品逐渐减少；营业成本中的其他主要系公司采购的运输服务及广告设计费。 | | | | | |

(3) 其他分类

□适用 √不适用

3. 其他事项

□适用 √不适用

(三) 毛利率分析

1. 按产品（服务）类别分类

单位：元

| 2020年1月—5月 | | | |
|------------|--------------|--------------|--------|
| 项目 | 收入 | 成本 | 毛利率(%) |
| 互联网信息服务 | 5,244,999.94 | 1,807,148.88 | 65.55 |
| 运输服务 | 954,212.44 | 885,012.33 | 7.25 |
| 合计 | 6,199,212.38 | 2,692,161.21 | 56.57 |
| 原因分析 | 详见下表 | | |

| 2019 年度 | | | |
|-----------|---|---------------------|--------------|
| 项目 | 收入 | 成本 | 毛利率 (%) |
| 互联网信息服务 | 6,327,158.34 | 3,219,482.19 | 49.12 |
| 车辆、甲醇销售 | 185,000.00 | 184,482.76 | 0.28 |
| 广告制作发布服务 | 1,273,584.87 | 650,000.00 | 48.96 |
| 合计 | 7,785,743.21 | 4,053,964.95 | 47.93 |
| 原因分析 | 详见下表 | | |
| 2018 年度 | | | |
| 项目 | 收入 | 成本 | 毛利率 (%) |
| 互联网信息服务 | 6,917,240.99 | 2,086,648.57 | 69.83 |
| 车辆、甲醇销售 | 4,358,641.21 | 4,146,546.98 | 4.87 |
| 合计 | 11,275,882.20 | 6,233,195.55 | 44.72 |
| 原因分析 | <p>2018 年度、2019 年度、2020 年 1-5 月，公司实现毛利分别为 5,042,686.65 元、3,731,778.26 元、3,507,051.17 元，综合毛利率分别为 44.72%、47.93%、56.57%，公司毛利率出现一定的波动性，主要原因系公司报告期内收入结构差异所致。2018 年的收入构成为互联网信息服务及车辆、甲醇销售，2019 年的收入构成为互联网信息服务、广告制作发布服务及车辆、甲醇销售，2020 年 1-5 月的收入构成为互联网信息服务和运输服务。</p> <p>2019 年度公司综合毛利率较 2018 年度上升 3.21 个百分点，主要系 2018 年度公司车辆、甲醇销售占比 38.65%，而该项收入的毛利率较低，整体拉低了 2018 年度的综合毛利率；2019 年度公司车辆、甲醇销售占比仅为 2.37%，对综合毛利率影响较小，而公司的广告制作发布服务占比为 16.36%，且相对于车辆、甲醇销售的毛利率较高，使得公司 2019 年度综合毛利率较 2018 年度上升。</p> <p>2020 年 1-5 月，公司综合毛利率较 2019 年度增加 8.64 个百分点，主要系 2020 年 1-5 月的收入结构主要为互联网信息服务，且该项收入的毛利率较 2019 年大幅上升所致。</p> <p>报告期内，公司收入主要来源于互联网信息服务，其他服务及产品销售的占比相对较小，非标准化，毛利率不具有可比性。互联网信息服务的毛利率变动具体分析如下：</p> <p>2019 年互联网信息服务的毛利率较 2018 年下降 20.71 个百分点，主要原因系公司“亿运通”平台于 2018 年 6 月上线后，经过半年的试用，平台在实际运行过程中尚存在一些 BUG，公司为了使平台正常稳定运行，2019 年度公司增加了平台维护修复成本，致使 2019 年营业成本大幅增加，导致 2019 年度公司的互联网信息服务毛利率下降。</p> <p>2020 年 1-5 月互联网信息服务的毛利率较 2019 年增加 16.43 个百分点，主</p> | | |

| | |
|--|--|
| | 要原因系公司经过 2019 年平台的维护修复，2020 年 1-5 月，“亿运通”平台基本稳定运行，2020 年 1-5 月公司维护修复成本较 2019 年大幅降低，导致 2020 年 1-5 月的互联网信息服务毛利率恢复正常水平。 |
|--|--|

2. 与可比公司毛利率对比分析

| 公司 | 2020 年 1 月—5 月 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|--------------|---|---------|---------|
| 申请挂牌公司 | 56.57% | 47.93% | 44.72% |
| 国傲科技（870843） | - | 90.42% | 47.12% |
| 汇元科技（832028） | - | 58.88% | 67.50% |
| 原因分析 | <p>报告期内，公司毛利率较同行业可比公司相比较低，其主要原因如下： （1）公司规模较小，营业收入相对较低，且营运周期不长，毛利率低于同行业可比公司； （2）公司与可比公司在细分服务结构上存在一定的差异，国傲科技主要提供 O2O 移动电商、移动电商企业定制服务，汇元科技主要提供支付业务、平台业务及代理业务等。</p> | | |

3. 其他分类

适用 不适用

4. 其他事项

适用 不适用

（四）主要费用、占营业收入的比重和变化情况

1. 期间费用分析

| 项目 | 2020 年 1 月—5 月 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|-------------------|---|--------------|---------------|
| 营业收入（元） | 6,199,212.38 | 7,785,743.21 | 11,275,882.20 |
| 销售费用（元） | 3,217.65 | 283,879.59 | 29,053.10 |
| 管理费用（元） | 2,276,049.15 | 2,898,259.78 | 2,225,095.93 |
| 研发费用（元） | | | 321,106.31 |
| 财务费用（元） | 11,060.28 | 8,367.77 | 4,779.74 |
| 期间费用总计（元） | 2,290,327.08 | 3,190,507.14 | 2,580,035.08 |
| 销售费用占营业收入的比重（%） | 0.05 | 3.65 | 0.26 |
| 管理费用占营业收入的比重（%） | 36.72 | 37.23 | 19.73 |
| 研发费用占营业收入的比重（%） | - | - | 2.85 |
| 财务费用占营业收入的比重（%） | 0.18 | 0.11 | 0.04 |
| 期间费用占营业收入的比重总计（%） | 36.95 | 40.99 | 22.88 |
| 原因分析 | <p>2020 年 1-5 月、2019 年度、2018 年度，公司期间费用占营业收入的比重分别为 36.95%、40.99%、22.88%，2019 年公司期间费用率较高，主要系 2019 年当期收入下降和管理费用增加所致。</p> | | |

| | |
|--|---|
| | <p>2019年销售费用较2018年增加254,826.49元，主要系2019年以来，公司加大了对“亿运通”平台的宣传推广力度，导致2019年宣传推广费大幅增加。</p> <p>2019年管理费用较2018年增加673,163.85元，主要系2019年公司对租赁房屋和停车场分别进行装修和场地硬化，导致装修费增加所致。</p> <p>2020年1-5月、2019年度、2018年度，公司财务费用分别为11,060.28元、8,367.77元、4,779.74元，主要为借款利息支出、存款利息收入以及手续费支出，占营业收入的比重较低，</p> <p>综上所述，公司期间费用的波动与营业规模相匹配，其增长变动处于合理范围之内。</p> |
|--|---|

2. 期间费用主要明细项目

(1) 销售费用

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 2020年1月—5月 | 2019年度 | 2018年度 |
|-------------|--|-------------------|------------------|
| 广告费 | | 108,000.00 | 26,000.00 |
| 推广费用 | | 175,114.15 | |
| 差旅费 | 623.50 | 485.44 | 3,053.10 |
| 办公费 | 2,594.15 | 280.00 | |
| 合计 | 3,217.65 | 283,879.59 | 29,053.10 |
| 原因分析 | <p>报告期内，公司销售费用主要由广告费、推广费、差旅费及办公费构成。2019年公司销售费用同比增幅较大，主要原因系2019年以来，公司加大了对“亿运通”平台的宣传推广力度，导致2019年宣传推广费大幅增加。</p> | | |

(2) 管理费用

单位：元

| 项目 | 2020年1月—5月 | 2019年度 | 2018年度 |
|-------|------------|------------|------------|
| 业务招待费 | 2,637.68 | 39,128.28 | 110,507.69 |
| 燃油费 | 1,553.00 | 44,290.34 | 20,832.06 |
| 办公费 | 12,111.66 | 180,043.43 | 234,180.74 |
| 差旅费 | | 37,723.76 | 3,006.89 |
| 工资 | 90,349.00 | 785,897.50 | 873,219.32 |

| | | | |
|-------------|--|---------------------|---------------------|
| 固定资产折旧 | 40,283.38 | 120,437.02 | 6,473.32 |
| 通讯费 | 16,836.17 | 27,536.21 | 180.00 |
| 公司经费 | | 480.00 | |
| 维修费 | 2,500.00 | 21,917.96 | 136,817.00 |
| 无形资产摊销 | 116,503.89 | 279,609.31 | 53,013.97 |
| 技术服务费 | 289.43 | 1,066.00 | 566.04 |
| 福利费 | 5,729.67 | 11,548.82 | 6,292.00 |
| 会议费 | | 134,000.00 | 177,290.62 |
| 机动车费 | 4,654.03 | 1,557.00 | 30,719.13 |
| 职工培训费 | | 1,140.00 | 500.00 |
| 咨询费 | 122,310.69 | 78,202.87 | 366,910.01 |
| 交通费 | | 2,008.86 | |
| 装修费 | 1,325,321.11 | 1,126,972.49 | |
| 物业费 | | 4,699.93 | 5,000.00 |
| 财产保险 | | | 10,322.12 |
| 租赁费 | | | 31,816.00 |
| 低值易耗品摊销 | | | 430.00 |
| 职工社会保险 | 4,974.15 | | 157,019.02 |
| 中介费 | 529,895.29 | | |
| 诉讼费 | 100.00 | | |
| 合计 | 2,276,049.15 | 2,898,259.78 | 2,225,095.93 |
| 原因分析 | <p>报告期内，公司管理费用主要由管理人员工资福利费、折旧摊销、会议费、装修费、中介费及咨询费构成。2019年管理费用同比增幅30.25%，主要系2019年公司对于租赁房屋和停车场分别进行装修和场地硬化，导致装修费增加所致。</p> | | |

(3) 研发费用

单位：元

| 项目 | 2020年1月—5月 | 2019年度 | 2018年度 |
|-------------|--|--------|-------------------|
| 技术服务费 | | | 204,745.07 |
| 工资 | | | 106,438.32 |
| 其他费用 | | | 9,922.92 |
| 合计 | | | 321,106.31 |
| 原因分析 | <p>报告期内，公司研发费用均发生在2018年度，主要系公司“亿运通”平台2018年上半年尚处于研发阶段，2018年下半年正式上线运行。</p> | | |

(4) 财务费用

单位：元

| 项目 | 2020年1月—5月 | 2019年度 | 2018年度 |
|-------------|---|-----------------|-----------------|
| 利息支出 | 10,535.73 | | |
| 减：利息收入 | 1.45 | 90.00 | 504.07 |
| 银行手续费 | 526.00 | 8,457.77 | 5,283.81 |
| 汇兑损益 | | | |
| 合计 | 11,060.28 | 8,367.77 | 4,779.74 |
| 原因分析 | <p>报告期内公司财务费用主要为利息支出、利息收入以及银行手续费。</p> <p>2020年1-5月财务费用有所增加，主要系2020年3月公司增加银行借款100.00万元，导致利息支出增加。</p> | | |

3. 其他事项

□适用 √不适用

(五) 其他收益

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 2020年1月—5月 | 2019年度 | 2018年度 |
|-----------|-----------------|------------------|-----------------|
| 政府补助 | 7,889.36 | 14,495.91 | 1,298.21 |
| 合计 | 7,889.36 | 14,495.91 | 1,298.21 |

具体情况披露

报告期内，公司计入其他收益的政府补助明细如下：

单位：元

| 项目 | 2020年1月-5月 | 2019年度 | 2018年度 |
|-------------|-----------------|------------------|-----------------|
| 增值税进项税额加计抵扣 | 7,889.36 | | |
| 垦利区经信局上云补助 | | 12,995.91 | |
| 垦利区经信局商标补助 | | 1,500.00 | |
| 垦利区人社局稳岗补贴 | | | 1,298.21 |
| 合计 | 7,889.36 | 14,495.91 | 1,298.21 |

(六) 重大投资收益情况

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 2020年1月—5月 | 2019年度 | 2018年度 |
|----------------------------------|------------|--------------|--------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 1,072,493.28 | |
| 处置划分为持有待售资产的长期股权投资产生的投资收益 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当 | | | |

| | | | |
|----------------------------|--|---------------------|--|
| 期损益的金融资产取得的投资收益 | | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | | |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 | | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | | |
| 交易性金融资产持有期间的投资收益（新准则适用） | | | |
| 其他权益工具投资持有期间取得的股利收入（新准则适用） | | | |
| 债权投资持有期间的利息收益（新准则适用） | | | |
| 其他债权投资持有期间的利息收益（新准则适用） | | | |
| 债权投资处置收益（新准则适用） | | | |
| 其他债权投资处置收益（新准则适用） | | | |
| 取得控制权后，股权按公允价值重新计量产生的利得 | | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | | |
| 其他 | | | |
| 合计 | | 1,072,493.28 | |

具体情况披露：

2016年4月，本公司通过股权转让以0元价格购买亿顺物联100%股权，购买日亿顺物联净资产-151,032.59元，形成合并报表层面商誉151,032.59元。2019年4月30日亿顺物联净资产-286,493.85元。

2019年4月30日，本公司与自然人董志勇签订《股权转让协议》，公司将其持有的亿顺物联100%股权以937,032.02元价格转让给自然人董志勇，经双方协商确定。处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额为1,072,493.28元。

（七） 公允价值变动损益情况

适用 不适用

（八） 其他利润表科目

适用 不适用

单位：元

| 其他利润表科目 | | | |
|---------|------------|-----------|------------|
| 项目 | 2020年1月—5月 | 2019年度 | 2018年度 |
| 信用减值损失 | 274,023.15 | 29,117.21 | |
| 资产减值损失 | | | 150,309.55 |
| 营业外收入 | | | 60,052.04 |
| 营业外支出 | | 5.03 | 7,509.40 |

| | | | |
|-----------|-------------------|------------------|-------------------|
| 所得税费用 | 56,271.20 | 39,371.16 | -6,617.59 |
| 合计 | 330,294.35 | 68,493.40 | 211,253.40 |

具体情况披露

信用减值损失主要系应收账款和其他应收款坏账准备的计提导致的，营业外收入主要系公司创业大赛奖金以及客户因延期付款给予的补偿，营业外支出主要系公司及子公司亿顺物联的滞纳金支出。

（九） 非经常性损益情况

1、 非经常性损益明细表：

单位：元

| 项目 | 2020年1月—5月 | 2019年度 | 2018年度 |
|---|------------|-----------|----------|
| 非流动性资产处置损益 | | | |
| 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，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 7,889.36 | 14,495.91 | 1,298.21 |
| 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 | | | |
| 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 | | | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | -5.03 | 52,542.64 |
| 非经常性损益总额 | 7,889.36 | 14,490.88 | 53,840.85 |
| 减：非经常性损益的所得税影响数 | 452.85 | 724.54 | 5,384.09 |
| 少数股东权益影响额（税后） | | | |
| 非经常性损益净额 | 7,436.51 | 13,766.34 | 48,456.76 |

报告期内，公司非经常性损益主要为获得的政府补助。2020年1-5月、2019年度、2018年度，公司非经常性损益净额占当期净利润比重分别为0.83%、0.89%、2.09%，对公司的财务状况和经营成果影响较小。

2、报告期内政府补助明细表

√适用 □不适用

单位：元

| 补助项目 | 2020年1月—5月 | 2019年度 | 2018年度 | 与资产相关/与收益相关 | 是否为与企业日常活动相关的政府补助 | 备注 |
|-------------|------------|-----------|----------|-------------|-------------------|----|
| 增值税进项税额加计抵扣 | 7,889.36 | | | 与收益相关 | 是 | |
| 垦利区经信局上云补助 | | 12,995.91 | | 与收益相关 | 是 | |
| 垦利区经信局商标补助 | | 1,500.00 | | 与收益相关 | 是 | |
| 垦利区人社局稳岗补贴 | | | 1,298.21 | 与收益相关 | 是 | |

（十）适用的各项税收政策及缴纳的主要税种

1、主要税种及税率

| 主要税种 | 计税依据 | 税率（%） |
|------|-----------------------------|--------------------------------------|
| 增值税 | 按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额 | 2018年5月1日前为6%、11%、17%；2018年5月1日后为6%、 |

| | | |
|---------|-----------|--------------------------------|
| | 后的差额计缴增值税 | 10%、16%； 2019年4月1日后为6%、9%、13%。 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 20% |
| 城市维护建设税 | 实缴增值税 | 7% |
| 教育费附加 | 实缴增值税 | 3% |
| 地方教育费附加 | 实缴增值税 | 2% |
| 水利建设基金 | 实缴增值税 | 0.5% |

2、 税收优惠政策

根据财税〔2018〕77号通知，享受小微企业普惠性税收减免政策：自2018年1月1日至2020年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额100万（含）以下的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

根据财税〔2019〕13号通知，享受小微企业普惠性税收减免政策：自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

根据财税〔2019〕39号通知，自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

3、 其他事项

适用 不适用

六、 报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析

（一） 货币资金

1、 期末货币资金情况

单位：元

| 项目 | 2020年5月31日 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 |
|---------------|---------------------|-----------------|------------------|
| 库存现金 | 10,571.68 | 1,342.85 | 1,703.01 |
| 银行存款 | 1,661,445.09 | 1,466.36 | 88,621.02 |
| 其他货币资金 | | | |
| 合计 | 1,672,016.77 | 2,809.21 | 90,324.03 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | | |

2018年2月，本公司委托外部单位杭州帮聚网络科技有限公司研发软件。2018年末研发项目完成并上线使用，但验收中发现需要修改系统中的BUG，双方存在争议，本公司农业银行垦利开发区支行账户资金654.87元被冻结，截至2020年5月31日，企业账面应付账款-杭州帮聚网络科技有限公司694,339.62元。控股股东王文华承诺：若法院就公司与杭州帮聚网络科技有限公司软件开发合同纠纷最终生效的判决文书，公司承担的全部债务高于此金额时，本人同意将差额向公司全部补足。

2、 其他货币资金

适用 不适用

3、其他情况

适用 不适用

(二) 交易性金融资产

适用 不适用

(三) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

(四) 应收票据

适用 不适用

(五) 应收账款

适用 不适用

1、应收账款按种类披露

适用 不适用

单位：元

| 种类 | 2020年5月31日 | | | | |
|-----------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 4,266,612.57 | 100.00 | 213,330.63 | 5.00 | 4,053,281.94 |
| 合计 | 4,266,612.57 | 100.00 | 213,330.63 | 5.00 | 4,053,281.94 |

续：

| 种类 | 2019年12月31日 | | | | |
|-----------|---------------------|---------------|------------------|-------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,455,005.17 | 100.00 | 78,000.04 | 5.36 | 1,377,005.13 |
| 合计 | 1,455,005.17 | 100.00 | 78,000.04 | 5.36 | 1,377,005.13 |

续：

| 种类 | 2018年12月31日 | | | | |
|------------------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|---------------------|
| | 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 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 其中：账龄组合 | 3,449,902.37 | 100.00 | 174,839.62 | 5.07 | 3,275,062.75 |
| 无风险组合 | 4.44 | | | | 4.44 |
| 组合小计 | 3,449,906.81 | 100.00 | 174,839.62 | 5.07 | 3,275,067.19 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 3,449,906.81 | 100.00 | 174,839.62 | 5.07 | 3,275,067.19 |

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款（新金融工具准则下按单项计提坏账准备的应收账款）：

适用 不适用

适用 不适用

适用 不适用

B、按照组合计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

| 组合名称 | 账龄组合 | | | | |
|-----------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|---------------------|
| 账龄 | 2020年5月31日 | | | | |
| | 账面余额 | 比例（%） | 坏账准备 | 计提比例（%） | 账面价值 |
| 1年以内 | 4,266,612.57 | 100.00 | 213,330.63 | 5.00 | 4,053,281.94 |
| 1至2年 | | | | | |
| 2至3年 | | | | | |
| 3至4年 | | | | | |
| 4至5年 | | | | | |
| 5年以上 | | | | | |
| 合计 | 4,266,612.57 | 100.00 | 213,330.63 | 5.00 | 4,053,281.94 |

续：

| 组合名称 | 账龄组合 | | | | |
|-----------|---------------------|---------------|------------------|-------------|---------------------|
| 账龄 | 2019年12月31日 | | | | |
| | 账面余额 | 比例（%） | 坏账准备 | 计提比例（%） | 账面价值 |
| 1年以内 | 1,350,000.73 | 92.78 | 67,500.04 | 5.00 | 1,282,500.69 |
| 1至2年 | 105,000.00 | 7.22 | 10,500.00 | 10.00 | 94,500.00 |
| 2至3年 | | | | | |
| 3至4年 | | | | | |
| 4至5年 | | | | | |
| 5年以上 | | | | | |
| 合计 | 1,455,000.73 | 100.00 | 78,000.04 | 5.36 | 1,377,000.69 |

续：

| 组合名称 | 账龄组合 | | | | |
|-----------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|---------------------|
| 账龄 | 2018年12月31日 | | | | |
| | 账面余额 | 比例（%） | 坏账准备 | 计提比例（%） | 账面价值 |
| 1年以内 | 3,403,012.28 | 98.64 | 170,150.61 | 5.00 | 3,232,861.67 |
| 1至2年 | 46,890.09 | 1.36 | 4,689.01 | 10.00 | 42,201.08 |
| 2至3年 | | | | | |
| 3至4年 | | | | | |
| 4至5年 | | | | | |
| 5年以上 | | | | | |
| 合计 | 3,449,902.37 | 100.00 | 174,839.62 | 5.07 | 3,275,062.75 |

C、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

2、本报告期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 应收账款内容 | 核销时间 | 核销金额(元) | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|--------------|----------|------------|-------------|------|-----------|
| 黑河军融物流有限公司 | 车辆销售款 | 2020年5月20日 | 4.44 | 无法收回 | 是 |
| 山东颐化石油化工有限公司 | 互联网信息服务款 | 2020年5月20日 | 0.73 | 无法收回 | 否 |
| 合计 | - | - | 5.17 | - | - |

3、应收账款金额前五名单位情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 2020年5月31日 | | | |
|--------------|------------|---------------------|------|---------------|
| | 与本公司关系 | 金额(元) | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
| 东营瑞兴能源科技有限公司 | 非关联方 | 3,102,500.00 | 1年以内 | 72.72 |
| 山东贝斯化工有限公司 | 非关联方 | 791,112.57 | 1年以内 | 18.54 |
| 东营龙昌运输服务有限公司 | 非关联方 | 373,000.00 | 1年以内 | 8.74 |
| 合计 | - | 4,266,612.57 | - | 100.00 |

续:

| 单位名称 | 2019年12月31日 | | | |
|-----------------|-------------|---------------------|------|---------------|
| | 与本公司关系 | 金额(元) | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
| 东营光谷未来城发展有限公司 | 非关联方 | 1,350,000.00 | 1年以内 | 92.78 |
| 山东东电建设工程公司东营分公司 | 非关联方 | 105,000.00 | 1-2年 | 7.22 |
| 黑河军融物流有限公司 | 关联方 | 4.44 | 1-2年 | |
| 山东颐化石油化工有限公司 | 非关联方 | 0.73 | 1年以内 | |
| 合计 | - | 1,455,005.17 | - | 100.00 |

续:

| 单位名称 | 2018年12月31日 | | | |
|---------|-------------|--------------|------|---------------|
| | 与本公司关系 | 金额(元) | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
| 浙江舟山明诚化 | 非关联方 | 1,638,201.55 | 1年以内 | 47.49 |

| | | | | |
|----------------|------|---------------------|------|--------------|
| 工有限公司 | | | | |
| 东营海右石油化工有限公司 | 非关联方 | 600,000.00 | 1年以内 | 17.39 |
| 东营市瑞创教育咨询有限公司 | 非关联方 | 430,000.00 | 1年以内 | 12.46 |
| 山东双海能源科技发展有限公司 | 非关联方 | 411,810.00 | 1年以内 | 11.94 |
| 东营祥达物流有限公司 | 非关联方 | 110,000.00 | 1年以内 | 3.19 |
| 合计 | - | 3,190,011.55 | - | 92.47 |

4、各期应收账款余额分析

① 应收账款余额波动分析

2020年5月31日、2019年12月31日、2018年12月31日，公司应收账款账面余额分别为4,266,612.57元、1,455,005.17元、3,449,906.81元，占总资产的比重分别为26.04%、8.25%、24.56%。其中2020年5月末应收账款账面余额较2019年末增加2,811,607.40元，主要由于公司2020年1-5月收入大幅增加所致。公司一般给予客户三个月的信用期，客户一般能在规定的信用期内回款。但在实际经营过程中，公司会根据双方合作情况及信用状况适当调整信用政策。随着公司规模扩大，为提高市场占有率，公司为维持与客户的良好合作关系，适当放宽了优质客户的信用政策，款项主要通过银行转账方式进行结算。

② 公司期末余额合理性分析

2020年5月31日、2019年12月31日、2018年12月31日，公司应收账款账面余额占当期营业收入的比重分别为68.83%、18.69%、30.60%，2020年5月末应收账款账面余额占当期营业收入的比例上升幅度较大，主要系2020年1-5月销售收入增加，公司适当放宽了信用期。

截至到2020年6月8日，公司已收回东营瑞兴能源科技有限公司3,102,500.00元、收回东营龙昌运输服务有限公司373,000.00元。

报告期内，公司执行的应收账款的结算政策为三个月，公司收入主要以银行转账方式进行结算。2020年5月31日、2019年12月31日、2018年12月31日，应收账款账龄1年以上的余额占比分别为0.00%、7.22%、1.36%，占比相对较低。

截至2020年5月31日，公司应收账款余额为4,266,612.57元，主要系受新冠疫情对公司经营的正向影响，公司2020年1-5月业务量激增，收入较同期大幅增长。截

至本公开转让说明书出具日，期后回款 3,475,500.00 元，占 2020 年 5 月末应收账款余额的比例为 81.46%。

公司各期间销售回款情况良好，公司与可比公司报告期内应收账款周转率情况如下：

| 公司 | 2020 年 1-5 月 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---------------|--------------|---------|---------|
| 公司 | 2.17 | 3.17 | 5.89 |
| 平均值 | 27.43 | 73.38 | 88.12 |
| 华瑞信息 (835311) | 26.52 | 87.98 | 119.23 |
| 物润船联 (831096) | 28.34 | 58.78 | 57.00 |

注：2020 年 1-5 月数据取自其半年报数据。

从上表可知，公司与可比公司相比，应收账款周转率低于同行业可比公司，主要原因系（1）公司相较于同行业可比公司而言收入规模较小，在与客户交易过程中回款相对较慢；（2）公司相较于可比公司，所面临的下游客户不同，公司的下游客户主要为危化品生产企业和危化品物流运输企业；可比公司华瑞信息的下游客户主要为普通物流公司，物润船联的下游客户主要为船运公司。但公司应收账款账龄基本为一年以内，不可收回风险较小，随着客户对公司服务黏性的增强和公司经营规模的扩大，应收账款周转率会得到提升。

报告期内，公司 1 年以上的应收账款账面余额占比很低，且已按稳健性财务管理制度对应收账款计提坏账准备金，应收账款回收不存在重大回收风险。公司今后将加强应收账款催收管理，加速应收账款回笼，提升应收账款周转率。

公司提高应收账款周转率的应对措施如下：

（1）加强应收账款内部控制制度，健全客户信用档案，定期对账，加强销售人员回款考核力度；（2）加强对大额客户的跟踪调查，控制不良应收账款发生率；（3）加强对销售部人员管理，完善绩效考核机制；（4）每月对各企业应收账款账龄结构进行分析，控制账龄结构风险度。

5、公司坏账准备计提政策谨慎性分析

公司应收款项坏账计提政策具体详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“三、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“（十）应收款项预期信用损失的确认标准和会计处理方法”。公司严格按照企业会计准则的规定，对应收账款计提坏账准备，公司坏账准备计提政策较为谨慎，符合公司的实际情况。

公司与可比公司应收账款预期信用损失（坏账准备）计提比例比较情况如下：（自 2019 年 1 月 1 日起适用）

| 账龄 | 申请挂牌公司 | 华瑞信息 | 物润船联 |
|------|--------|------|--------|
| 1年以内 | 5% | 5% | 0.99% |
| 1-2年 | 10% | 20% | 14.41% |
| 2-3年 | 30% | 50% | 21.12% |
| 3-4年 | 50% | 100% | 26.40% |
| 4-5年 | 80% | 100% | 44% |
| 5年以上 | 100% | 100% | 100% |

经与同行业可比公司华瑞信息、物润船联比较，公司应收账款坏账准备计提比例介于两者之间，因各公司下游客户群、客户风险信用特征、应收账款的可收回情况、应收账款历史违约率等因素存在差异，各公司应收账款坏账准备计提比例存在差异具有合理性。公司坏账准备计提政策谨慎、合理。

6、 应收关联方账款情况

适用 不适用

7、 其他事项

适用 不适用

(六) 预付款项

适用 不适用

1、 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 2020年5月31日 | | 2019年12月31日 | | 2018年12月31日 | |
|------|------------|-------|-------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | | | 54,573.11 | 84.60 | 1,336,005.00 | 99.95 |
| 1-2年 | | | 9,233.00 | 14.31 | | |
| 2-3年 | | | | | 700.00 | 0.05 |
| 3-4年 | | | 700.00 | 1.09 | | |
| 4-5年 | | | | | | |
| 5年以上 | | | | | | |
| 合计 | | | 64,506.11 | 100.00 | 1,336,705.00 | 100.00 |

2、 预付款项金额前五名单位情况

适用 不适用

| 2020年5月31日 | | | | | |
|------------|--------|-------|-------------|----|------|
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额(元) | 占期末余额的比例(%) | 账龄 | 款项性质 |

| | | | | | |
|-----------|---|---|---|---|---|
| | | | | | |
| | | | | | |
| 合计 | - | - | - | - | - |

续:

| 2019年12月31日 | | | | | |
|-------------------------|--------|------------------|--------------|---|-------|
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额(元) | 占期末余额的比例(%) | 账龄 | 款项性质 |
| 河口区孤岛旭言建筑装修工程部 | 非关联方 | 50,000.00 | 77.51 | 1年以内 | 推广费 |
| 中国联合网络通信有限公司东营市垦利区分公司 | 非关联方 | 7,023.00 | 10.89 | 1年以内 3,125.00元; 1-2年 3,898.00元 | 通讯费 |
| 齐鲁交通发展集团有限公司东营分公司 | 非关联方 | 4,385.00 | 6.80 | 1年以内 1,200.00元; 1-2年 3,185.00元 | ETC充值 |
| 中国石化销售股份有限公司山东东营垦利石油分公司 | 非关联方 | 1,553.00 | 2.41 | 1-2年 853.00元; 3-4年 700.00元 | 加油费 |
| 北京盛禾文化传播有限公司 | 非关联方 | 960.00 | 1.49 | 1-2年 | 书刊制作费 |
| 合计 | - | 63,921.00 | 99.10 | - | - |

续:

| 2018年12月31日 | | | | | |
|-------------------------|--------|---------------------|--------------|--------------------------------------|-------|
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额(元) | 占期末余额的比例(%) | 账龄 | 款项性质 |
| 临沂沂方网络科技有限公司 | 非关联方 | 1,323,000.00 | 98.97 | 1年以内 | 场地硬化费 |
| 中国联合网络通信有限公司东营市垦利区分公司 | 非关联方 | 7,023.00 | 0.53 | 1年以内 | 通讯费 |
| 齐鲁交通发展集团有限公司东营分公司 | 非关联方 | 3,185.00 | 0.24 | 1年以内 | ETC充值 |
| 中国石化销售股份有限公司山东东营垦利石油分公司 | 非关联方 | 2,200.00 | 0.16 | 1年以内 1500.00元; 2-3年 700.00元 | 加油费 |
| 北京盛禾文化传播有限公司 | 非关联方 | 960.00 | 0.07 | 1年以内 | 书刊制作费 |
| 合计 | - | 1,336,368.00 | 99.97 | - | - |

3、最近一期末账龄超过一年的大额预付款项情况

□适用 √不适用

4、其他事项

□适用 √不适用

(七) 其他应收款

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 2020年5月31日 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 其他应收款 | 4,303,695.13 | 3,422,983.40 | 2,538,666.32 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 合计 | 4,303,695.13 | 3,422,983.40 | 2,538,666.32 |

1、其他应收款情况

(1) 其他应收款按种类披露

√适用 □不适用

单位：元

| 坏账准备 | 2020年5月31日 | | | | | | | |
|-----------|---------------------|-------------------|----------------------|------|----------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | 第一阶段 | | 第二阶段 | | 第三阶段 | | 合计 | |
| | 未来12个月预期信用损失 | | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | | | |
| 账面金额 | 坏账准备 | 账面金额 | 坏账准备 | 账面金额 | 坏账准备 | 账面金额 | 坏账准备 | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 4,530,205.40 | 276,383.45 | | | | -49,873.18 | 4,530,205.40 | 226,510.27 |
| 合计 | 4,530,205.40 | 276,383.45 | | | | -49,873.18 | 4,530,205.40 | 226,510.27 |

续：

| 坏账准备 | 2019年12月31日 | | | | | | | |
|-----------|--------------|------|----------------------|------|----------------------|------|------|--|
| | 第一阶段 | | 第二阶段 | | 第三阶段 | | 合计 | |
| | 未来12个月预期信用损失 | | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | | | |
| 账面金额 | 坏账准备 | 账面金额 | 坏账准备 | 账面金额 | 坏账准备 | 账面金额 | 坏账准备 | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-----------|---------------------|-------------------|--|--|--|--|---------------------|-------------------|
| 按组合计提坏账准备 | 3,560,679.46 | 137,696.06 | | | | | 3,560,679.46 | 137,696.06 |
| 合计 | 3,560,679.46 | 137,696.06 | | | | | 3,560,679.46 | 137,696.06 |

续:

| 种类 | 2018年12月31日 | | | | |
|-------------------------|---------------------|---------------|------------------|-------------|---------------------|
| | 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 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 其中: 账龄组合 | 784,615.94 | 30.24 | 55,579.08 | 7.08 | 729,036.86 |
| 无风险组合 | 1,809,629.46 | 69.76 | | | 1,809,629.46 |
| 组合小计 | 2,594,245.40 | 100.00 | 55,579.08 | 2.14 | 2,538,666.32 |
| 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 | 2,594,245.40 | 100.00 | 55,579.08 | 2.14 | 2,538,666.32 |

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款（新金融工具准则下按单项计提坏账准备的其他应收款）：

□适用 √不适用

□适用 √不适用

□适用 √不适用

B、按照组合计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元

| 组合名称 | 2020年5月31日 | | | | |
|-----------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|---------------------|
| 账龄 | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 计提比例(%) | 账面价值 |
| 1年以内 | 4,530,205.40 | 100.00 | 226,510.27 | 5.00 | 4,303,695.13 |
| 合计 | 4,530,205.40 | 100.00 | 226,510.27 | 5.00 | 4,303,695.13 |

续:

| 组合名称 | 2019年12月31日 | | | | |
|-----------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|---------------------|
| 账龄 | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 计提比例(%) | 账面价值 |
| 1年以内 | 2,164,687.14 | 91.90 | 108,234.36 | 5.00 | 2,056,452.78 |
| 1至2年 | 139,000.00 | 5.90 | 13,900.00 | 10.00 | 125,100.00 |
| 2至3年 | 51,872.32 | 2.20 | 15,561.70 | 30.00 | 36,310.62 |
| 合计 | 2,355,559.46 | 100.00 | 137,696.06 | 5.85 | 2,217,863.40 |

续:

| 组合名称 | 2018年12月31日 | | | | |
|-----------|-------------------|---------------|------------------|-------------|-------------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 计提比例(%) | 账面价值 |
| 1年以内 | 677,650.22 | 86.37 | 33,882.51 | 5.00 | 643,767.71 |
| 1至2年 | 51,965.72 | 6.62 | 5,196.57 | 10.00 | 46,769.15 |
| 2至3年 | 55,000.00 | 7.01 | 16,500.00 | 30.00 | 38,500.00 |
| 合计 | 784,615.94 | 100.00 | 55,579.08 | 7.08 | 729,036.86 |

C、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

(2) 按款项性质列示的其他应收款

单位:元

| 项目 | 2020年5月31日 | | |
|-----------|---------------------|-------------------|---------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 暂借款 | 2,625,205.40 | 131,260.27 | 2,493,945.13 |
| 待退软件开发费 | 1,395,000.00 | 69,750.00 | 1,325,250.00 |
| 股权转让款 | | | |
| 保证金 | 510,000.00 | 25,500.00 | 484,500.00 |
| 其他 | | | |
| 合计 | 4,530,205.40 | 226,510.27 | 4,303,695.13 |

续:

| 项目 | 2019年12月31日 | | |
|-----------|---------------------|-------------------|---------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 暂借款 | 2,459,348.26 | 95,106.16 | 2,364,242.10 |
| 待退软件开发费 | | | |
| 股权转让款 | 937,032.02 | 36,236.23 | 900,795.79 |
| 保证金 | 10,000.00 | 386.72 | 9,613.28 |
| 其他 | 154,299.18 | 5,966.95 | 148,332.23 |
| 合计 | 3,560,679.46 | 137,696.06 | 3,422,983.40 |

续:

| 项目 | 2018年12月31日 | | |
|-----------|---------------------|------------------|---------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 暂借款 | 2,527,202.98 | 54,142.76 | 2,473,060.22 |
| 待退软件开发费 | | | |
| 股权转让款 | | | |
| 保证金 | | | |
| 其他 | 67,042.42 | 1,436.32 | 65,606.10 |
| 合计 | 2,594,245.40 | 55,579.08 | 2,538,666.32 |

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销时间 | 核销金额(元) | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------------|---------|------------|------------------|-----------|-----------|
| 李娜、王志博、王晓康 | 员工借款 | 2020年5月20日 | 49,873.18 | 员工离职,无法收回 | 否 |
| 合计 | - | - | 49,873.18 | - | - |

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 2020年5月31日 | | | |
|---------------|------------|---------------------|------|----------------|
| | 与本公司关系 | 金额(元) | 账龄 | 占其他应收款总额的比例(%) |
| 东营诺威物联科技有限公司 | 非关联方 | 2,207,720.00 | 1年以内 | 48.73 |
| 山东万新石油科技有限公司 | 非关联方 | 1,395,000.00 | 1年以内 | 30.79 |
| 山东贝斯化工有限公司 | 非关联方 | 510,015.57 | 1年以内 | 11.26 |
| 山东亿顺物联科技有限公司 | 非关联方 | 407,469.83 | 1年以内 | 9.00 |
| 东营区高科投资运营有限公司 | 非关联方 | 10,000.00 | 1年以内 | 0.22 |
| 合计 | - | 4,530,205.40 | - | 100.00 |

续:

| 单位名称 | 2019年12月31日 | | | |
|--------------|-------------|---------------------|------|----------------|
| | 与本公司关系 | 金额(元) | 账龄 | 占其他应收款总额的比例(%) |
| 董志勇 | 非关联方 | 937,032.02 | 1年以内 | 26.32 |
| 东营友德建材有限公司 | 非关联方 | 785,200.00 | 1年以内 | 22.05 |
| 山东军融能源有限公司 | 关联方 | 605,120.00 | 1-2年 | 16.99 |
| 张海英 | 关联方 | 600,000.00 | 1年以内 | 16.85 |
| 山东亿顺物联科技有限公司 | 非关联方 | 409,028.26 | 1年以内 | 11.49 |
| 合计 | - | 3,336,380.28 | - | 93.70 |

续:

| 单位名称 | 2018年12月31日 | | | |
|---------|-------------|------------|------|----------------|
| | 与本公司关系 | 金额(元) | 账龄 | 占其他应收款总额的比例(%) |
| 山东军融能源有 | 关联方 | 813,670.00 | 1年以内 | 31.36 |

| | | | | |
|---------------|------|---------------------|------|--------------|
| 限公司 | | | | |
| 黑河军融物流有限公司 | 关联方 | 661,000.00 | 1年以内 | 25.48 |
| 福建省中源建设工程有限公司 | 非关联方 | 400,000.00 | 1年以内 | 15.42 |
| 王文彬 | 关联方 | 323,721.00 | 1年以内 | 12.48 |
| 李鹏 | 非关联方 | 85,000.00 | 1年以内 | 3.28 |
| 合计 | - | 2,283,391.00 | - | 88.02 |

(5) 其他应收关联方账款情况

√适用 □不适用

2020年6月24日，公司收到东营诺威物联科技有限公司还款2,207,720.00元，2020年7月9日，公司收到山东万新石油科技有限公司退款1,395,000.00元，2020年7月30日，公司收到山东亿顺物联科技有限公司407,469.83元的暂垫款，2020年7月30日，公司收到山东贝斯化工有限公司10,051.57元暂垫款。

截至2020年5月31日，其他应收款账面余额为4,530,205.40元，主要由暂借款和待退软件开发费形成，具体分析如下：

(1) 其他应收款-东营诺威物联科技有限公司2,207,720.00元：因诺威物联公司经营资金紧张，2020年3月向公司借款450,000.00元，2020年5月向公司借款1,757,720.00元，2020年6月诺威物联已还清全部借款。

(2) 其他应收款-山东亿顺物联科技有限公司407,469.83元：2019年7月山东亿顺物联科技有限公司（简称亿顺物联）与青岛润峰源物流有限公司代卖车辆纠纷，后青岛润峰源物流公司起诉公司归还车款及利息，实际属于诉讼主体错误，因当时亿顺物联公司属于公司全资子公司，所以未对此抗辩。2020年6月，公司支付青岛润峰源物流有限公司车款及其他费用合计407,469.83元。2020年7月，亿顺物联还款407,469.83元。

(3) 其他应收款-山东贝斯化工有限公司10,015.57元，2020年4月公司为山东贝斯化工有限公司暂垫运费10,015.57元，2020年7月贝斯化工还清款项。

(4) 报告期末待退软件开发费1,395,000.00元：2019年10月，公司委托山东万新石油科技有限公司开发“亿运通”APP盒子，合同总价款4,095,000.00元，前期预付1,395,000.00元，因对方未能按公司要求开发，合同终止。2020年7月山东万新石油科技有限公司退还全部款项。

(6) 其他事项

适用 不适用

2、 应收利息情况

适用 不适用

3、 应收股利情况

适用 不适用

(八) 存货

适用 不适用

1、 存货分类

单位：元

| 项目 | 2020年5月31日 | | |
|---------|------------|------|------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | - | - | - |
| 在产品 | - | - | - |
| 库存商品 | - | - | - |
| 周转材料 | - | - | - |
| 消耗性生物资产 | - | - | - |
| 合计 | - | - | - |

续：

| 项目 | 2019年12月31日 | | |
|---------|-------------|------|------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | - | - | - |
| 在产品 | - | - | - |
| 库存商品 | - | - | - |
| 周转材料 | - | - | - |
| 消耗性生物资产 | - | - | - |

续：

| 项目 | 2018年12月31日 | | |
|---------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | | | |
| 在产品 | | | |
| 库存商品 | 43,045.00 | | 43,045.00 |
| 周转材料 | | | |
| 消耗性生物资产 | | | |
| 合计 | 43,045.00 | | 43,045.00 |

2、 存货项目分析

2018年12月31日存货余额为43,045.00元，为全资子公司亿顺物联存货-车辆余额，本公司于2019年4月30日对外转让子公司山东亿顺物联科技有限公司全部股权。

3、 建造合同形成的已完工未结算资产

适用 不适用

(九) 合同资产

适用 不适用

(十) 持有待售资产

适用 不适用

(十一) 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

(十二) 其他流动资产

适用 不适用

1、其他流动资产余额表

单位：元

| 项目 | 2020年5月31日 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 |
|----------|-------------------|---------------------|-------------|
| 待摊费用-咨询费 | 878,436.47 | | |
| 待摊费用-装修费 | | 1,325,321.11 | |
| 待抵扣进项税 | | 15,631.93 | |
| 合计 | 878,436.47 | 1,340,953.04 | |

2、其他情况

适用 不适用

(十三) 债权投资

适用 不适用

(十四) 可供出售金融资产

适用 不适用

(十五) 其他债权投资

适用 不适用

(十六) 长期股权投资

适用 不适用

(十七) 其他权益工具投资

适用 不适用

(十八) 其他非流动金融资产

适用 不适用

(十九) 固定资产

适用 不适用

1、固定资产变动表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2019年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2020年5月31日 |
|------------------|---------------------|---------------------|------|---------------------|
| 一、账面原值合计： | 1,490,004.51 | 1,053,274.36 | | 2,543,278.87 |
| 电子设备 | 1,118,895.21 | 882,654.90 | | 2,001,550.11 |
| 运输工具 | 329,059.30 | | | 329,059.30 |
| 办公家具 | 42,050.00 | 170,619.46 | | 212,669.46 |
| 二、累计折旧合计： | 705,102.07 | 160,851.75 | | 865,953.82 |
| 电子设备 | 435,941.51 | 124,959.63 | | 560,901.14 |
| 运输工具 | 260,505.27 | 32,563.16 | | 293,068.43 |
| 办公家具 | 8,655.29 | 3,328.96 | | 11,984.25 |

| | | | | |
|--------------|-------------------|--|--|---------------------|
| 三、固定资产账面净值合计 | 784,902.44 | | | 1,677,325.05 |
| 电子设备 | 682,953.70 | | | 1,440,648.97 |
| 运输工具 | 68,554.03 | | | 35,990.87 |
| 办公家具 | 33,394.71 | | | 200,685.21 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 电子设备 | | | | |
| 运输工具 | | | | |
| 办公家具 | | | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 784,902.44 | | | 1,677,325.05 |
| 电子设备 | 682,953.70 | | | 1,440,648.97 |
| 运输工具 | 68,554.03 | | | 35,990.87 |
| 办公家具 | 33,394.71 | | | 200,685.21 |

续：

| 项目 | 2018年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2019年12月31日 |
|--------------|---------------------|-------------------|------------------|---------------------|
| 一、账面原值合计： | 1,226,068.30 | 276,106.21 | 12,170.00 | 1,490,004.51 |
| 电子设备 | 842,789.00 | 276,106.21 | | 1,118,895.21 |
| 运输工具 | 329,059.30 | | | 329,059.30 |
| 办公家具 | 54,220.00 | | 12,170.00 | 42,050.00 |
| 二、累计折旧合计： | 327,708.38 | 385,009.47 | 7,615.78 | 705,102.07 |
| 电子设备 | 137,843.88 | 298,097.63 | | 435,941.51 |
| 运输工具 | 182,353.69 | 78,151.58 | | 260,505.27 |
| 办公家具 | 7,510.81 | 8,760.26 | 7,615.78 | 8,655.29 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 898,359.92 | | | 784,902.44 |
| 电子设备 | 704,945.12 | | | 682,953.70 |
| 运输工具 | 146,705.61 | | | 68,554.03 |
| 办公家具 | 46,709.19 | | | 33,394.71 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 电子设备 | | | | |
| 运输工具 | | | | |
| 办公家具 | | | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 898,359.92 | | | 784,902.44 |
| 电子设备 | 704,945.12 | | | 682,953.70 |
| 运输工具 | 146,705.61 | | | 68,554.03 |
| 办公工具 | 46,709.19 | | | 33,394.71 |

2、变动明细情况

适用 不适用

3、其他情况

适用 不适用

(二十) 在建工程

适用 不适用

(二十一) 无形资产

√适用 □不适用

1、无形资产变动表

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 2019年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2020年5月31日 |
|---------------------|---------------------|-------------------|------|---------------------|
| 一、账面原值合计 | 2,365,895.56 | | | 2,365,895.56 |
| 软件著作权 | 2,356,335.56 | | | 2,356,335.56 |
| 商标 | 9,560.00 | | | 9,560.00 |
| 二、累计摊销合计 | 455,128.81 | 116,503.89 | | 571,632.70 |
| 软件著作权 | 452,204.81 | 116,105.56 | | 568,310.37 |
| 商标 | 2,924.00 | 398.33 | | 3,322.33 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 1,910,766.75 | | | 1,794,262.86 |
| 软件著作权 | 1,904,130.75 | | | 1,788,025.19 |
| 商标 | 6,636.00 | | | 6,237.67 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 软件著作权 | | | | |
| 商标 | | | | |
| 五、无形资产账面价值合计 | 1,910,766.75 | | | 1,794,262.86 |
| 软件著作权 | 1,904,130.75 | | | 1,788,025.19 |
| 商标 | 6,636.00 | | | 6,237.67 |

续：

| 项目 | 2018年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2019年12月31日 |
|---------------------|---------------------|-------------------|------|---------------------|
| 一、账面原值合计 | 2,365,895.56 | | | 2,365,895.56 |
| 软件著作权 | 2,356,335.56 | | | 2,356,335.56 |
| 商标 | 9,560.00 | | | 9,560.00 |
| 二、累计摊销合计 | 175,519.50 | 279,609.31 | | 455,128.81 |
| 软件著作权 | 173,551.50 | 278,653.31 | | 452,204.81 |
| 商标 | 1,968.00 | 956.00 | | 2,924.00 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 2,190,376.06 | | | 1,910,766.75 |
| 软件著作权 | 2,182,784.06 | | | 1,904,130.75 |
| 商标 | 7,592.00 | | | 6,636.00 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 软件著作权 | | | | |
| 商标 | | | | |
| 五、无形资产账面价值合计 | 2,190,376.06 | | | 1,910,766.75 |
| 软件著作权 | 2,182,784.06 | | | 1,904,130.75 |
| 商标 | 7,592.00 | | | 6,636.00 |

2、变动明细情况

□适用 √不适用

3、其他情况

□适用 √不适用

(二十二) 生产性生物资产

□适用 √不适用

(二十三) 资产减值准备

√适用 □不适用

1、资产减值准备变动表

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 2019年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | | | 2020年5月31日 |
|-----------|-------------------|-------------------|------|------------------|------|-------------------|
| | | | 转回 | 转销 | 其他减少 | |
| 应收账款坏账准备 | 78,000.04 | 135,335.76 | | 5.17 | | 213,330.63 |
| 其他应收款坏账准备 | 137,696.06 | 138,687.39 | | 49,873.18 | | 226,510.27 |
| 合计 | 215,696.10 | 274,023.15 | | 49,878.35 | | 439,840.90 |

续：

| 项目 | 2018年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | | | 2019年12月31日 |
|-----------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------|-------------------|
| | | | 转回 | 转销 | 其他减少 | |
| 应收账款坏账准备 | 174,839.62 | | 91,150.57 | 5,689.01 | | 78,000.04 |
| 其他应收款坏账准备 | 55,579.08 | 98,748.70 | | 16,631.72 | | 137,696.06 |
| 合计 | 230,418.70 | 98,748.70 | 91,150.57 | 22,320.73 | | 215,696.10 |

2、其他情况

□适用 √不适用

(二十四) 长期待摊费用

√适用 □不适用

1、长期待摊费用变动表

□适用 √不适用

2、其他情况

□适用 √不适用

(二十五) 递延所得税资产

√适用 □不适用

1、递延所得税资产余额

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 2020年5月31日 | |
|-----------|-------------------|------------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 439,840.90 | 21,922.04 |
| 合计 | 439,840.90 | 21,922.04 |

续:

| 项目 | 2019年12月31日 | |
|--------|-------------------|------------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 215,696.10 | 10,784.80 |
| 合计 | 215,696.10 | 10,784.80 |

续:

| 项目 | 2018年12月31日 | |
|--------|-------------------|------------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 230,418.70 | 23,041.87 |
| 合计 | 230,418.70 | 23,041.87 |

2、其他情况

□适用 √不适用

(二十六) 其他主要资产

√适用 □不适用

1、其他主要资产余额表

单位: 元

| 其他非流动资产 | | | |
|---------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 项目 | 2020年5月31日 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 |
| 预付软件开发费 | 1,986,276.07 | 8,725,618.07 | 3,652,000.00 |
| 合计 | 1,986,276.07 | 8,725,618.07 | 3,652,000.00 |

注: 2018年, 本公司与山东卡迅网络科技股份有限公司签订委托开发软件协议, 非流动资产金额全部为预付该公司软件开发费, 截至本公开转让说明书出具日, 软件开发测试未通过, 仍在修改中。

2018年本公司与东营市龙猫网络科技有限公司签订委托开发软件协议, 预付软件开发费1,600,000.00元。2018年与临沂沂方网络科技有限公司签订委托开发软件协议, 预付软件开发费1,152,000.00元。

2019年本公司与东营米莱德信息科技有限公司签订委托开发软件协议, 预付软件开发费6,396,418.07元, 2020年5月31日期末余额为1,052,076.07元。2019年本公司与山东万新石油科技有限公司签订委托开发协议, 预付软件开发费1,395,000.00元。

2、其他情况

□适用 √不适用

七、报告期内各期末主要负债情况及重大变动分析

(一) 短期借款

√适用 □不适用

1、短期借款余额表

单位: 元

| 项目 | 2020年5月31日 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 |
|------|--------------|-------------|-------------|
| 信用借款 | 1,000,000.00 | | |
| 借款利息 | 10,535.73 | | |

| | | | |
|----|--------------|--|--|
| 合计 | 1,010,535.73 | | |
|----|--------------|--|--|

注：2020年3月，本公司与中国农业银行股份有限公司东营垦利支行签订流动资金借款合同（小微企业微捷贷），借款期限自2020年3月6日至2021年3月5日，到期一次还本付息，本公司法定代表人王文华为共同借款人，担保方式为信用/免担保。借款本金1,000,000.00元，借款利息10,535.73元。

2、最近一期末已到期未偿还余额

适用 不适用

3、其他情况

适用 不适用

（二）应付票据

1、应付票据余额表

适用 不适用

2、无真实交易背景的票据融资

适用 不适用

3、其他情况

适用 不适用

（三）应付账款

适用 不适用

1、应付账款账龄情况

单位：元

| 账龄 | 2020年5月31日 | | 2019年12月31日 | | 2018年12月31日 | |
|------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 1年以内 | 130,000.00 | 12.11 | 1,499,228.00 | 54.76 | 1,600,380.62 | 100.00 |
| 1-2年 | 943,567.62 | 87.89 | 1,238,340.62 | 45.24 | | |
| 合计 | 1,073,567.62 | 100.00 | 2,737,568.62 | 100.00 | 1,600,380.62 | 100.00 |

2、应付账款金额前五名单位情况

适用 不适用

| 2020年5月31日 | | | | | |
|--------------|--------|------|--------------|------|---------------|
| 单位名称 | 与本公司关系 | 款项性质 | 金额（元） | 账龄 | 占应付账款总额的比例（%） |
| 杭州帮聚网络科技有限公司 | 非关联方 | 开发费 | 694,339.62 | 1-2年 | 64.68 |
| 桥东区大豪广告设计服务部 | 非关联方 | 广告费 | 230,000.00 | 1-2年 | 21.42 |
| 东营强歌文化传媒有限公司 | 非关联方 | 会务费 | 130,000.00 | 1年以内 | 12.11 |
| 垦利众诚汽车修理厂 | 非关联方 | 修理费 | 19,228.00 | 1-2年 | 1.79 |
| 合计 | - | - | 1,073,567.62 | - | 100.00 |

续:

| 2019年12月31日 | | | | | |
|---------------|--------|-------|---------------------|------|---------------|
| 单位名称 | 与本公司关系 | 款项性质 | 金额(元) | 账龄 | 占应付账款总额的比例(%) |
| 东营裕科建筑工程有限公司 | 非关联方 | 场地硬化费 | 1,350,000.00 | 1年以内 | 49.31 |
| 杭州帮聚网络科技有限公司 | 非关联方 | 开发费 | 694,339.62 | 1-2年 | 25.36 |
| 桥东区大豪广告设计服务部 | 非关联方 | 广告费 | 250,000.00 | 1-2年 | 9.13 |
| 重庆欣业邦网络技术有限公司 | 非关联方 | 技术服务费 | 200,001.00 | 1-2年 | 7.31 |
| 东营强歌文化传媒有限公司 | 非关联方 | 会务费 | 130,000.00 | 1年以内 | 4.75 |
| 合计 | - | - | 2,624,340.62 | - | 95.86 |

续:

| 2018年12月31日 | | | | | |
|----------------|--------|-------|---------------------|------|---------------|
| 单位名称 | 与本公司关系 | 款项性质 | 金额(元) | 账龄 | 占应付账款总额的比例(%) |
| 杭州帮聚网络科技有限公司 | 非关联方 | 开发费 | 694,339.62 | 1年以内 | 43.39 |
| 济南超瑞汽车配件销售有限公司 | 非关联方 | 货款 | 312,000.00 | 1年以内 | 19.50 |
| 桥东区大豪广告设计服务部 | 非关联方 | 广告费 | 250,000.00 | 1年以内 | 15.62 |
| 重庆欣业邦网络技术有限公司 | 非关联方 | 技术服务费 | 200,001.00 | 1年以内 | 12.50 |
| 山东明珠专用汽车制造有限公司 | 非关联方 | 货款 | 94,000.00 | 1年以内 | 5.87 |
| 合计 | - | - | 1,550,340.62 | - | 96.88 |

3、其他情况

□适用 √不适用

(四) 预收款项

□适用 √不适用

(五) 合同负债

□适用 √不适用

(六) 其他应付款

√适用 □不适用

1、其他应付款情况

(1) 其他应付款账龄情况

| 账龄 | 2020年5月31日 | | 2019年12月31日 | | 2018年12月31日 | |
|-----------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 1,009,503.55 | 98.73 | 1,705,409.76 | 94.89 | 786,188.81 | 74.19 |
| 1-2年 | 12,967.64 | 1.27 | 91,822.41 | 5.11 | 51,680.18 | 4.88 |
| 2-3年 | | | | | 221,836.92 | 20.93 |
| 合计 | 1,022,471.19 | 100.00 | 1,797,232.17 | 100.00 | 1,059,705.91 | 100.00 |

(2) 按款项性质分类情况:

单位: 元

| 项目 | 2020年5月31日 | | 2019年12月31日 | | 2018年12月31日 | |
|-----------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 暂借款 | 515,063.40 | 50.37 | 1,732,551.69 | 96.40 | 1,020,504.77 | 96.30 |
| 中介费 | 498,395.29 | 48.75 | 64,680.48 | 3.60 | | |
| 其他 | 9,012.50 | 0.88 | | | 39,201.14 | 3.70 |
| 合计 | 1,022,471.19 | 100.00 | 1,797,232.17 | 100.00 | 1,059,705.91 | 100.00 |

(3) 其他应付款金额前五名单位情况

√适用 □不适用

| 2020年5月31日 | | | | | |
|----------------------|--------|------|-------------------|------|----------------|
| 单位名称 | 与本公司关系 | 款项性质 | 金额(元) | 账龄 | 占其他应付款总额的比例(%) |
| 青岛润峰源物流有限公司 | 非关联方 | 暂垫款 | 407,469.83 | 1年以内 | 39.85 |
| 恒泰证券股份有限公司 | 非关联方 | 中介费 | 226,415.09 | 1年以内 | 22.14 |
| 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所 | 非关联方 | 中介费 | 157,920.79 | 1年以内 | 15.45 |
| 王文华 | 关联方 | 暂借款 | 94,625.93 | 1年以内 | 9.25 |
| 山东九坤律师事务所 | 非关联方 | 中介费 | 44,554.46 | 1年以内 | 4.36 |
| 合计 | - | - | 930,986.10 | - | 91.05 |

续:

| 2019年12月31日 | | | | | |
|------------------|--------|------|------------|------|----------------|
| 单位名称 | 与本公司关系 | 款项性质 | 金额(元) | 账龄 | 占其他应付款总额的比例(%) |
| 王文华 | 关联方 | 暂借款 | 577,114.74 | 1年以内 | 32.11 |
| 青岛润峰源物流有限公司 | 非关联方 | 暂垫款 | 391,728.26 | 1年以内 | 21.80 |
| 东营亿远企业管理中心(有限合伙) | 非关联方 | 暂借款 | 230,000.00 | 1年以内 | 12.80 |

| | | | | | |
|-----------|------|-----|---------------------|------|--------------|
| 尚吉阳 | 非关联方 | 暂借款 | 200,000.00 | 1年以内 | 11.13 |
| 王幸福 | 非关联方 | 暂借款 | 100,000.00 | 1年以内 | 5.56 |
| 合计 | - | - | 1,498,843.00 | - | 83.40 |

续:

| 2018年12月31日 | | | | | |
|-------------|--------|------|-------------------|---|----------------|
| 单位名称 | 与本公司关系 | 款项性质 | 金额(元) | 账龄 | 占其他应付款总额的比例(%) |
| 王文华 | 关联方 | 暂借款 | 613,869.13 | 1年以内 597,907.41元; 1-2年 15,961.72元 | 57.93 |
| 王成军 | 关联方 | 暂借款 | 225,272.22 | 1年以内 1,918.50元; 1-2年 1,516.80元; 2-3年 221,836.92元 | 21.26 |
| 张海阳 | 非关联方 | 暂借款 | 80,000.00 | 1年以内 | 7.55 |
| 王志博 | 非关联方 | 暂借款 | 8,633.50 | 1年以内 | 0.81 |
| 王丽 | 非关联方 | 暂借款 | 3,435.30 | 1年以内 1,918.50元; 1-2年 1,516.80元 | 0.32 |
| 合计 | - | - | 931,210.15 | - | 87.87 |

2、应付利息情况

□适用 √不适用

3、应付股利情况

□适用 √不适用

4、其他情况

□适用 √不适用

(七) 应付职工薪酬项目

√适用 □不适用

1、应付职工薪酬变动表

单位:元

| 项目 | 2019年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2020年5月31日 |
|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 一、短期薪酬 | 794,866.41 | 157,491.82 | 916,806.33 | 35,551.90 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | | | |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 794,866.41 | 157,491.82 | 916,806.33 | 35,551.90 |

续:

| 项目 | 2018年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2019年12月31日 |
|----------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| 一、短期薪酬 | 577,490.38 | 1,101,186.32 | 883,810.29 | 794,866.41 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | | | |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 577,490.38 | 1,101,186.32 | 883,810.29 | 794,866.41 |

注：本公司于2019年4月30日对外转让子公司山东亿顺物联科技有限公司全部股权，短期薪酬本期减少额包括子公司短期薪酬70,567.27元。

2、短期薪酬

单位：元

| 项目 | 2019年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2020年5月31日 |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 794,866.41 | 149,823.04 | 909,137.55 | 35,551.90 |
| 2、职工福利费 | | 5,729.67 | 5,729.67 | |
| 3、社会保险费 | | 1,939.11 | 1,939.11 | |
| 其中：医疗保险费 | | 1,939.11 | 1,939.11 | |
| 工伤保险费 | | | | |
| 生育保险费 | | | | |
| 4、住房公积金 | | | | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | | | |
| 6、短期带薪缺勤 | | | | |
| 7、短期利润分享计划 | | | | |
| 8、其他短期薪酬 | | | | |
| 合计 | 794,866.41 | 157,491.82 | 916,806.33 | 35,551.90 |

续:

| 项目 | 2018年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2019年12月31日 |
|---------------|-------------|--------------|------------|-------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 577,490.38 | 1,089,637.50 | 872,261.47 | 794,866.41 |
| 2、职工福利费 | | 11,548.82 | 11,548.82 | |
| 3、社会保险费 | | | | |
| 其中：医疗保险费 | | | | |
| 工伤保险费 | | | | |
| 生育保险费 | | | | |
| 4、住房公积金 | | | | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | | | |
| 6、短期带薪缺勤 | | | | |
| 7、短期利润分享计划 | | | | |
| 8、其他短期薪酬 | | | | |

| | | | | |
|----|------------|--------------|------------|------------|
| 合计 | 577,490.38 | 1,101,186.32 | 883,810.29 | 794,866.41 |
|----|------------|--------------|------------|------------|

(八) 应交税费

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 2020年5月31日 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 |
|----------|------------|-------------|-------------|
| 增值税 | | | 191,897.62 |
| 消费税 | | | |
| 企业所得税 | 67,382.44 | 26,497.93 | 8,931.50 |
| 个人所得税 | | | |
| 城市维护建设税 | | | 13,473.22 |
| 教育费附加 | | | 5,774.24 |
| 地方教育费附加 | | | 3,849.49 |
| 地方水利建设基金 | | | 962.37 |
| 印花税 | 1,176.97 | 12.64 | 1,011.40 |
| 合计 | 68,559.41 | 26,510.57 | 225,899.84 |

(九) 其他主要负债

□适用 √不适用

八、 报告期内各期末股东权益情况

1、 所有者权益余额表

单位：元

| 项目 | 2020年5月31日 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|
| 股本/实收资本 | 11,400,000.00 | 11,400,000.00 | 11,400,000.00 |
| 资本公积 | 742,977.92 | 1,338,820.00 | 1,338,820.00 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 盈余公积 | | | |
| 未分配利润 | 1,033,622.56 | -454,668.82 | -2,003,678.77 |
| 专项储备 | | | |
| 归属于母公司所有者 权益合计 | 13,176,600.48 | 12,284,151.18 | 10,735,141.23 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | 13,176,600.48 | 12,284,151.18 | 10,735,141.23 |

2、 其他情况

□适用 √不适用

九、 关联方、关联关系及关联交易

(一) 关联方认定标准

《公司法》中关于关联关系认定如下：

关联关系，是指公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直

接或者间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系。但是，国家控股的企业之间不仅因为同受国家控股而具有关联关系。

《企业会计准则第 36 号——关联方披露》中关于关联关系认定如下：

第三条 一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

控制，是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

第四条 下列各方构成企业的关联方：

(一) 该企业的母公司。

(二) 该企业的子公司。

(三) 与该企业受同一母公司控制的其他企业。

(四) 对该企业实施共同控制的投资方。

(五) 对该企业施加重大影响的投资方。

(六) 该企业的合营企业。

(七) 该企业的联营企业。

(八) 该企业的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员。主要投资者个人，是指能够控制、共同控制一个企业或者对一个企业施加重大影响的个人投资者。

(九) 该企业或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员。关键管理人员，是指有权力并负责计划、指挥和控制企业活动的人员。与主要投资者个人或关键管理人员关系密切的家庭成员，是指在处理与企业的交易时可能影响该个人或受该个人影响的家庭成员。

(十) 该企业主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业。

《企业会计准则解释第 13 号》中关于关联关系认定如下：

除第 36 号准则第四条规定外，下列各方构成关联方，应当按照第 36 号准则进

行相关披露：

(一) 企业与所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；

(二) 企业的合营企业与该企业的其他合营企业或联营企业。

《非上市公众公司信息披露管理办法》中关于关联关系认定如下：

关联方包括关联法人和关联自然人。

具有以下情形之一的法人或其他组织，为挂牌公司的关联法人：

1、直接或者间接地控制挂牌公司的法人或其他组织；

2、由前项所述法人直接或者间接控制的除挂牌公司及其控股子公司以外的法人或其他组织；

3、关联自然人直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除挂牌公司及其控股子公司以外的法人或其他组织；

4、直接或间接持有挂牌公司百分之五以上股份的法人或其他组织；

5、在过去十二个月内或者根据相关协议安排在未来十二个月内，存在上述情形之一的；

6、中国证监会、全国股转公司或者挂牌公司根据实质重于形式的原则认定的其他与挂牌公司有特殊关系，可能或者已经造成挂牌公司对其利益倾斜的法人或其他组织。

具有以下情形之一的自然人，为挂牌公司的关联自然人：

1、直接或间接持有挂牌公司百分之五以上股份的自然人；

2、挂牌公司董事、监事及高级管理人员；

3、直接或者间接地控制挂牌公司的法人的董事、监事及高级管理人员；

4、上述第1、2项所述人士的关系密切的家庭成员，包括配偶、父母、年满十八周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母；

5、在过去十二个月内或者根据相关协议安排在未来十二个月内，存在上述情形之一的；

6、中国证监会、全国股转公司或者挂牌公司根据实质重于形式的原则认定的其他与挂牌公司有特殊关系，可能或者已经造成挂牌公司对其利益倾斜的自然人。

《挂牌公司信息披露规则》中关于关联关系认定如下：

(九) 关联方，是指挂牌公司的关联法人和关联自然人。

具有以下情形之一的法人或其他组织，为挂牌公司的关联法人：

1. 直接或者间接控制挂牌公司的法人或其他组织；
2. 由前项所述法人直接或者间接控制的除挂牌公司及其控股子公司以外的法人或其他组织；
3. 关联自然人直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除挂牌公司及其控股子公司以外的法人或其他组织；
4. 直接或者间接持有挂牌公司 5%以上股份的法人或其他组织；
5. 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 个月内，存在上述情形之一的；
6. 中国证监会、全国股转公司或者挂牌公司根据实质重于形式的原则认定的其他与公司有特殊关系，可能或者已经造成挂牌公司对其利益倾斜的法人或其他组织。

挂牌公司与上述第 2 项所列法人或其他组织受同一国有资产管理机构控制的，不因此构成关联关系，但该法人或其他组织的董事长、经理或者半数以上的董事兼任挂牌公司董事、监事或高级管理人员的除外。

具有以下情形之一的自然人，为挂牌公司的关联自然人：

1. 直接或者间接持有挂牌公司 5%以上股份的自然人；
2. 挂牌公司董事、监事及高级管理人员；
3. 直接或者间接地控制挂牌公司的法人的董事、监事及高级管理人员；
4. 上述第 1、2 项所述人士的关系密切的家庭成员，包括配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母；
5. 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 个月内，存在上述情形之一的；
6. 中国证监会、全国股转公司或者挂牌公司根据实质重于形式原则认定的其他与挂牌公司有特殊关系，可能或者已经造成挂牌公司对其利益倾斜的自然人。

（二）关联方信息

1. 存在控制关系的关联方的基本信息

| 关联方姓名 | 与公司关系 | 直接持股比例（%） | 间接持股比例（%） |
|-------|------------|-----------|-----------|
| 王文华 | 控股股东、实际控制人 | 51.00 | 4.12 |

2. 关联法人及其他机构

√适用 □不适用

| 关联方名称 | 与公司关系 |
|-------------------------|---|
| 山东亿顺物联科技有限公司 | 全资子公司，2019年4月30日对外转让全部股权 |
| 东营亿科物流信息有限公司 | 控股子公司，本公司持股51%，2018年7月注销 |
| 山西亿顺物流信息有限公司 | 报告期内，本公司持有51%的出资额，非控制、非重大影响，2020年6月13日对外转让全部股权 |
| 东营市龙猫网络科技有限公司 | 本公司持股20%，未实际出资，未向企业派出高级管理人员，不具有重大影响，2020年5月对外转让全部股权 |
| 蓬莱顺亿物流有限公司 | 实际控制人控制的企业 |
| 东营亿远企业管理中心（有限合伙） | 实际控制人控制的企业 |
| 东营亿运通企业咨询中心（有限合伙） | 实际控制人控制的企业、持股5%以上的股东 |
| 山东军融能源有限公司 | 实际控制人控制的企业 |
| 内蒙古军融物流科技有限公司 | 实际控制人控制的企业，2020年10月10日注销 |
| 黑河军融物流有限公司 | 实际控制人控制的企业 |
| 南京亿运信息科技有限公司 | 实际控制人控制的企业，2020年3月注销 |
| 湖北朗亿物流有限公司 | 实际控制人控制的企业，2019年8月注销 |
| 东营市骏融拥创创业园运营管理有限公司 | 实际控制人控制的企业，2019年3月注销 |
| 山东融运网络科技有限公司 | 实际控制人控制的企业，2019年3月注销 |
| 东营朗亿石化有限公司 | 实际控制人于2017年1月至2018年8月控制的企业，该企业于2020年7月注销 |
| 东营亿车联汽车服务有限公司 | 董事王文彬控制的企业 |
| 东营卡友之家汽车服务有限公司 | 董事王文彬于2019年12月至2020年7月控制的企业 |
| 聊城亿德物流有限公司 | 董事王文彬于2016年5月至2020年7月担任执行董事兼经理的企业 |
| 山东东阿德莱物流信息服务有限公司 | 董事王文彬控制的企业，2018年5月注销 |
| 烟台亿通化工有限公司 | 董事王文秀控制的企业 |
| 山东亿运通化工有限公司 | 董事王文秀担任执行董事兼总经理的企业 |
| 东营市垦利区七点创客孵化器有限公司 | 监事会主席马春兰担任执行董事兼经理的企业 |
| 东营市科创创业园运营管理股份有限公司垦利分公司 | 监事会主席马春兰担任负责人的企业 |
| 烟台携利物业管理有限公司 | 监事刘政持股50%的企业 |

1、山西亿顺未纳入合并报表的原因

2016年10月20日，公司与山西正好化工产品有限公司（以下简称：山西正好）签署《协议书》，协议主要内容如下：

“（1）亿顺有限同意在山西亿顺召开股东会时，按照山西正好好的意见进行表决；
（2）双方同意，亿顺有限不参与山西亿顺的日常经营和管理决策，由山西正好选聘的人员实际运营管理山西亿顺公司。

（3）双方同意，山西亿顺不设董事会、监事会，由山西正好提名公司执行董事、总经理及监事，亿顺有限应积极配合，并无条件签署选举及聘任的相关决议、协议文件。

(4) 因在工商部门备案的《公司章程》系工商部门的格式性模板,《公司章程》与本协议不一致的,以本协议为准。”

同时,亿顺有限未对山西亿顺进行实际出资,山西亿顺亦未实际经营。

综上,公司对山西亿顺非控制、非重大影响,因此未将其纳入合并报表。

2、山西亿顺的主要业务及与公司业务的相关性、2020年6月公司转让山西亿顺全部股权的原因

2015年12月,山西亿顺成立时,主要业务定位是搜集山西地区危化品物流运输信息,为亿顺有限提供相关信息。后由于山西亿顺业务未实际启动,且公司对其不实际控制,公司将持有的山西亿顺股权对外全部转出。

3. 其他关联方

适用 不适用

| 关联方名称 | 与公司关系 |
|-------|---|
| 刘政 | 持股 5% 以上的股东、监事 |
| 潘可心 | 持股 5% 以上的股东 |
| 王文彬 | 公司董事 |
| 王文秀 | 公司董事 |
| 朱琳琳 | 公司董事兼财务负责人 |
| 尹素彬 | 公司董事兼董事会秘书 |
| 马春兰 | 公司监事会主席 |
| 李德花 | 公司监事 |
| 张海英 | 持有本公司 5% 以上股份的股东, 2020 年 4 月 30 日对外转让全部股权 |
| 王成军 | 2018 年至 2019 年 4 月担任子公司亿顺物联的监事 |

持股 5% 以上股份的自然人、公司董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员,包括配偶、父母、年满十八周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶,配偶的父母、兄弟姐妹,子女配偶的父母,均为公司的关联方。

(三) 关联交易及其对财务状况和经营成果的影响

1. 经常性关联交易

适用 不适用

2. 偶发性关联交易

适用 不适用

(1) 采购商品/服务

适用 不适用

| 关联方名称 | 2020年1月—5月 | | 2019年度 | | 2018年度 | |
|-------|------------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|
| | 金额(元) | 占同类交易金额比例(%) | 金额(元) | 占同类交易金额比例(%) | 金额(元) | 占同类交易金额比例(%) |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------------------|--|--------------|---|---|---|---|
| 黑河军融物流有限公司 | 885,012.33 | 34.41 | - | - | - | - |
| 小计 | 885,012.33 | 34.41 | - | - | - | - |
| 交易内容、关联交易必要性及公允性分析 | <p>2020年1-5月公司向黑河军融物流有限公司采购运输服务,是由于公司向客户提供危化品物流信息服务过程中,平台线上车辆资源不匹配,为满足客户的应急需求,增加客户粘性,公司委托黑河军融物流有限公司进行危化品运输。</p> <p>2020年1-5月,公司向黑河军融物流有限公司采购运输服务的价格采用市场价格,价格具有公允性。</p> | | | | | |

(2) 销售商品/服务

√适用 □不适用

| 关联方名称 | 2020年1月—5月 | | 2019年度 | | 2018年度 | |
|--------------------|---|--------------|--------|--------------|---------------------|--------------|
| | 金额(元) | 占同类交易金额比例(%) | 金额(元) | 占同类交易金额比例(%) | 金额(元) | 占同类交易金额比例(%) |
| 黑河军融物流有限公司 | | | | | 1,027,433.96 | 9.08 |
| 黑河军融物流有限公司 | | | | | 1,839,483.35 | 16.26 |
| 小计 | | | | | 2,866,917.31 | 25.34 |
| 交易内容、关联交易必要性及公允性分析 | <p>2018年度,公司向黑河军融物流有限公司提供互联网信息服务,是由于公司“亿运通”平台于2018年6月上线后,平台尚不稳定,为避免“亿运通”平台首次上线后出现用户体验不佳的情形,由黑河军融物流有限公司在平台最先发布信息,公司对相关运输信息审核后再向货主推送,该信息服务发生在平台上线测试阶段,具有必要性。</p> <p>2018年公司尚未进行业务剥离,除从事危化品运输信息服务外,还从事车辆销售业务。公司向黑河军融物流有限公司销售车辆,主要系黑河军融物流有限公司成立于2017年5月,2018年黑河军融物流有限公司处于业务快速扩张期,对危化品运输车辆需求较大,公司2018年在危化品车辆采购中具有一定的渠道优势,因此,公司向黑河军融物流有限公司销售车辆具有必要性。</p> <p>2018年度公司与黑河军融物流有限公司的交易是为了业务发展的需要,关联交易遵循了市场公允原则,定价合理,没有损害公司和非关联股东的利益,上述关联交易不会对公司造成不利影响。</p> | | | | | |

(3) 关联方租赁情况

√适用 □不适用

单位:元

| 关联方 | 关联交易内容 | 2020年1月—5月 | 2019年度 | 2018年度 |
|-------------------|---|------------|--------|--------|
| 东营市垦利区七点创客孵化器有限公司 | 房屋租赁 | - | - | - |
| 小计 | - | - | - | - |
| 关联交易必要性及公允性分析 | 公司向东营市垦利区七点创客孵化器有限公司租赁房屋用于办公，具有必要性。东营市垦利区七点创客孵化器有限公司属于当地政府扶持的企业，主要向符合孵化器入驻条件的小微企业、科技型企业无偿提供办公场所、管理等服务，以推动其发展、合作和交流，使企业“做大”，因此，公司免费租赁房屋用于办公。 | | | |

(4) 关联担保

□适用 √不适用

(5) 其他事项

□适用 √不适用

3. 关联方往来情况及余额

(1) 关联方资金拆借

√适用 □不适用

A. 报告期内向关联方拆出资金

√适用 □不适用

单位：元

| 关联方名称 | 2020年1月—5月 | | | |
|------------|---------------------|----------|---------------------|----------|
| | 期初余额 | 增加额 | 减少额 | 期末余额 |
| 山东军融能源有限公司 | 605,120.00 | - | 605,120.00 | - |
| 张海英 | 600,000.00 | - | 600,000.00 | - |
| 合计 | 1,205,120.00 | - | 1,205,120.00 | - |

续：

| 关联方名称 | 2019年度 | | | |
|------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 期初余额 | 增加额 | 减少额 | 期末余额 |
| 山东军融能源有限公司 | 813,670.00 | | 208,550.00 | 605,120.00 |
| 黑河军融物流有限公司 | 661,000.00 | | 661,000.00 | |
| 张海英 | | 600,000.00 | | 600,000.00 |
| 王文彬 | -117,926.66 | 3,277,747.50 | 3,159,820.84 | |
| 王文秀 | -4,871.63 | 1,232,655.68 | 1,227,784.05 | |
| 合计 | 1,351,871.71 | 5,110,403.18 | 5,257,154.89 | 1,205,120.00 |

续：

| 关联方名称 | 2018 年度 | | | |
|------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 期初余额 | 增加额 | 减少额 | 期末余额 |
| 山东军融能源有限公司 | 50,000.00 | 3,297,670.00 | 2,534,000.00 | 813,670.00 |
| 黑河军融物流有限公司 | 50,000.00 | 714,960.47 | 103,960.47 | 661,000.00 |
| 王文彬 | -711,859.40 | 3,607,414.12 | 3,013,481.38 | -117,926.66 |
| 王文秀 | -4,871.63 | | | -4,871.63 |
| 合计 | -616,731.03 | 7,620,044.59 | 5,651,441.85 | 1,351,871.71 |

B. 报告期内向关联方拆入资金

√适用 □不适用

单位：元

| 关联方名称 | 2020 年 1 月—5 月 | | | |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| | 期初余额 | 增加额 | 减少额 | 期末余额 |
| 王文华 | 577,114.74 | 354,734.50 | 837,223.31 | 94,625.93 |
| 合计 | 577,114.74 | 354,734.50 | 837,223.31 | 94,625.93 |

续：

| 关联方名称 | 2019 年度 | | | |
|-------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| | 期初余额 | 增加额 | 减少额 | 期末余额 |
| 王文华 | 607,189.67 | 639,100.00 | 669,174.93 | 577,114.74 |
| 王成军 | 225,272.22 | | 225,272.22 | |
| 山东亿运通化工有限公司 | | 1,335,500.00 | 1,335,500.00 | |
| 烟台亿通化工有限公司 | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | |
| 合计 | 607,189.67 | 2,974,600.00 | 3,004,674.93 | 577,114.74 |

续：

| 关联方名称 | 2018 年度 | | | |
|-----------|--------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| | 期初余额 | 增加额 | 减少额 | 期末余额 |
| 王文华 | -277,170.09 | 2,306,932.37 | 1,415,893.15 | 613,869.13 |
| 王成军 | -44,727.78 | 800,000.00 | 530,000.00 | 225,272.22 |
| 合计 | -321,897.87 | 3,106,932.37 | 1,945,893.15 | 839,141.35 |

(2) 应收关联方款项

√适用 □不适用

单位：元

| 单位名称 | 2020 年 5 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 | 款项性质 |
|-----------|-----------------|------------------|------------------|------|
| | 账面金额 | 账面金额 | 账面金额 | |
| (1) 应收账款 | - | - | - | - |
| 小计 | | | | - |

| | | | | |
|---------------|---|---------------------|---------------------|---|
| (2) 其他应收款 | - | - | - | - |
| 山东军融能源有限公司 | | 605,120.00 | 813,670.00 | |
| 张海英 | | 600,000.00 | | |
| 黑河军融物流有限公司 | | | 661,000.00 | |
| 王文彬 | | | 323,721.00 | |
| 王文秀 | | | 11,238.46 | |
| 小计 | | 1,205,120.00 | 1,809,629.46 | - |
| (3) 预付款项 | - | - | - | - |
| 东营市龙猫网络科技有限公司 | | | 1,600,000.00 | |
| 小计 | | | 1,600,000.00 | - |
| (4) 长期应收款 | - | - | - | - |
| 小计 | | | | - |

(3) 应付关联方款项

√适用 □不适用

单位：元

| 单位名称 | 2020年5月31日 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 | 款项性质 |
|-----------|------------------|-------------------|-------------------|------|
| | 账面金额 | 账面金额 | 账面金额 | |
| (1) 应付账款 | - | - | - | - |
| 小计 | | | | - |
| (2) 其他应付款 | - | - | - | - |
| 王文华 | 94,625.93 | 577,114.74 | 613,869.13 | |
| 王成军 | | | 225,272.22 | |
| 小计 | 94,625.93 | 577,114.74 | 839,141.35 | - |
| (3) 预收款项 | - | - | - | - |
| 小计 | | | | - |

(4) 其他事项

□适用 √不适用

4. 其他关联交易

□适用 √不适用

(四) 关联交易决策程序及执行情况

| 事项 | 是或否 |
|--|-----|
| 公司关联交易是否依据法律法规、公司章程、关联交易管理制度的规定履行审议程序，保证交易公平、公允，维护公司的合法权益。 | 是 |

在有限公司阶段，公司未就关联方交易决策程序作出特殊规定。股份公司成立以后，为了规范公司与关联方之间的关联交易，维护公司股东特别是中小股东的合法权益，保证公司与关联方之间的关联交易的公允、合理，公司制定了《公司章程》及《关联交易

决策制度》来规范公司的关联方交易，具体规定了关联交易的决策程序，公司将严格按照相关规定，在未来的关联交易决策过程中将履行相关的审批程序。同时，为规范关联方与公司之间的潜在关联交易，公司董事、监事、高级管理人员已向公司出具了《关于避免关联交易的承诺函》。

2020年7月17日，公司2020年第三次临时股东大会对报告期内的关联交易予以追认。截至本公开转让说明书出具之日，公司关联交易均按照相关制度履行相应程序，合法合规。

（五） 减少和规范关联交易的具体安排

公司在有限公司阶段，未对关联交易制定规范性文件。股份公司成立以来，公司加大了规范运作的力度，加强了对管理人员的培训，为了规范公司与关联方之间的关联交易，维护公司特别是中小股东的合法权益，保证公司与关联方之间的关联交易的公允、合理，公司制定了《公司章程》、《防范控股股东及关联方占用公司资金专项制度》及《关联交易决策制度》来规范公司的关联方交易，具体规定了关联交易的决策程序，并要求控股股东、实际控制人及其他主要关联方出具了《关于避免关联交易的承诺函》。公司将严格按照相关规定，在未来的关联交易决策过程中切实履行相关的审批程序。

十、 重要事项

（一） 提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项

山西亿顺物流信息有限公司：本公司持股 51.00%，非控制、非重大影响，2020 年 6 月对外转让全部股权。

（二） 提请投资者关注的或有事项

1、 诉讼、仲裁情况

| 类型（诉讼或仲裁） | 涉案金额 | 进展情况 | 对公司业务的影响 |
|------------------------------|----------|-----------|----------|
| 青岛润峰源物流有限公司与亿顺股份、张海英合同纠纷 | 40.75 万元 | 执行完毕，案件了结 | 无重大不利影响 |
| 亿顺股份与张海英民间借贷纠纷 | 60.00 万元 | 执行和解，案件了结 | 无重大不利影响 |
| 杭州帮聚网络科技有限公司与亿顺股份计算机软件开发合同纠纷 | 70.00 万元 | 一审审理阶段 | 无重大不利影响 |

2、 其他或有事项

截至本公开转让说明书出具日，本公司无应披露的其他或有事项。

（三） 提请投资者关注的承诺事项

截至本公开转让说明书出具日，本公司无应披露的其他重大承诺事项。

（四） 提请投资者关注的其他重要事项

截至本公开转让说明书出具日，本公司不存在提请投资者关注的其他重要事项。

十一、 报告期内资产评估情况

报告期内，公司存在重要评估事项，评估目的是为有限公司拟改制为股份有限公司，提供评估基准日价值的参考。公司委托北京卓信大华资产评估有限公司为本公司的全部资产和负债于评估基准日的市场价值进行评估。根据北京卓信大华资产评估有限公司2020年5月23日出具的卓信大华评报字（2020）第8524号《评估报告》显示，山东亿顺信息科技有限公司在2020年4月30日采用资产基础法进行评估，资产账面价值1,755.38万元、评估价值1,811.77万元，评估增值56.39万元，增值率3.21%；负债账面价值为541.08万元、评估价值为541.08万元，增值额0.00万元，增值率为0.00%；净资产账面价值1,214.30万元、评估价值1,270.69万元，评估增值56.39万元，增值率4.64%。除上述事项外，报告期内公司无其他资产评估事项。

十二、 股利分配政策、报告期分配情况及公开转让后的股利分配政策

（一） 报告期内股利分配政策

有限公司阶段，《公司章程》未对股利分配政策作出约定。

2020年5月22日，公司召开创立大会暨2020年第一次临时股东大会，审议通过《公司章程》，根据《公司章程》的规定，公司股利分配政策如下：

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。

股东大会或董事会违反前款规定，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、扩大公司经营（生产）或者转为增加公司资本。但是，资本公积金不得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。

（二） 报告期内实际股利分配情况

| 分配时点 | 股利所属期间 | 金额（元） | 是否发放 | 是否符合《公司法》等相关规定 | 是否超额分配股利 |
|------|--------|-------|------|----------------|----------|
| 不适用 | 不适用 | - | 否 | 是 | 否 |

（三） 公开转让后的股利分配政策

公开转让后，公司的股利分配政策继续按照《公司章程》规定的股利分配政策执行。

（四） 其他情况

无。

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

√适用 □不适用

| 序号 | 子公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|----|--------------|-----|------------------------------------|---------|---------|------|
| | | | | 直接持股（%） | 间接持股（%） | |
| 1 | 山东亿顺物联科技有限公司 | 东营市 | 化工产品销售、物联网信息技术开发及软件开发、汽车及配件销售等 | 100.00 | - | 投资 |
| 2 | 东营亿科物流信息有限公司 | 东营市 | 第三方物流平台服务、商务咨询、网站开发、广告运营、二手车经纪、经销等 | 51.00 | - | 投资 |

（一） 山东亿顺物联科技有限公司

1、基本情况

| | |
|-------|---|
| 成立日期 | 2015年1月19日 |
| 注册资本 | 500.00万元 |
| 实收资本 | 93.70万元 |
| 法定代表人 | 董志勇 |
| 住所 | 东营市垦利区广兴路199号001幢318室 |
| 经营范围 | 丙烯酸[稳定的], 乙醇[无水], 丙烯, 氢氧化钠, 硫酸, 硫化钠, 甲酸, 碳酸二甲酯, 苯, 石脑油, 甲醇钠, 甲醇溶液, 煤焦油, 正丁醇, 粗苯, 甲醇, 液化石油气(仅限于工业生产原料等非燃料用途, 它用无效), 苯四甲酸酐, 1,2-环氧丙烷, 硫化钠, 1,3-丁二烯[稳定的], 甲苯***仅限票据往来方式经营, 经营场所内禁止存放, 不带有储存设施的经营(有效期限以许可证为准); 物联网信息科技开发、软件开发; 物流信息咨询; 网络工程(不含互联网); 化工产品(不含危险化学品)、汽车、汽车配件、轮胎、电子产品销售; 机械设备维修、销售、租赁。 (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、股权结构

| 股东名称 | 认缴出资额 (万元) | 实缴出资额 (万元) | 出资比例(%) | 出资方式 |
|------|---------------|---------------|---------|------|
| 董志勇 | 500.00 | 93.70 | 100.00 | 货币 |

3、子公司历史沿革及合法合规性

亿顺物联是由德莱石化于2016年10月8日经名称变更而来, 德莱石化系由王文华、曹经英共同出资, 并经垦利县工商行政管理局批准, 于2015年1月19日成立的有限责任公司。亿顺物联自成立以来的股本演变情况如下:

(1) 亿顺物联成立

2014年12月16日, 垦利县工商行政管理局出具(东)登记私名预核字[2014]第6742号《企业名称预先核准通知书》, 核准企业名称为“东营德莱石化有限公司”。

2015年1月16日, 德莱石化召开股东会会议, 同意选举曹经英为执行董事, 即法定代表人; 选举王文华为监事; 聘任曹经英为经理。

2015年1月19日, 经垦利县工商行政管理局核准, 德莱石化成立, 注册号: 370521200017254; 住所: 垦利县团结路100号; 法定代表人: 曹经英; 注册资本: 200万元; 公司类型: 有限责任公司(自然人投资或控股); 经营期限: 2015年1月19日至2045年1月18日; 经营范围: 甲苯、硫酸; 易燃液体: 1,2-二甲苯、1,2-二氯丙烷、

1,2-二氯乙烷、1,2-环氧丙烷、粗苯、环己酮、甲醇、甲醇钠甲醇溶液、甲基苯、甲酸甲酯、煤焦油、燃料油（不含危险化学品、不含成品油）、石脑油、乙醇、正丁醇；压缩气体及液化气体：丙烯、腐蚀品、丙烯酸、甲酸、硫化钠、氢氧化钠；自燃和遇湿易燃物品：硫化钠***批发（禁止储存）。（经营期限以许可证为准）；汽车配件、轮胎、润滑油、电子产品销售；第三方物流服务（不得从事运输）；计算机软件研发；网络工程。（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）。

亿顺物联成立时股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 出资方式 | 认缴出资金额(万元) | 实缴出资金额(万元) | 认缴出资比例(%) |
|----|---------|------|---------------|------------|---------------|
| 1 | 曹经英 | 货币 | 140.00 | - | 70.00 |
| 2 | 王文华 | 货币 | 60.00 | - | 30.00 |
| 合计 | | | 200.00 | - | 100.00 |

（2）亿顺物联第一次股权转让、第一次增资

2015年7月30日，德莱石化召开股东会会议，同意股东曹经英将持有的德莱石化42万元的出资额转让给亿顺有限，剩余98万元股权由曹经英持有；同意股东王文华将持有的德莱石化60万元出资额转让给亿顺有限；同意注册资本增加至500万元，新增300万元注册资本由亿顺有限认缴153万元，曹经英认缴147万元；通过新公司章程。

同日，股权转让各方签署《股权转让协议》。

2015年8月3日，垦利县市场监督管理局核准了本次变更。本次变更后，德莱石化股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 出资方式 | 认缴出资金额(万元) | 实缴出资金额(万元) | 认缴出资比例(%) |
|----|---------|------|---------------|------------|---------------|
| 1 | 亿顺有限 | 货币 | 255.00 | - | 51.00 |
| 2 | 曹经英 | 货币 | 245.00 | - | 49.00 |
| 合计 | | | 500.00 | - | 100.00 |

（3）亿顺物联第二次股权转让

2015年10月21日，德莱石化召开股东会会议，同意亿顺有限将持有的德莱石化255万元的出资额转让给王文华；同意股东曹经英将持有的德莱石化45万元的出资额转让给王文华，剩余200万元的出资额转让给新股东王成军；其他股东无异议，并放弃

优先购买权；通过新的公司章程。

同日，股权转让各方签署《股权转让协议》。

2015年10月27日，垦利县市场监督管理局核准了本次变更。本次变更后，德莱石化股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 出资方式 | 认缴出资金额(万元) | 实缴出资金额(万元) | 认缴出资比例(%) |
|----|---------|------|---------------|------------|---------------|
| 1 | 王文华 | 货币 | 300.00 | - | 60.00 |
| 2 | 王成军 | 货币 | 200.00 | - | 40.00 |
| 合计 | | | 500.00 | - | 100.00 |

(4) 亿顺物联第三次股权转让

2016年4月26日，德莱石化召开股东会会议，同意股东王文华将持有的德莱石化300万元出资额无偿转让给新股东亿顺有限；同意股东王成军将持有的德莱石化200万元出资额无偿转让给亿顺有限；其他股东无异议，并放弃优先购买权；修改公司章程相应条款。

同日，股权转让各方签署《股权转让协议》。

2016年5月5日，垦利县市场监督管理局核准了本次变更。本次变更后，德莱石化股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 出资方式 | 认缴出资金额(万元) | 实缴出资金额(万元) | 认缴出资比例(%) |
|----|---------|------|---------------|------------|---------------|
| 1 | 亿顺有限 | 货币 | 500.00 | - | 100.00 |
| 合计 | | | 500.00 | - | 100.00 |

截至2019年1月24日，亿顺物联共计收到亿顺有限937,032.02元投资款。

(5) 亿顺物联第一次名称变更

2016年9月12日，东营市垦利区市场监督管理局出具（鲁）名称变核私字[2016]第006951号《企业名称变更核准通知书》，核准企业名称变更为“山东亿顺物联科技有限公司”。

2016年9月13日，德莱石化股东作出决定，同意将名称变更为“山东亿顺物联科技有限公司”；修改公司章程相应条款。

2016年10月8日，东营市垦利区市场监督管理局核准本次变更。

(6) 亿顺物联第四次股权转让

2019年4月30日，亿顺物联股东作出决定，同意亿顺有限将持有的亿顺物联100%的股权500万元以937,032.02元的价格转让给董志勇；通过新公司章程。

同日，股权转让各方签署《股权转让协议》。

2019年11月6日，东营市垦利区行政审批服务局核准本次变更。本次变更后，亿顺物联股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 出资方式 | 认缴出资金额(万元) | 实缴出资金额(万元) | 认缴出资比例(%) |
|----|---------|------|---------------|--------------|---------------|
| 1 | 董志勇 | 货币 | 500.00 | 93.70 | 100.00 |
| 合计 | | | 500.00 | 93.70 | 100.00 |

4、最近两年及一期的主要财务数据

单位：元

| 项目 | 2020年5月31日 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 |
|------|------------|-------------|--------------|
| 总资产 | - | - | 477,643.80 |
| 净资产 | - | - | -282,746.32 |
| 项目 | 2020年1月—5月 | 2019年度 | 2018年度 |
| 营业收入 | - | - | 1,008,416.48 |
| 净利润 | - | - | -313,356.83 |

注：2019年4月30日，本公司与自然人董志勇签订股权转让协议，公司将其持有的亿顺物联100%股权以937,032.02元价格转让给自然人董志勇。2019年4月30日，亿顺物联的总资产、净资产分别为644,368.99元、-286,493.85元，2019年1-4月，亿顺物联的营业收入、净利润分别为185,000.00元、-27,235.77元。

5、子公司业务、与公司业务关系

亿顺物联依托于公司“亿运通”平台大数据优势促成危化品贸易和车辆销售，后因该理念未实际实施，公司将亿顺物联股权全部转出。

6. 子公司业务的合规性

截至本公开转让说明书出具日，亿顺物联合法合规经营，未发现因违反税收、工商、社会保障等相关法律法规受到行政处罚的情形。

亿顺物联业务开展的合法合规性分析：

① 汽车销售业务资质情况

报告期内，亿顺物联存在从上游供应商采购车辆后，以车辆的采购价格加上合理

的利润定价后，将其向下游客户销售的情形。

亿顺物联于 2018 年 12 月发生汽车销售业务收入。经查阅亿顺物联工商档案资料，2018 年 11 月 28 日，经东营市垦利区市场监督管理局核准，公司经营范围增加了“汽车销售”业务。亿顺物联具备销售汽车的业务资质。

② 甲醇销售业务资质情况

报告期内，亿顺物流经营范围包含甲醇销售业务。公司报告期内持有《危险化学品经营许可证》，许可范围：丙烯酸[稳定的]，乙醇[无水]，丙烯，氢氧化钠，硫酸，硫化钠，甲酸，碳酸二甲酯，苯，石脑油，甲醇钠甲醇溶液，煤焦油，正丁醇，粗苯，甲醇，液化石油气（仅限于工业生产原料等非燃料用途，它用无效）苯四甲酸酐，1,2-环氧丙烷，硫化氢，1,3-丁二烯[稳定的]，甲苯***仅限票据往来方式经营，经营场所内禁止存放，请有效期满 3 个月前，提出延期申请及材料；有效期限：2018 年 1 月 14 日至 2021 年 1 月 13 日。亿顺物联具备销售甲醇的业务资质。

综上，亿顺物联具备相应业务资质，业务开展合法合规。

7、其他情况

适用 不适用

（二） 东营亿科物流信息有限公司

1、基本情况

| | |
|-------|---|
| 成立日期 | 2015 年 7 月 7 日 |
| 注册资本 | 500 万元 |
| 实收资本 | 0 元 |
| 法定代表人 | 解少亮 |
| 住所 | 垦利县振兴路 227 号综合办公楼 |
| 经营范围 | 第三方物流平台服务（不含运输业务）；商务咨询；会务服务；网站开发、运营；广告设计、制作、代理、发布；二手车经纪、经销。（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、股权结构

| 股东名称 | 认缴出资额 (万元) | 实缴出资额 (万元) | 出资比例 (%) | 出资方式 |
|------|---------------|---------------|----------|------|
| 亿顺有限 | 255.00 | 0.00 | 51.00 | 货币 |
| 解少亮 | 245.00 | 0.00 | 49.00 | 货币 |

3、子公司历史沿革及合法合规性

亿科物流系由王文华、解少亮共同出资，并经垦利县市场监督管理局批准，于 2015

年7月7日依法设立的有限责任公司。

(1) 亿科物流成立

2015年6月26日，垦利县工商行政管理局出具（东）登记私名预核字[2015]第003547号《企业名称预先核准通知书》，核准企业名称为“东营亿科物流信息有限公司”。

2015年6月29日，亿科物流召开股东会会议，选举解少亮为执行董事，即法定代表人；选举王文华为监事；聘任解少亮为经理。

2015年7月7日，亿科物流取得由垦利县市场监督管理局核发的注册号为370521200019840的《营业执照》，住所：垦利县振兴路227号综合办公室；法定代表人：解少亮；注册资本：50万元；公司类型：有限责任公司（自然人投资或控股）；经营范围：第三方物流平台服务（不含运输业务）；商务咨询；会务服务；网站开发、运营；广告设计、制作、代理、发布；二手车经纪、经销。（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）。

亿科物流设立时股东及其出资情况如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 出资方式 | 认缴出资金额(万元) | 实缴出资金额(万元) | 认缴出资比例(%) |
|----|---------|------|------------|------------|-----------|
| 1 | 解少亮 | 货币 | 25.00 | - | 50.00 |
| 2 | 王文华 | 货币 | 25.00 | - | 50.00 |
| 合计 | | | 50.00 | - | 100.00 |

(2) 亿科物流第一次股转转让、第一次增资

2015年7月30日，亿科物流召开股东会会议，同意股东解少亮将持有的亿科物流2.50万元出资额转让给亿顺有限，剩余22.50万元股权继续由其本人持有；同意股东王文华将持有的亿科物流25.00万元出资额转让给亿顺有限；同意注册资本增加至500.00万元，新增450.00万元注册资本，由亿顺有限认缴227.50万元，解少亮认缴222.50万元；修改公司章程相应条款。

同日，股权转让各方签署股转转让协议。

2015年8月3日，垦利县市场监督管理局核准了本次变更。本次变更后，亿科物流股东及其出资情况如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 出资方式 | 认缴出资金额(万元) | 实缴出资金额(万元) | 认缴出资比例(%) |
|----|---------|------|------------|------------|-----------|
| 1 | 亿顺有限 | 货币 | 255.00 | - | 51.00 |

| | | | | | |
|----|-----|----|--------|---|--------|
| 2 | 解少亮 | 货币 | 245.00 | - | 49.00 |
| 合计 | | | 500.00 | - | 100.00 |

(3) 亿科物流注销

2018年5月11日，亿科物流召开股东会会议，同意亿科物流解散，并进行清算；成立清算组，由解少亮、王文华、段升芳组成，解少亮担任组长；清算组在清算期间依照《公司法》规定行使职权，开展工作；亿科物流自解散决定作出之日起停止与清算无关的经营活动。

2018年5月11日，东营市垦利区市场监督管理局出具（垦）登记内备字[2018]第000026号《备案通知书》，对清算组成员及清算组负责人进行备案。

2018年5月14日，亿科物流在《经济导报》刊登注销公告。

2018年7月9日，亿科物流召开股东会会议，审议通过清算组出具的《关于东营亿科物流信息有限公司的清算报告》。

2018年7月19日，东营市垦利区市场监督管理局核准亿科物流注销登记。

4、最近两年及一期的主要财务数据

单位：元

| 项目 | 2020年5月31日 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 |
|------|------------|-------------|-------------|
| 总资产 | - | - | - |
| 净资产 | - | - | - |
| 项目 | 2020年1月—5月 | 2019年度 | 2018年度 |
| 营业收入 | - | - | - |
| 净利润 | - | - | - |

5、子公司业务、与公司业务关系

亿科物流主要定位于为公司搜集危化品物流运输信息，向公司提供相关信息，并在公司“亿运通”平台进行发布。后因亿科物流经营不善，公司将其注销。

6. 子公司业务的合规性

截至亿科物流注销之日，亿科物流合法合规经营，未发现因违反税收、工商社会保障等相关法律法规受到行政处罚的情形。

7、其他情况

适用 不适用

十四、 经营风险因素及管理措施

（一）实际控制人不当控制的风险

截至本公开转让说明书出具之日，公司控股股东、实际控制人王文华持有公司51.00%的股份，在公司处于绝对控股地位，能够对公司股东大会的表决结果起决定性影响。虽然公司已依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求，建立了比较完善的法人治理结构，制定了包括《股东大会议事规则》在内的“三会”议事规则、《关联交易决策制度》等在内的各项制度，但仍存在着控股股东、实际控制人利用控制地位，通过行使表决权或运用其他直接或间接方式对公司的经营、重要人事任免等方面进行不当控制的风险，进而损害本公司及本公司中小股东的利益。公司存在控股股东及实际控制人不当控制的风险。

应对措施：公司对实际控制人不当控制的风险管理按照《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的要求，建立了相对完善的法人治理结构和关联交易回避表决等制度，并根据董事会与股东大会的决策机制实行。同时公司在日常经营管理中对生产经营决策、财务决策、人事安排决策等重要控制活动通过部门领导会议讨论与通过决定，以降低和避免实际控制人不当对控制公司经营产生的风险。

（二）公司治理的风险

2020年5月26日，有限公司整体变更为股份公司。根据《公司章程》，公司设立了股东大会、董事会、监事会，并结合自身业务特点和内部控制要求设置了内部机构。但由于股份公司成立时间较短，公司现行治理结构和内部控制体系的良好运行尚需在实践中证明和完善，且公司目前没有建立专门的风险识别和评估部门。随着公司的快速发展，公司经营规模不断扩大，市场范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司的董事、监事、高级管理人员将通过持续不断的学习、培训等方式，提高规范治理和内部控制的意识，并在公司实际运营过程中严格按照既定的规章制度运作，减少因公司治理结构不健全和内部控制不完善给公司带来的风险。

（三）平台应用系统安全性风险

公司业务基于“亿运通”APP平台进行开展，平台系统的安全性、稳定性对于公司主营业务的正常运行至关重要。若公司平台应用系统受到外部攻击、木马病毒入侵等，平台应用系统可能会出现不同程度的损害，对于公司业务将产生不利的影响。

应对措施：定期对应用系统开展渗透测试，开展软件源代码安全性分析，不断查找漏洞，不断提升应用系统的安全性，同时，将已发现的问题进行整理、分析、总结，形成应用系统的开发管理规范，指导后续应用系统安全建设。

（四）信息收集和使用合规性风险及数据泄漏风险

公司作为互联网信息服务企业，在日常经营过程中涉及到大量的用户信息，随着国家对个人信息保护的力度的不断加强、《网络安全法》的实施以及其配套法规正被逐步贯彻落实，一旦对用户信息使用不合规或者导致用户信息大面积泄露，会使公司面临重大的诉讼或者处罚风险。

应对措施：首先，公司对有关个人信息手机与使用相关法律法规规章制度保持足够重视，密切关注行业监管动向，及时针对本企业服务平台参照相关部门对于违法违规收集使用个人信息自评估指南的有关规定进行评估自查，在发现相关情形当立即进行整改；其次，公司积极构建健全的用户信息保护制度，制定隐私政策，明示告知收集和使用用户个人信息的目的、方式和范围，授予用户充分的自主选择权；最后，积极落实“后台实名、前台自愿”合规政策，对用户进行实名认证，必要时根据提供的服务范围具体分析用户个人信息泄露、毁损、丢失的风险点。

（五）人才流失及技术升级风险

公司是一家互联网信息服务企业，公司平台的日常维护和运营不可避免地依赖专业人才，专业人才的流失可能导致公司业务受到重大不利影响。此外，公司如果不能及时根据互联网行业涌现的新业务、新应用领域而革新技术，将使公司主营业务丧失竞争优势而对公司的业务造成重大不利影响。

应对措施：公司一方面针对核心人员给予股权激励，让员工利益与公司利益一致，减少核心人员流失的可能；另一方面建立核心岗位后备机制，保证技术的持续性，以降低由于单个人员流失造成对公司业务的影响。

（六）客户集中度较高风险

2020年1-5月、2019年度、2018年度，公司向前五名客户销售额占营业收入的比重分别为87.71%、70.67%和61.31%，客户集中度较高。如果上述主要客户大幅减少对公司服务的采购量，而公司无法及时找到替代客户，那么公司的经营业绩将会受到不利影响。

应对措施：未来公司将积极拓展客户资源，更好地丰富下游客户的分布，降低对单

个客户的依赖程度，同时通过平台引入更多的客户资源。

（七）营业收入及利润规模较小的风险

2020年1-5月、2019年度、2018年度，公司营业收入分别为6,199,212.38元、7,785,743.21元、11,275,882.20元，净利润分别为892,449.30元、1,549,009.95元、2,323,510.83元，公司总体规模较小，导致公司抵御市场风险能力较弱。如果市场需求发生较大变化或未来市场竞争加剧，可能对公司的经营业绩造成不利影响。

应对措施：一方面，公司将积极加大市场开发力度和获取相关业务，争取更大的市场份额，同时加大国内和国外市场、线上和线下市场的开拓，增加销售收入；另一方面，公司将继续大力投入研发和运营，寻求更高效的平台数据对接与自有平台运营管理，增强自身的业务能力，增加收入及利润，并以此增强公司抵御市场波动风险的能力。

（八）对外部研发机构依赖的风险

公司不具有独立的研发团队，相关项目研发及维护主要依靠外部研发机构，虽然公司所从事业务的主要壁垒为熟悉危化品物流服务人才壁垒，缺乏独立的研发团队不会对公司的持续经营能力产生不利影响，但是如果市场出现极端情况，导致公司短期内无法及时找到合适的外部研发机构，公司的经营业绩将会受到不利影响。

应对措施：公司在日常经营过程中，建立了外部研发机构目录，将符合公司需求或潜在需求的外部研发机构纳入公司研发机构目录，降低对单个外部研发机构的依赖。

十五、 公司经营目标和计划

一、公司的经营目标

公司将致力于整合危化品运输资源，建立危化品运输大数据中心，搭建全国的运力交易平台打造互联网+危化品运输行业典范，成为中国最大的危化品物流信息服务提供商。未来公司将大力发展稳定的活跃用户，增加全国范围内的用户粘性，将活跃用户达到50万人，活跃车辆15万余台；公司进一步研发运输货物监管系统，实现真正意义上的车、货、人的实时数据传送，使运输过程更加的安全化、透明化。

二、公司的经营计划

首先，在现有“亿运通”平台的基础上，利用先进的信息技术手段，逐步建设覆盖全国、全行业，统一和规范的互联网数据平台，致力于推动公司业务创新，由“业务推动”逐步向“互联网技术推动”转型。

其次，保持现有运输资源和数据的基础上，进一步提高危化品运输信息的多元化，

在平台技术方面，逐步建立具有危化品运输行业特色的行业诚信体系，打造集信息、交易、监管、驿站等一体化的中国危化品物流智慧管理综合服务平台。

最后，增加渠道数量，吸引更多小规模危化品物流公司入驻“亿运通”平台，与全国各化工企业加强业务联系，提高业务周转率；通过平台链接危化品其他相关行业网站，提升“亿运通”平台的流量数据。

第五节 挂牌同时定向发行

适用 不适用

第五节 有关声明

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。

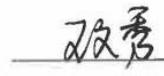
全体董事：



王文华



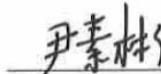
王文彬



王文秀



朱琳琳



尹素彬

全体监事：



马春兰



刘政

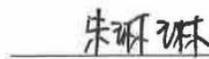


李德花

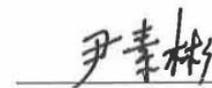
全体高级管理人员：



王文华



朱琳琳



尹素彬

山东亿顺信息科技股份有限公司（公章）



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，并对真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目负责人（签字）： 刘曙光
(刘曙光)

项目组成员（签字）： 张清华 栾天 希迪
(张清华) (栾天) (希迪)

质量控制负责人签字： 杨志民
(杨志民)

推荐业务部门负责人签字： 杨耘
(杨耘)

推荐业务分管副总裁签字： 胡三明
(胡三明)

总裁签字： 牛壮
(牛壮)

法定代表人：庞介民

法定代表人授权代表人（签字）： 胡三明
(胡三明)

恒泰证券股份有限公司

2020年11月20日



恒泰证券股份有限公司

法定代表人授权委托书

兹授权胡三明（职务：恒泰证券股份有限公司投资总监）代表本人（恒泰证券股份有限公司董事长、法定代表人）签署山东亿顺信息科技股份有限公司新三板挂牌申请文件之《公开转让说明书》之“主办券商声明”。

本授权事项不得转授权。

（以下无正文）

授权人：



被授权人：

A handwritten signature in black ink, appearing to be the initials 'HST'.

授权日期：2020.11.20

恒泰证券股份有限公司



律师事务所声明

本机构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机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构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。

经办律师（签字）：房庆远 杨晓璐
房庆远 杨晓璐

律师事务所负责人（签字）：房庆远
房庆远


山东九坤律师事务所
2020年11月20日

审计机构声明

本机构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机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及经办人员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。

经办注册会计师（签字）：


 巩平




 岳丁振



会计师事务所负责人（签字）：


 张增刚

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

2020年11月20日



评估机构声明

本机构及签字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。本机构及经办人员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。



经办资产评估师（签字）：

资产评估机构负责人（签字）：

北京卓信大华资产评估有限公司

2020年11月20日



第七节 附件

- 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及中国证监会核准文件
- 六、其他与公开转让有关的重要文件