

一、重要提示
1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
1.2 公司全体董事出席董事会审议年度报告。
1.3 公司负责人夏勇、主管会计工作负责人李菁及会计机构负责人(会计主管人员)李菊保证年度报告中财务报告的真实性、准确、完整。
1.4 本公司第一季度报告未经审计。
2、公司主要财务数据和股东变化
2.1 主要财务数据
单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	3,225,000,189.42	3,224,082,880.29	0.03
归属于上市公司股东的净资产	350,302,033.94	352,956,084.61	-0.75
归属于上市公司股东的每股净资产	0.53	0.53	0.00
年初至本报告期末		年初至上一年度报告期末	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	19,737,004.26	-345,814,830.06	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额	0.0298	-0.5225	不适用
年初至本报告期末		年初至上一年度报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	37,327,544.97	36,483,069.89	2.31
归属于上市公司股东的净利润	-2,634,050.67	-14,701,335.49	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-2,634,050.60	-14,701,335.49	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-0.76	-3.48	增加 2.72 个百分点
扣除非经常性损益及加权平均净资产收益率(%)	-0.76	-3.48	增加 2.72 个百分点
基本每股收益(元/股)	-0.0040	-0.0222	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.0040	-0.0222	不适用

非经常性损益项目和金额
□适用 √不适用

2、截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况

单位:股					
股东总数(户)					50,442
	前十名股东持股情况				
股东名称(全称)	期末持股	比例	持有有限	质押或冻结情况	股东性质
	数量	(%)	股份数量	股份状态	数量
四川恒康发展有限责任公司	188,512,037	28.48	0	质押	51,290,000境内非国有法人
四川蜀道企业重组投资有限责任公司	33,073,338	4.997	0	未知	0国有法人
张勇民	12,140,292	1.85	0	未知	0境内自然人
张秀明	6,753,594	1.02	0	未知	0境内自然人
范钦宝	4,877,369	0.74	0	未知	0境内自然人

公司代码:600139 公司简称:西部资源
四川西部资源控股股份有限公司
2020年第一季度报告正文

项目	本期金额	上期金额	变化金额	变化比例(%)	说明
税金及附加	210,664.27	377,399.27	-166,735.00	-44.18	主要系子公司交通租赁税金及附加减少所致。
管理费用	4,737,401.33	6,802,712.52	-2,065,311.19	-30.36	主要系子公司凯龙矿业固定资产折旧减少所致。
财务费用	11,311,408.41	16,214,989.62	-4,903,581.21	-30.24	主要系本部对长城四川分公司借款金额减少 7,800 万元所致。
信用减值	1,338,475.52		1,338,475.52	不适用	系执行财政部新债务工具所致。
资产减值损失	-3,889,948.52	-3,889,948.52	0	0	不适用 系执行财政部新债务工具所致。

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

□适用 √不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

项目	期末金额	期初金额	变化金额	变化比例(%)	说明
应收账款	101,177,136.09	1,472,421.44	99,704,715.65	6,771.48	主要系子公司交通租赁新开展的保理业务所致。
预付账款	286,634.04	29,062.59	257,571.44	886.20	主要系预付的子公司交通租赁借款。
其他流动资产	138,288.33	308,936.06	-170,647.73	-55.24	主要系子公司交通租赁待抵扣增值税进项税所致。

(2)报告期内公司负债构成同比发生重大变动的情况

项目	期末金额	期初金额	变化金额	变化比例(%)	说明
应付票据	51,400,000.00		51,400,000.00	不适用	主要系子公司交通租赁新开展的保理业务所致。
应付账款	15,374,800.00	27,985,176.73	-12,610,376.73	-45.07	主要系子公司交通租赁的保证金支付所致。

(3)报告期内公司收入费用或同比发生重大变动的情况

□适用 √不适用

证券代码:600139 股票简称:西部资源 公告编号:临 2020-015 号

四川西部资源控股股份有限公司第九届董事会第六次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

四川西部资源控股股份有限公司(以下简称“公司”)第九届董事会第六次会议于 2020 年 4 月 29 日现场结合通讯方式召开，公司董事会于 2020 年 4 月 19 日采取电子邮件、电话等方式向全体董事发出会议通知。会议由夏勇先生主持，应到董事 5 人，实到 5 人，会议的召集、召开及表决符合有关法律、法规和公司章程的规定。会议经审议形成如下决议:

一、审议通过《2019 年度财务决算报告》及《2019 年年度报告摘要》

全文详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

表决情况:5 票同意、0 票反对、0 票弃权。

二、审议通过《2020 年第一季度报告》及《2020 年第一季度报告正文》

全文详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

表决情况:5 票同意、0 票反对、0 票弃权。

三、审议通过《2019 年度财务决算报告》

表决情况:5 票同意、0 票反对、0 票弃权。

四、审议通过《2019 年度总经理工作报告》

表决情况:5 票同意、0 票反对、0 票弃权。

五、审议通过《2019 年度独立董事述职报告》

全文详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

表决情况:5 票同意、0 票反对、0 票弃权。

六、审议通过《2019 年度财务决算报告》

表决情况:5 票同意、0 票反对、0 票弃权。

七、审议通过《2020 年度财务决算报告》

表决情况:5 票同意、0 票反对、0 票弃权。

八、审议通过《2019 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》

经中喜会计师事务所(特殊普通合伙)审计,2019 年度合并报表实现归属于母

公司所有者的净利润 77,712,429.29 元,母公司实现净利润-85,364,281.37 元,截至

2019 年 12 月 31 日母公司累计可供股东分配的利润为-869,838,900.35 元。

根据公司经营发展的实际情况,考虑到公司目前面临较大的经营压力和挑战,

从公司及股东的长远利益出发,公司拟定本年度不进行利润分配,也不进行资本公

积金转增股本。

表决情况:5 票同意、0 票反对、0 票弃权。

九、审议通过《2019 年度财务决算报告》

表决情况:5 票同意、0 票反对、0 票弃权。

十、审议通过《关于计提资产减值准备的议案》

同意公司根据相关规定,对固定资产、商誉以及应收款项等计提资产减值准备。

本期共计提 4,547.68 万元,将影响公司 2019 年合并报表利润总额 4,547.68 万元。

具体内容详见公司临 2020-016 号《关于计提资产减值准备的公告》。

表决情况:5 票同意、0 票反对、0 票弃权。

十一、审议通过《关于计提资产减值准备的议案》

同意公司根据相关规定,对固定资产、商誉以及应收款项等计提资产减值准备。

本期共计提 4,547.68 万元,将影响公司 2019 年合并报表利润总额 4,547.68 万元。

具体内容详见公司临 2020-016 号《关于计提资产减值准备的公告》。

十二、审议通过《关于续聘中喜会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2020 年度

财务报告审计机构及内部控制审计机构的议案》

根据董事会审计委员会提议,公司拟续聘原中喜会计师事务所(特殊普通合

伙)为公司 2020 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构,聘期为一年,并提请

七、会议授权公司经营层与该会计师事务所协商确定 2020 年度审计费用及签署相

关协议。

具体内容详见公司临 2020-018 号《关于续聘会计师事务所的公告》。

表决情况:5 票同意、0 票反对、0 票弃权。

证券代码:600139 股票简称:西部资源 公告编号:临 2020-016 号

四川西部资源控股股份有限公司关于计提资产减值准备的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

四川西部资源控股股份有限公司(以下简称“公司”)于 2020 年 4 月 29 日召开

第九届董事会第六次会议和第九届监事会第五次会议,审议通过了《关于计提资产

减值准备的议案》,现将具体情况公告如下:

一、计提资产减值准备情况概述

根据《企业会计准则》以及公司的会计政策和会计估计的相关规定,为真实、公

允地反映公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况及 2019 年的经营成果,基于谨慎性原

则,公司及下属子公司对应收款项、固定资产及商誉合计计提减值准备约 4,547.68

万元。

二、计提减值准备的具体情况

1、应收账款减值准备:根据《企业会计准则》,根据财政部要求,按照账龄

计提坏账准备。根据《企业会计准则》和公司相关会计政策,采用单项或组合计提减值准备的方法

法,2019 年度计提应收账款减值准备约 2,477.65 万元。主要为公司下属子公司重庆

市交通设备融资租赁有限公司个别客户违约,公司按照预期信用损失法计提的信

用减值准备。

2、固定资产减值准备:报告期内,因受重庆泥石流等地质灾害的影响,公司全资子

公司维西凯龙矿业有限责任公司“山井巷及竖井”等部分设施无法再继续使用,本期计提固定资产减值

准备约 1,324.13 万元。

3、商誉减值准备:报告期内,公司聘请评估事务所对交通租赁商誉进行了评估测

试,公司依据其出具的评估报告,计提商誉减值准备约 745.90 万元。

三、本次计提资产减值准备对公司的影响

本次计提的上述各项资产减值准备将相应减少公司 2019 年合并报表利润总额

约 4,547.68 万元。

证券代码:600139 股票简称:西部资源 公告编号:临 2020-017 号

四川西部资源控股股份有限公司关于会计政策变更的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示:

●本次会计政策变更,是公司根据财政部于 2017 年 7 月 5 日颁布的《关于修

订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知(财会[2017]22 号)(以下简称“新

收入准则”)及 2019 年 9 月 17 日发布了《关于修订印发合并财务报表格式(2019

版)的通知(财会[2019]16 号,以下简称“修订通知”)所进行了,属于法定会计政策

变更。

●新收入准则自 2020 年 1 月 1 日起实施,对可比期间信息不予调整,因此不会

对公司 2019 年的财务报表产生影响,修订通知仅调整财务报表的列报方式,不会影

响公司 2019 年的财务状况、经营成果及现金流量。

一、会计政策变更概述

1、2017 年 7 月 5 日,财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14

号——收入>的通知(财会[2017]22 号)(以下简称“新收入准则”),根据财政部要

求,在境内外同时上市的企业以及境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计

准则编制财务报表的企业,自 2018 年 1 月 1 日起施行;其他境内上市企业,自 2020

年 1 月 1 日起施行;执行企业会计准则的非上市企业,自 2021 年 1 月 1 日起施行。

2、2019 年 9 月 27 日,财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式(2019

版)的通知(财会[2019]16 号,以下简称“修订通知”),对合并财务报表格式进

行了修订,要求执行企业会计准则的企业按照《修订通知》的要求编制

2019 年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。

由于上述会计政策的颁布或修订,公司按照原会计政策进行相应的变更,并按

以文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。

2020 年 4 月 29 日,公司召开第九届董事会第六次会议和第九届监事会第五

次会议,审议通过了《关于会计政策变更的议案》,同意公司本次根据财政部发布

的新规定,进行相应的会计政策变更,且上述文件规定的自执行修订后的新会

计政策变更。

二、会计政策变更具体情况及对公司的影响

(一)本次会计政策变更的主要原因

1、新收入准则

《企业会计准则第 14 号——收入》的修订内容主要包括:将现行收入和建造合

同项准则纳入统一的权利义务确认模型;以控制权转移替代风险报酬转移作为收

入确认时点的判断标准;对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指

示;对于包含重大融资成分的收入的确认时间给出了明确指引。

2、合并财务报表格式变更的影响

根据《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知(财会[2019]16 号)》要

求,公司对财务报表格式进行了变更,具体情况如下:

(1)合并资产负债表

将原合并资产负债表中的“应收票据及应收账款”行项目分拆为“应收票据”、

“应收账款”、“应收款项融资”三个行项目。

业务资质:证券、期货业务资格。

是否有人事过证券服务业务。是。

是否有人事过期货服务业务。是。

是否有人事过基金服务业务。是。

中喜会计师事务所(普通合伙)合伙人:张明,目前合伙人共 70 名,注册会计师 446 名,其

中从事过证券服务业务的注册会计师 379 名,从业人员 1200 名,近一年来注册会

计师转入 101 人,转出 60 人。

3、业务规模

中喜事务所 2018 年度营业收入 23,907.75 万元,净资产 2,961.74 万元。2018 年

度收入中,上市公司年度财务报告审计收入 3,961.41 万元,客户数量 39 家,涉及制

造业、信息传输、软件和信息技术服务业等行业,资产均值 70.90 亿元,具备公司所

在行业审计业务经验。

4、投资者保护能力

2018 年,中喜事务所计提职业风险基金 113.56 万元,购买的职业保险累计赔偿

限额 8,000 万元,能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

5、独立性和诚信记录

中喜事务所及其从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》的独立

性要求的情形。

近三年,中喜事务所未受到过刑事处罚和行政处罚,受到中国注册会计师协会

自律监管惩戒 1 次,受到证监会各地方法规行政监管措施 15 次。

(二)项目信息

1、人员信息

签字注册会计师(项目合伙人):谢翠,中国注册会计师,批准注册时间为 1997

年,为多家上市公司提供过 IPO 申报审计、年报审计和重大资产重组审计等证券服

务,未有兼职情况。

项目质量复核人员:孙永杰,中国注册会计师,批准注册时间为 2001 年,为多

家上市公司提供过 IPO 申报审计、年报审计和重大资产重组审计等证券服务,未有

兼职情况。

签字注册会计师:张丽,中国注册会计师,批准注册时间为 2013 年,为多家上

市公司提供过 IPO 申报审计、年报审计和重大资产重组审计等证券服务,未有兼

职情况。

2、项目组成员独立诚信记录情况

项目签字合伙人谢翠、项目质量控制负责人孙永杰和签字注册会计师张丽,均

不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形,近三年均未

受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施的情况。

(三)审计收费

本期审计费用系综合公司业务规模、会计处理复杂程度和市场行情等多方面因

素,经会计师事务所协商确定 60 万元,其中财务报告审计费用 45 万元,内部控制审

计费用 15 万元,税一、税二审计费用 3 万元。

二、拟续聘会计师事务所的程序

(一)董事会审计委员会关于续聘会计师事务所的意见

董事会审计委员会对中喜事务所的资质、基本情况材料等进行了充分的了解和

审查,认为其具备为公司提供审计服务的资质要求和专业胜任能力,在担任公司

2019 年度审计期间,能根据审计准则的要求,恪尽职守,谨慎独立,客观、公正

地执行准则,审计结论符合客观事实,不存在损害公司及股东利益的情形。

一致同意续聘中喜事务所为公司 2020 年度财务报告审计机构及内部控制审计机

构。

三、续聘会计师事务所的期限

(一)续聘会计师事务所的期限

续聘会计师事务所的期限自续聘之日起 24 个月,自续聘会计师事务所