

(上接A59版)

（二）经注册会计师核数的非经常性损益明细表

报告期内，公司非经常性损益的具体情况如下：

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
非流动资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	28.67	-31.64	-83.95	-13.99
计入当期损益的政府补助,与公司业务密切相关,按照确定的标准享有,除与主营业务业务密切相关,符合国家政策导向,但与企业经营业务活动无关的政府补助除外	-	-	-	60,276.97
计入当期损益的政府补助,与公司业务密切相关,按照确定的标准享有,除与主营业务业务密切相关,符合国家政策导向,但与企业经营业务活动无关的政府补助除外	61.81	119.93	192.59	102.39
计入当期损益的政府补助,与公司业务密切相关,按照确定的标准享有,除与主营业务业务密切相关,符合国家政策导向,但与企业经营业务活动无关的政府补助除外	-	-	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、交易性金融负债以外的其他金融资产、负债公允价值变动形成的损益	-	-	-	-
公允价值变动损益	-	-	-	-
资产减值损失	-	-	-	-
信用减值损失	-	-	-	-
营业外收入	-	-	-	-
营业外支出	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
所得税费用	-	-	-	-
归属于母公司股东的净利润	4,854.10	9,546.06	9,244.68	8,459.47
归属于母公司股东的其他综合收益	105.56	104.90	192.79	135.23
归属于母公司股东的净利润	4,748.54	9,356.11	9,051.89	8,524.23

报告期内,公司非经常性损益后的净利润如下表所示:

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
归属于母公司所有者的净利润	4,854.10	9,546.06	9,244.68	8,459.47
归属于母公司所有者的其他综合收益	105.56	104.90	192.79	135.23
归属于母公司所有者的净利润	4,748.54	9,356.11	9,051.89	8,524.23

(三)主要财务指标

财务指标	2020年6月30日	2020年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
每股收益(元)	1.74	1.49	1.23	1.10
净资产收益率	1.63	1.40	1.16	1.04
经营活动产生的现金流量净额	27,736	36,076	49,838	59,385
经营活动产生的现金流量净额	39,550	45,956	54,065	62,203
经营活动产生的现金流量净额	6,011	551	451	372
归属于母公司所有者的净利润	0.01	0.01	0.01	0.01
经营活动现金净额(元)	1.21	3.18	3.17	2.91
总资产周转率(次/年)	7.96	6.251	26.98	26.92
息税前利润(万元)	8,892.59	16,899.22	16,512.29	17,199.42
归属于母公司所有者的净利润	4,854.10	9,546.06	9,244.68	8,459.47
归属于母公司所有者的净利润	4,748.54	9,356.11	9,051.89	8,524.23
每股收益(元)	30.30	19.71	16.63	15.25
经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.51	1.28	1.62	2.17
经营活动产生的现金流量净额	-1.03	0.02	0.05	0.03

注1:上述指标的计算以公司合并财务报表的数据为基础进行计算(资产负债率除外)。

注2:计算公式及说明如下:

- (1) 流动比率=流动资产÷流动负债
- (2) 速动比率=(流动资产-存货-预付账款)÷流动负债
- (3) 资产负债率=(负债总额÷资产总额)×100%
- (4) 归属于上市公司股东的净资产=期末普通股股份总数×每股净资产÷占净资产比例(土地使用情况除外)
- (5) 应收账款周转率=营业收入÷平均应收账款余额
- (6) 存货周转率=营业成本÷平均存货余额
- (7) 利息保障倍数=利润总额÷财务费用中的利息支出÷计提的折旧÷计提的摊销
- (8) 息税前利润=息税前利润÷利息费用
- (9) 息税前利润=息税前利润÷利息费用
- (10) 每股经营活动现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额÷期末普通股股份总数
- (11) 每股现金流量净额=现金流量净额÷期末普通股股份总数

报告期内,公司主要财务指标如下:

(五)管理层讨论与分析

1.资产构成分析

本公司是一家以汽车物流服务和汽车零部件制造与销售为主的汽车服务企业,行业特点决定了报告期内应收账款等流动资产项目占比比较高的资产结构。

报告期内,公司资产总额分别为112,041.58万元、109,869.71万元、111,526.75万元和108,144.83万元,总资产规模保持相对稳定态势。

从资产结构来看,报告期末期末流动资产占资产总额的比例分别为66.93%、66.03%、67.77%和67.42%,基本保持稳定。

2.负债构成分析

从负债期限结构来看,报告期末期末流动负债占比保持稳定,非流动负债占比较小。报告期内,公司流动负债主要按照应收账款、应付账款、预收账款、合同负债、应付职工薪酬等。

3.盈利能力分析

(1) 盈利能力的基本情况

报告期内,公司盈利能力分析如下:

营业收入分析

报告期内,公司营业收入来源主要是汽车物流服务和汽车零部件制造业,主营业务突出;公司其他业务收入主要为材料、模具销售收入和物业租赁收入,占比较小。

(3) 主营业务成本分析

报告期内,公司主营业务成本分别为125,491.94万元、123,513.36万元、119,302.16万元及47,995.59万元,主营业务成本占营业收入比例分别为103.98%、109.87%、106.50%和102.50%。

汽车物流业务包括整车业务、零部件仓储及运营、零件运输、整车运输、公司等零部件制造业的主要产品及对外销售、车身维修等。

(4) 我国汽车行业及汽车相关行业发展情况

2009年以来,中国成为全球汽车产销第一大国并保持至今,尤其是近年来汽车产销规模均保持2000万辆以上。受宏观经济及产业政策影响,国内汽车市场在经历长期增长后,于2018年上半年开始下降,降幅逐渐收窄,2020年上半年,国内汽车累计产量和销量分别为1,011.20万辆和1,025.70万辆,同比下降16.65%和16.77%。

我国汽车保有量快速上升,据公安部最新统计,截至2020年6月,全国汽车保有量有望达3.2亿辆,机动车新车注册登记2141万辆。全国汽车保有量超过200万辆的城市共有69个,去年同期增加3个。其中,汽车保有量超过200万辆的城市31个,超过300万辆的城市有12个,依次是重庆、东莞、苏州、上海、郑州、西安、武汉、深圳、东莞、天津、青岛、北京。

我国汽车产业的崛起发展了汽车零部件制造业,汽车物流服务的提升提供了巨大的发展空间。随着汽车产业链的逐步成熟,整车及零部件制造业,汽车物流行业,以及维修行业,均呈现出良好的发展态势,并能有效的提升汽车产品品质和物流效率,提升物流合理化,近年来呈现出良好的发展态势。

(2) 公司各业务类别发展情况

报告期内,公司继续围绕,凭借良好的区域规划布局,优质的客户资源、丰富的行业经验、业务规模和业务实力稳健发展,作为独立于汽车制造商的第三方汽车物流企业,公司积极拓展多方客户资源,目前已和上汽大众、上汽通用、广汽本田等国内知名整车厂商以及东风汽车集团、广汽集团长安汽车等汽车零部件生产企业、形成合作紧密、互动性强、共同发展的良好合作关系。北京广安作为广汽本田汽车及广汽本田零部件生产企业,在业务合作过程中同时承接北京商务中心整车中转运输业务,该业务全部外包给第三方物流运输企业开展。

报告期内,公司主要业务收入构成分析

①按业务类型分析

报告期内,公司主营业务收入按业务类型分类的情况如下:

类别	2020年1-6月	2019年	2018年	2017年
一、汽车物流业务	6,544.27	13,906	16,797.22	14,233
二、汽车零部件制造业	6,948.37	14,375	14,909.94	12,843
三、其他业务	4,907.44	10,255	11,309.11	11,289
小计	23,223.08	46,832	48,146.69	44,841
二、汽车零部件制造业	35,225.48	53,908	64,762.11	54,229
合计	47,495.59	100,800	119,302.16	102,913

报告期内,公司主营业务收入来源为汽车零部件制造业,其中零部件制造业收入占比超85%,而汽车零部件制造业收入占比均超75%。公司业务结构在报告期内保持稳定。

A. 汽车物流业务

①整车仓储及运营

整车仓储及运营是公司物流业务的重要组成部分之一,公司整车仓储及运营业务主要是承接客户委托,根据汽车生产厂商的计划组织商品车入库、存放、出库管理,并在上述流程环节中提供相关物流服务的服务。

报告期内,整车仓储及运营业务实现收入分别为16,205.32万元、19,243.72万元、16,978.72万元及6,544.47万元。

②零部件仓储及运营

零部件仓储及运营为本公司汽车物流服务的重要组成部分之一,报告期内,公司零部件仓储及运营服务面向客户分为上汽通用、广汽本田和上汽大众,除此以外还包括其他客户的仓储及运营服务,以及提供物流生产前零部件的仓储及运营服务。

报告期内,公司零部件仓储及运营服务收入分别为12,861.98万元、13,944.96万元、14,089.59万元及6,947.50万元。该项业务收入主要来源于售后设备的仓储及运营,与车辆的使用寿命有关,因此报告期内呈现逐年上升的趋势。

③零件运输

报告期内,公司零部件运输业务实现收入分别为18,569.05万元、17,141.23万元、15,309.14万元及4,907.44万元,呈现下降趋势,主要原因是国内汽车零部件制造业业务受汽车行业疫情影响下降,上述主要客户中上海安吉汽车商用车物流有限公司、安吉智行网络科技有限公司均为前零部件制造业务客户。

④整车运输

广汽本田目前在境内共设立了北京、上海、广州、成都、沈阳和武汉等五个商务中心,各商务中心主要负责所属区域辖区的营销及售后服务,零部件仓储、整车仓储和零件、各类型附件及售后维修服务。公司承接了广汽本田北京商务中心、上海商务中心零部件仓储运营业务,并承担作为广汽本田北京商务中心零部件仓储管理人在业务合作过程中同时承接北京商务中心整车中转运输业务,该业务全部外包给第三方物流运输企业开展。

报告期内,公司整车运输收入分别为9,422.74万元、8,685.14万元、8,156.49万元及3,212.85万元。

B. 汽车零部件业务

公司汽车零部件业务主要产品为汽车内外部件、车身配件、按制造工艺划分主要分为包塑件、涂漆件两大类。报告期内,公司主要零部件产品的分类情况如下:

类别	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
包塑件	20,927.49	24,203.74	31,665.95	32,111.11
涂漆件	2,675.51	6,996.86	10,427.24	13,646.99
其他零件	1,815.49	3,767.61	2,363.10	2,385.24
零部件收入合计	25,422.49	34,968.21	44,496.29	48,144.34

报告期内,公司汽车零部件业务实现收入分别为68,432.84万元、64,498.30万元、64,768.21万元及25,422.49万元。

(2)按地区构成分析

报告期内,公司主营业务收入按地区构成情况如下:

地区	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
华东地区	23,278.99	58,815.03	66,834.99	69,547.34
华南地区	17,879.96	48,351.61	50,723.75	50,276.97
华中地区	1,770.85	2,276.70	3,411.00	4,606.96
华北地区	6,125.25	17,527.37	8,984.29	11,184.94
东北地区	0.38	230.95	775.84	794.22
西北地区	197.34	722.87	614.14	518.88
西南地区	3,797.00	6,809.55	192.4	-
合计	47,495.59	119,302.16	123,513.36	125,491.94

公司业务主要集中在华东地区和华南地区,报告期内期内客户占占公司主营业务收入的比例分别为95.98%、95.18%、89.83%及87.30%。报告期内,公司华东地区收入略有减少,主要是由于客户结构调整,对安吉智行物流有限公司销售收入减少所致。2018年度公司华北地区收入增加,主要是由于新增客户隆庆安道拓(烟台)座椅有限公司所致。2019年度公司对西北地区收入增加,主要是由于上海冠鑫汽配西安分公司销量上升,对延峰安道拓(西安)座椅有限公司的收入增加所致。

(4) 主营业务毛利分析

报告期内,公司主营业务毛利按业务类型分类的情况如下:

类别	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一、汽车物流业务	1,512.57	2,092.21	2,993.64	2,976.64
二、汽车零部件制造业	8,566	20,831	18,868	10,659
三、其他业务	2,739.37	36,076.07	49,838.35	59,385.00
小计	4,808	42,000	51,700	72,921

毛利构成方面,占比高业务类别分别为零部件制造业,零部件仓储及运营业务和整车仓储及运营业务。

2018年度,整车仓储及运营业务毛利上升,主要是由于零部件仓储及运营业务收入增加;2019年度,整车仓储及运营业务毛利下降,主要是由于整车仓储及运营业务收入下降。

零部件仓储及运营业务毛利基本保持稳定,主要是由于该业务收入基本保持稳定。

2019年度,零部件运输业务毛利下降,主要是由于该业务收入下降。

公司整车运输毛利略有波动,主要是由于该业务收入波动影响。

(5) 现金流量分析

1) 公司总体现金流量情况

报告期内,公司总体现金流量情况如下:

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
经营活动产生的现金流量净额	5,067.13	12,809.02	16,205.63	21,713.30
经营活动产生的现金流量净额	-8,464.58	-1,231.50	-7,073.88	-4,429.96
经营活动产生的现金流量净额	-8,464.58	-10,014.76	-8,411.47	-7,914.40
现金流量净额	-10,244.54	1,562.76	991.10	8,395.93

报告期内,公司经营性现金流量情况如下:

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
销售商品、提供劳务收到的现金	8,283.91	10,399.62	10,081.31	9,903.64
增加资产收到的现金	291.84	97.22	-4.76	-186.61
经营活动产生的现金流量净额	1,246.27	3,334.85	2,272.05	2,287.09
无代价偿付	189.90	381.08	382.36	382.36
经营活动产生的现金流量净额	433.12	933.93	454.63	654.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-24.67	31.64	85.95	13.99
财务费用	-18.07	681.19	814.14	1,151.21
经营活动产生的现金流量净额	-109.61	-222.74	-215.52	-105.69
现金及现金等价物净增加额	-72.56	-285.61	7.28	45.22
期初的现金及现金等价物余额	396.18	681.56	198.64	264.32
期末的现金及现金等价物余额	-223.05	395.95	205.92	309.54
经营活动产生的现金流量净额	-2,236.05	-1,426.40	-1,263.13	-5,018.85
经营活动产生的现金流量净额	-422.17	594.40	2,501.19	1,675.99
其他	-426.3	-126.20	-1,257.39	532.28
经营活动产生的现金流量净额	5,067.13	12,809.02	16,205.63	21,713.30

报告期内,公司经营活动产生的现金流量净额高于净利润。2017年度,经营现金流量超过同期净利润相对较多,主要原因系经营性应收项目减少较多所致。2017年度,应收账款下降的主要原因系公司加强应收账款催收力度,对回款周期短客户的催收投入持续增加而对回款周期较长客户的销售收入不断减少;应收账款下降的主要原因系公司2017年度增加采用票据支付方式付款的供应商比例所致。

(3) 经营活动现金流量分析

报告期内,公司投资活动的现金流量状况如下:

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
收回投资收到的现金	21,280.00	41,356.00	30,653.00	27,550.00
取得投资收益收到的现金	85.66	208.51	198.00	76.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金	254.81	10,353	261.7	274.3
收到其他与投资活动有关的现金	21,426.87	41,958.01	30,287.18	27,643.63
经营活动产生的现金流量净额	1,284.97	1,846.53	2,737.92	2,968.98
投资支付的现金	27,200.00	69,900.00	34,582.26	30,180.00
取得其他权益工具投资的现金	28,484.97	42,826.33	37,360.22	33,146.98
经营活动产生的现金流量净额	-6,464.58	-10,014.76	-8,411.47	-7,914.40

报告期内,公司投资活动的现金流量净额主要为提高资金使用效益,将暂时闲置的资金购买理财产品以及到期赎回,除此之外,公司于2016年收购上海安固100%股权支付3,025.23万元,收购完成后,上海安固执行董事华东汽车零部件集团中心建设,收购固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金主要用于建设该厂房所支付的现金。

(4) 筹资活动现金流量分析

报告期内,公司筹资活动的现金流量状况如下:

类别	2020年1-6月	2019年	2018年	2017年
收到其他与筹资活动有关的现金	1,512.57	2,092.21	2,993.64	2,976.64
发行债券收到的现金	2,739.37	36,076.07	49,838.35	59,385.00
小计	4,251.94	38,168.28	52,831.99	62,361.64
偿还债务支付的现金	4,251.94	38,168.28	52,831.99	62,361.64
小计	4,251.94	38,168.28	52,831.99	62,361.64
合计	-	-	-	-

报告期内,公司主要业务现金来源为汽车零部件制造业,其中零部件制造业收入占比超85%,而汽车零部件制造业收入占比均超75%。公司业务结构在报告期内保持稳定。

A. 汽车物流业务

①整车仓储及运营

整车仓储及运营是公司物流业务的重要组成部分之一,公司整车仓储及运营业务主要是承接客户委托,根据汽车生产厂商的计划组织商品车入库、存放、出库管理,并在上述流程环节中提供相关物流服务的服务。

报告期内,整车仓储及运营业务实现收入分别为16,205.32万元、19,243.72万元、16,978.72万元及6,544.47万元。

②零部件仓储及运营

零部件仓储及运营为本公司汽车物流服务的重要组成部分之一,报告期内,公司零部件仓储及运营服务面向客户分为上汽通用、广汽本田和上汽大众,除此以外还包括其他客户的仓储及运营服务,以及提供物流生产前零部件的仓储及运营服务。

报告期内,公司零部件仓储及运营服务收入分别为12,861.98万元、13,944.96万元、14,089.59万元及6,947.50万元。该项业务收入主要来源于售后设备的仓储及运营,与车辆的使用寿命有关,因此报告期内呈现逐年上升的趋势。

③零件运输

报告期内,公司零部件运输业务实现收入分别为18,569.05万元、17,141.23万元、15,309.14万元及4,907.44万元,呈现下降趋势,主要原因是国内汽车零部件制造业业务受汽车行业疫情影响下降,上述主要客户中上海安吉汽车商用车物流有限公司、安吉智行网络科技有限公司均为前零部件制造业务客户。

④整车运输

广汽本田目前在境内共设立了北京、上海、广州、成都、沈阳和武汉等五个商务中心,各商务中心主要负责所属区域辖区的营销及售后服务,零部件仓储、整车仓储和零件、各类型附件及售后维修服务。公司承接了广汽本田北京商务中心、上海商务中心零部件仓储运营业务,并承担作为广汽本田北京商务中心零部件仓储管理人在业务合作过程中同时承接北京商务中心整车中转运输业务,该业务全部外包给第三方物流运输企业开展。

报告期内,公司整车运输收入分别为9,422.74万元、8,685.14万元、8,156.49万元及3,212.85万元。

B. 汽车零部件业务

公司汽车零部件业务主要产品为汽车内外部件、车身配件、按制造工艺划分主要分为包塑件、涂漆件两大类。报告期内,公司主要零部件产品的分类情况如下:

类别	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
包塑件	20,927.49	24,203.74	31,665.95	32,111.11
涂漆件	2,675.51	6,996.86	10,427.24	13,646.99
其他零件	1,815.49	3,767.61	2,363.10	2,385.24
零部件收入合计	25,422.49	34,968.21	44,496.29	48,144.34

报告期内,公司汽车零部件业务实现收入分别为68,432.84万元、64,498.30万元、64,768.21万元及25,422.49万元。

(2)按地区构成分析

报告期内,公司主营业务收入按地区构成情况如下: