



铁骑国际

NEEQ:839265

北京铁骑国际物流股份有限公司

BEIJING TIEQI INTERNATIONAL LOGISTICS CO.,LTD.

半年度报告

— 2018 —

## 公司半年度大事记

公司于2018年3月15日召开2018年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司拟变更注册地址、公司名称及修改的议案》，公司全称由“青岛铁骑国际物流股份有限公司”变更为“北京铁骑国际物流股份有限公司”；注册地址由“山东省青岛市市南区香港中路20号北栋19层1910室。”变更为“北京市顺义区北小营镇礼府街17号院3号楼2层131室。”办公地址由“山东省青岛市市南区香港中路20号北栋19层1910室。”变更为“北京市顺义区北小营镇礼府街17号院3号楼2层131室。”，上述变更已于2018年3月23日，完成工商变更登记。

# 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	13
第五节 股本变动及股东情况 .....	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	17
第七节 财务报告 .....	20
第八节 财务报表附注 .....	30

## 释义

释义项目		释义
公司、股份公司	指	北京铁骑国际物流股份有限公司
中投、中投德鑫	指	青岛中投德鑫企业管理中心（有限合伙）
中金、中金德鑫	指	青岛中金德鑫企业管理中心（有限合伙）
三会	指	董事会、监事会、股东大会
三会议事规则	指	《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《股东大会议事规则》
报告期	指	2018年1—6月
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司章程	指	《北京铁骑国际物流股份有限公司章程》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
新时代证券	指	新时代证券股份有限公司

## 声明与提示

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

公司负责人张彦庆、主管会计工作负责人李亚及会计机构负责人（会计主管人员）李亚保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	北京市顺义区北小营镇礼府街 17 号院 3 号楼 2 层 131 室
备查文件	一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	二、年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京铁骑国际物流股份有限公司
英文名称及缩写	BEIJING TIEQI INTERNATIONAL LOGISTICS CO., LTD.
证券简称	铁骑国际
证券代码	839265
法定代表人	张彦庆
办公地址	北京市顺义区北小营镇礼府街 17 号院 3 号楼 2 层 131 室

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李亚
电话	010-84447520
传真	010-84447520
电子邮箱	account@tieqi.net
公司网址	http://www.tieqi.net
联系地址及邮政编码	北京市顺义区北小营镇礼府街 17 号院 3 号楼 2 层 131 室, 101399
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	北京市顺义区北小营镇礼府街 17 号院 3 号楼 2 层 131 室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 9 月 6 日
挂牌时间	2016 年 9 月 14 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	G 交通运输、仓储和邮政业-58 装卸搬运和运输代理业-582 运输代理业-5821 货物运输代理
主要产品与服务项目	国内、国际货运物流代理，及全球贸易一站式物流服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	13,775,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	张彦庆
实际控制人及其一致行动人	张彦庆

### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91370202766706445L	否

注册地址	北京市顺义区北小营镇礼府街 17 号院 3 号楼 2 层 131 室	是
注册资本（元）	13,775,000.00	否

## 五、 中介机构

主办券商	新时代证券
主办券商办公地址	北京市海淀区北三环西路 99 号院 1 号楼 15 层 1501
报告期内主办券商是否发生变化	否

## 六、 自愿披露

适用 不适用

2018 年上半年，公司全资子公司北京提耙科技发展有限公司取得了“第二类医疗器械经营备案凭证”、“医疗器械经营许可证” III 类和“食品经营许可证”。

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	0	10,097,186.67	-100.00%
毛利率	-	6.90%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-545,888.53	533,668.39	-202.29%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-526,656.98	-426,331.61	-23.53%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-4.33%	8.32%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-4.18%	-6.65%	-
基本每股收益	-0.04	0.08	--

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	12,533,374.67	12,973,474.79	-3.39%
负债总计	208,561.02	102,772.61	102.93%
归属于挂牌公司股东的净资产	12,324,813.65	12,870,702.18	-4.24%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.89	0.93	-4.30%
资产负债率（母公司）	0.74%	0.31%	-
资产负债率（合并）	1.66%	0.79%	-
流动比率	58.63	123.85	-
利息保障倍数			-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-9,086,334.70	-102,756.67	
应收账款周转率		5.60	-
存货周转率			-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-3.39%	119.25%	-



营业收入增长率	-100.00%	22.82%	-
净利润增长率	-202.29%	840.57%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	13,775,000.00	13,775,000.00	0.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

## 六、 补充财务指标

适用 不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司主要从事国内、国际货运物流代理，及全球贸易一站式物流服务。公司所处行业为货运代理业，行业特征决定了行业内企业的商业模式大体趋同，公司的采购模式、销售模式和盈利模式如下：

#### （一）采购模式

公司作为货运代理企业，主要采购的产品和服务包括货物运输服务（海运、空运、公路及铁路运输）及其他进出口辅助服务，如报关、报检、保险及融仓等，供应商主要包括船公司、国内外物流公司、报关行等。公司会对比物流公司和其他货运代理企业的报价，如果其他货运代理企业的报价要优于物流公司的报价，公司会将订单外包给其他同业货代公司，因此公司的供应商还包括其他的货代公司。公司的采购模式为按需采购，主要根据所承接货运需求进行承运安排，由于承接的国际货物的种类、品格、重量、体积及目的地存在很大的差异，并且有些货物需要特殊的运输条件，如对温度和湿度的特殊要求，公司会根据货物特点选择不同的承运商。国际物流以海运为主，公司已经在十几年的经营中积累了非常丰富的供应商资源，它们的物流专业能力、服务精神、规模以及价格已经得到了公司的认可。在实际操作中，公司首先会咨询船公司代理商的船期安排，船期合适的提供报价，同时其他同业货代公司也会就货物运输订单提供报价，公司在报价中根据供应商资质、以往评价和价格来选择供应商，其中与供应商的结算方式有两种：月结和一票一结。货物运输任务完成后，公司会对其进行供应商评价，并将评价结果反馈给供应商，以便供应商进一步改进。

#### （二）销售模式

公司的客户主要是有货物运输需求的企业，主要包括外贸公司、国内加工企业及上一级货代公司。公司的销售模式为直销，公司拥有自己的销售人员，揽货员通过电话、通讯软件等线下或线上等渠道开发客户，在问询客户的物流需求后，迅速提供适宜的物流方案和具有竞争力的报价，遵循市场竞争的基本原则，按照合理的方式，与客户沟通直至达成合作意向，据客户的不同需求制定收费标准，并根据所承接的业务需求进行承运安排，并且通过与客户签订货物运输代理协议长期锁定与客户的合作业务关系。

#### （三）盈利模式

由于行业性质，公司主要采用自营方式经营，由自己的业务人员开拓市场，市场开发后，通过为客户提供专业、高效、优质的运输代理及贸易辅助业务代理服务获取收入，并与客户建立长期稳定的合作关系。公司的盈利模式和同行业类似，模式是利用讯息不对称、资质限制、时间或空间差、企业资源、客户服务等为客户提供综合货运代理服务，从中获取利润。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

由于行业竞争加剧、企业利润空间狭窄，公司控股股东变更及迁址北京后，公司决定业务转型。目前，公司原业务停止，股东及管理层正根据国内外经济形势变化和国家宏观导向，积极探索转型业务类型。

公司于 2018 年 2 月 1 日向全资子公司北京提耙科技发展有限公司入资 600 万元，并且该子公司于今年上半年取得了“第二类医疗器械经营备案凭证”、“医疗器械经营许可证” III 类和“食品经营许

可证”。子公司医疗器械许可证和的取得，将会拓宽盈利渠道增加公司利润。目前，该子公司业务正逐步展开。

## 二、 经营情况回顾

截止到 2018 年 6 月 30 日，公司资产 1,253.34 万元，较年初降低 3.39%；其中流动资产 1,222.70 万元，较年初降低 3.94%；非流动资产 30.64 万元，较年初增加 24.86%。资产减少主要因为公司面临转型无收入且发生管理费用，导致亏损所致。

报告期，公司营业收入和营业成本均为 0 元，税金及附加 0.26 万元，管理费用 57.84 万元，财务费用 0.90 万元，资产减值损失-0.30 万元，所得税-6.52 万元，净利润-54.59 万元。上半年亏损主要因为公司业务转型，无收入，公司办公费用、房屋租金、员工薪酬等日常费用导致。

报告期，公司现金及现金等价物净增加额-909.61 万元，其中经营活动现金净流出 908.63 万元，主要因为随子公司业务展开预付款和公司预付审计费律师费等导致。

## 三、 风险与价值

### 1、国内外经济形势风险

由于行业竞争加剧、企业利润空间狭窄，公司控股股东变更及公司迁址北京后，公司决定业务转型。目前，公司原业务停止，公司股东及管理层正根据国外国内经济形势变化和国家宏观导向，积极探索转型业务类型，积极回报广大股东。

应对措施：深入研究国内外经济形势，向多方专业机构、专业人士咨询。

### 2、公司转型风险

目前国际环境外部复杂多变，我国采取了货币、财政等系列积极政策对冲经济下行压力。但房地产、制造业、社会消费品继续回落，对相关行业及上下游发展带来一定负面影响，因此公司业务转型给公司带来一定风险性。

应对措施：深入研究国家宏观政策、货币政策导向，加强向专业公司、专家咨询。

### 3、管理水平风险

公司股东、实际控制人孙铁、梁晶于 2017 年 6 月 16 日变更为张彦庆后，实际控制人对公司实施控制。在后续存续期间，实际控制人对公司经营战略及管理运作对公司产生一定影响。同时，虽随公司控制股东变更及公司迁入到北京后，公司管理水平会得到进一步提升，但公司业务转型对初期管理水平产生一定影响。

应对措施：聘请专家加强员工培训，鼓励员工学习，使员工成为适合企业管理发展的纵深型复合型人才。

### 4、其它

公司于 2018 年 2 月 1 日向全资子公司北京提耙科技发展有限公司入资 600 万元，并且该子公司于今年上半年取得了“第二类医疗器械经营备案凭证”、“医疗器械经营许可证” III 类和“食品经营许可证”。子公司医疗器械许可证和的取得，盈利渠道将会拓宽并增加公司利润。目前，该子公司业务正逐步展开。

#### 四、 企业社会责任

因目前公司正在业务转型，只涉及到保护员工合法权益。

公司实施全员劳动合同制，依据《劳动法》和地方相关法律法规文件，与全员签订《劳动合同》，向员工支付薪酬包括薪金、津贴和奖金，公司依据法律、法规和地方相关保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、生育、失业的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

#### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

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

### 二、重要事项详情

#### (一) 承诺事项的履行情况

##### (一) 关于避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争、更好地维护中小股东的利益，公司持股 5%以上股东、原实际控制人张彦庆、孙铁、梁晶、以及董事、监事、高级管理分别出具了《避免同业竞争承诺函》。

报告期内，公司持股 5%以上股东，实际控制人，以及董事，监事，高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。

##### (二) 关于资金占用的承诺

公司全体持股 5%以上的股东均出具了《避免资金占用的承诺函》。报告期内，公司控股股东未发生违反承诺的事宜。

(三) 关于防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的承诺为减少和规范与公司的关联交易，公司的控股股东、实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东及董事、监事、高级管理人员分别出具了《减少和规范关联交易的承诺函》报告期内，公司控股股东，实际控制人，持有公司 5%以上股份的股东以及董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。

(四) 2017年5月2日,收购人张彦庆出具《收购报告书》作出如下公开承诺事项:

1、关于不注入金融资产的承诺

收购人张彦庆先生承诺:“本承诺人承诺自本次收购完成后的24个月内,不向铁骑国际注入金融类企业或资产;24个月承诺期满后,未经监管部门批准,同样不向铁骑国际注入金融类企业或资产。”

2、关于股份锁定的承诺

收购人张彦庆出具了承诺函,其承诺:“在本次收购完成后12个月内不转让所持有的铁骑国际股票,也不由铁骑国际回购该等股票,但是同一实际控制人控制下的不同主体之间进行转让不受前述12个月的限制。”

3、关于保持公司独立性的承诺

收购人张彦庆先生出具了承诺函,承诺在成为铁骑国际控股股东及实际控制人后,将遵守相关法律、法规、规章、规范性文件及《公司章程》的相关规定,依法行使股东权利,不利用控股股东身份影响铁骑国际的独立性,保持铁骑国际在资产、人员、财务、机构和业务方面的完整性和独立性,不利用铁骑国际违规提供担保,不占用铁骑国际资金。

4、关于避免同业竞争的承诺

为避免与铁骑国际产生同业竞争,收购人张彦庆先生承诺如下:

本次收购完成后,作为铁骑国际的第一大股东,本人将不直接或间接从事、参与任何与铁骑国际目前及将来相同、相近或类似的业务或项目,不进行任何损害或可能损害铁骑国际利益的其他竞争行为。本人不谋取属于铁骑国际的商业机会,自营或为他们经营与铁骑国际同类业务;本人保证不利于自身特殊地位谋取正常的额外利益。如本人违返上述承诺和保证,将依法承担由此给铁骑国际造成的一切经济损失。

5、关于规范关联交易的承诺

为避免与铁骑国际产生同业竞争,收购人张彦庆先生承诺如下:

本承诺人承诺将采取措施尽量避免或减少本承诺人及本承诺人直接或间接控制的除铁骑国际以外的其他企业与铁骑国际或其子公司发生关联交易;对无法避免的关联交易,将按照“等价有偿、平等互利”的原则,依法签订交易合同,参照市场同行的标准,公允确定关联交易价格,并严格按照《公司法》及铁骑国际《公司章程》、《关联交易管理制度》的相关规定履行关联交易的审批与信息披露义务;本承诺人及本承诺人直接或间接控制的除铁骑国际以外的其他企业不通过关联交易损害铁骑国际及其股东的合法权益;本承诺人及本承诺人直接或间接控制的除铁骑国际以外的其他企业不通过向铁骑国际借款或由铁骑国际提供担保、代偿债务、代垫款项等各种名目侵占铁骑国际资金;不利用股东地位及影响谋求与铁骑国际在业务合作等方面给予本承诺人及本承诺人直接或间接的除铁骑国际以外的其他企业优于市场第三方的权利;不利用股东地位及影响谋求与铁骑国际达成交易的优先权利。

完成收购后,报告期内,张彦庆先生已严格履行上述承诺。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	2,514,583.00	18.25%		2,514,583.00	18.25%
	其中：控股股东、实际控制人	2,339,583.00	16.98%		2,339,583.00	16.98%
	董事、监事、高管	175,000.00	1.27%		175,000.00	1.27%
	核心员工	-	-		-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	11,260,417.00	81.75%		11,260,417.00	81.75%
	其中：控股股东、实际控制人	7,018,749.00	50.95%		7,018,749.00	50.95%
	董事、监事、高管	525,000.00	0.38%		525,000.00	0.38%
	核心员工	-	-		-	-
<b>总股本</b>		13,775,000.00	-	0	13,775,000.00	-
<b>普通股股东人数</b>						6

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	孙铁	2,625,000.00	0	2,625,000.00	19.06%	2,625,000.00	
2	青岛中金德鑫企业管理中心(有限合伙)	410,000.00	0	410,000.00	2.98%	410,000.00	
3	青岛中投德鑫企业管理中心(有限合伙)	348,334.00	0	348,334.00	2.53%	348,334.00	
4	张彦庆	9,358,332.00	0	9,358,332.00	67.93%	7,018,749.00	2,339,583.00
5	韩韬	700,000.00	0	700,000.00	5.08%	525,000.00	175,000.00
<b>合计</b>		13,441,666.00	0	13,441,666.00	97.58%	10,927,083.00	2,514,583.00
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 上述股东之间无关联关系。							

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

**是否合并披露：**

是 否

张彦庆直接持有铁骑国际 9,358,332.00 股股份，占公司股份总数的 67.93%，系公司控股股东，也是公司实际控制人。

张彦庆，男，1977 年 5 月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于北京清华大学金融证券与资本运营专业。2004 年 5 月至 2007 年 9 月，就职于北京恒逸实业有限公司，任经理；2007 年 11 月至 2015 年 5 月，就职于上海汇利资产管理有限公司，任副总经理；2015 年 6 月至 2017 年 1 月，就职于北京万金国际投资担保集团有限公司，任副总经理；2017 年 2 月至 2017 年 11 月，就职于北京燕时代文化发展有限公司，任总裁；2017 年 11 月至今，就职于青岛铁骑国际物流股份有限公司，任董事长。

报告期内，控股股东张彦庆无股权变动。

报告期内，公司实际控制人、控股股东未发生变动。



## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
张彦庆	董事长	男	1977.05.05	本科	2017.11.13-2020.11.12	是
韩韬	董事、总经理	男	1989.02.28	专科	2017.11.13-2020.11.12	是
李熙国	董事	男	1979.05.01	硕士	2017.11.13-2020.11.12	是
魏强	董事	男	1978.03.26	硕士	2017.11.13-2020.11.12	是
李亚	董事、财务负责人	女	1990.03.14	专科	2017.11.13-2020.11.12	是
鲍静涵	监事会主席	女	1987.01.08	本科	2017.12.28-2020.12.27	是
刘宁	监事	女	1971.06.18	本科	2017.12.28-2020.12.27	是
钟源	职工监事	男	1987.07.03	本科	2017.12.28-2020.12.27	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

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

公司董事长张彦庆同时又是控股股东与实际控制人。

公司其他董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间无亲属关系或其他关联关系。

#### (二) 持股情况

单位:股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
张彦庆	董事长	9,358,332.00		9,358,332.00	67.93%	
韩韬	董事、总经理	700,000.00		700,000.00	5.08%	
合计	-	10,058,332.00	0	10,058,332.00	73.01%	0

#### (三) 变动情况

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

	财务总监是否发生变动	□是 √否
--	------------	-------

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：**

适用 不适用

**报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历**

适用 不适用

**二、 员工情况**

**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	2	2
财务人员	2	2
操作人员	3	3
业务人员	7	7
航线客服人员	2	2
<b>员工总计</b>	<b>16</b>	<b>16</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	5	5
专科	9	9
专科以下	0	0
<b>员工总计</b>	<b>16</b>	<b>16</b>

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

报告期内，公司由青岛迁入北京，公司招聘符合公司发展需要的管理人才和技能人才，制定合理薪酬制度，按国家规定签订劳动用工合同，按时交纳社会保险，组织员工进行管理技能培训，为公司发展壮大打下良好基础。

**1、员工薪酬福利政策**

公司与所有员工签订了《劳动合同书》，根据劳动法和当地最低工资标准的相关规定，结合企业经营业绩及外部环境、行业水平、物价水平等市场因素，按照各系统的业务特点建立了具有内部公平性、外部竞争力的薪酬体系，设置了对应的岗位薪资等级。向员工支付的薪酬包括薪金、津贴、节日福利等。

公司遵守国家有关法律、法规及社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工作、失业、生育社会保险和住房公积金，并为员工代扣代缴个人所得税。公司推行绩效考核制度，在保证公平、公开、公正的原则下，根据员工工作完成情况实行绩效考核，绩效考核结果作为绩效工资和绩效奖金的依据。

**2、培训计划政策**

公司十分重视员工的培训，制定了一套系统化、专业化的员工培训制度与方案。公司培训项目主要包括新员工入职培训、在职人员技能与综合素养培训、管理者能力与素养提升培训等，通过不同形式、不同课题、不同对象的多方位全覆盖的培训与交流学习，有序、有效的提升了公司员工的整体素质，为实现组织目标与员工个人职业发展目标双赢共进奠定了坚实的基础。

3、报告期内，不存在需要公司承担费用的离退休职工情况。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

**核心员工：**

适用 不适用

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

适用 不适用

**核心人员的变动情况：**

报告期内核心人员无变动。

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	17,860.59	9,113,934.04
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		0	
应收票据及应收账款	五、（二）	612,793.24	911,890.08
预付款项	五、（三）	8,835,861.00	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（四）	2,414,780.43	2,285,541.43
买入返售金融资产			
存货		0	
持有待售资产		0	
一年内到期的非流动资产		0	
其他流动资产	五、（五）	345,695.00	416,727.54
<b>流动资产合计</b>		<b>12,226,990.26</b>	<b>12,728,093.09</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		0	
长期股权投资		0	
投资性房地产		0	
固定资产	五、（六）	0	2,280.80
在建工程		0	
生产性生物资产		0	
油气资产		0	
无形资产	五、（七）	0	1,895.93
开发支出		0	

商誉		0	
长期待摊费用		0	
递延所得税资产	五、(八)	306,384.41	241,204.97
其他非流动资产		0	
<b>非流动资产合计</b>		306,384.41	245,381.70
<b>资产总计</b>		12,533,374.67	12,973,474.79
<b>流动负债：</b>			
短期借款		0	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		0	
应付票据及应付账款		0	
预收款项		0	
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(九)	103,579.61	
应交税费	五、(十)	3,613.05	39,630.71
其他应付款	五、(十一)	101,368.36	63,141.90
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		0	
一年内到期的非流动负债		0	
其他流动负债		0	
<b>流动负债合计</b>		208,561.02	102,772.61
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0	
应付债券		0	
其中：优先股		0	
永续债		0	
长期应付款		0	
长期应付职工薪酬		0	
预计负债		0	
递延收益		0	
递延所得税负债		0	
其他非流动负债		0	
<b>非流动负债合计</b>		0	
<b>负债合计</b>		208,561.02	102,772.61
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	五、(十二)	13,775,000.00	13,775,000.00
其他权益工具		0	
其中：优先股		0	
永续债		0	
资本公积	五、(十三)	96,418.22	96,418.22
减：库存股		0	
其他综合收益		0	
专项储备		0	
盈余公积		0	
一般风险准备		0	
未分配利润	五、(十四)	-1,546,604.57	-1,000,716.04
归属于母公司所有者权益合计		12,324,813.65	12,870,702.18
少数股东权益		0	
<b>所有者权益合计</b>		12,324,813.65	12,870,702.18
<b>负债和所有者权益总计</b>		12,533,374.67	12,973,474.79

法定代表人：张彦庆

主管会计工作负责人：李亚

会计机构负责人：李亚

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,406.60	9,113,933.84
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		0	
应收票据及应收账款	十二、(一)	612,793.24	911,890.08
预付款项		2,514,000.00	
其他应收款	十二、(二)	2,985,541.43	2,285,541.43
存货		0	
持有待售资产		0	
一年内到期的非流动资产		0	
其他流动资产		345,695.00	416,727.54
<b>流动资产合计</b>		6,459,436.27	12,728,092.89
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		0	
长期股权投资	十二、(三)	6,000,000.00	
投资性房地产		0	
固定资产		0	2,280.80
在建工程		0	

生产性生物资产		0	
油气资产		0	
无形资产		0	1,895.93
开发支出		0	
商誉		0	
长期待摊费用		0	
递延所得税资产		306,384.41	241,204.97
其他非流动资产		0	
<b>非流动资产合计</b>		<b>6,306,384.41</b>	<b>245,381.70</b>
<b>资产总计</b>		<b>12,765,820.68</b>	<b>12,973,474.59</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		0	
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		0	
应付票据及应付账款		0	
预收款项		0	
应付职工薪酬	十二（四）	86,189.41	
应交税费	十二（五）	3,019.99	39,630.71
其他应付款		5,285.18	
持有待售负债		0	
一年内到期的非流动负债		0	
其他流动负债		0	
<b>流动负债合计</b>		<b>94,494.58</b>	<b>39,630.71</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0	
应付债券		0	
其中：优先股		0	
永续债		0	
长期应付款		0	
长期应付职工薪酬		0	
预计负债		0	
递延收益		0	
递延所得税负债		0	
其他非流动负债		0	
<b>非流动负债合计</b>		<b>0</b>	
<b>负债合计</b>		<b>94,494.58</b>	<b>39,630.71</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		13,775,000.00	13,775,000.00
其他权益工具		0	
其中：优先股		0	
永续债		0	
资本公积		96,418.22	96,418.22

减：库存股		0	
其他综合收益		0	
专项储备		0	
盈余公积		0	
一般风险准备		0	
未分配利润		-1,200,092.12	-937,574.34
<b>所有者权益合计</b>		<b>12,671,326.10</b>	<b>12,933,843.88</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>12,765,820.68</b>	<b>12,973,474.59</b>

法定代表人：张彦庆

主管会计工作负责人：李亚

会计机构负责人：李亚

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		0	10,097,186.67
其中：营业收入	五、(十五)	0	10,097,186.67
利息收入		0	
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		587,028.53	10,630,642.21
其中：营业成本	五、(十五)	0	9,400,559.70
利息支出		0	
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(十六)	2,640.40	3,815.00
销售费用	五、(十七)	0	158,413.00
管理费用	五、(十八)	578,385.91	1,050,269.02
研发费用			
财务费用	五、(十九)	9,023.40	15,421.40
资产减值损失	五、(二十)	-3,021.18	2,164.09
加：其他收益		0	
投资收益（损失以“-”号填列）		0	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、(二十一)	0	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-587,028.53</b>	<b>-533,455.54</b>



加：营业外收入	五、(二十二)	0	1,200,000.00
减：营业外支出		24,039.44	
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		-611,067.97	666,544.46
减：所得税费用	五、(二十三)	-65,179.44	132,876.07
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		-545,888.53	533,668.39
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		-545,888.53	533,668.39
2.终止经营净利润		0	
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		0	
2.归属于母公司所有者的净利润		-545,888.53	533,668.39
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		0	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		0	
6.其他		0	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	
<b>七、综合收益总额</b>		-545,888.53	533,668.39
归属于母公司所有者的综合收益总额		-545,888.53	533,668.39
归属于少数股东的综合收益总额		0	
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益		-0.04	0.08
(二)稀释每股收益		-0.04	0.08

法定代表人：张彦庆

主管会计工作负责人：李亚

会计机构负责人：李亚

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>		0	10,097,186.67
减：营业成本		0	9,400,559.70
税金及附加		2,255.70	3,815.00
销售费用		0	158,413.00
管理费用		295,288.95	1,050,269.02
研发费用			
财务费用		9,134.31	15,421.40
其中：利息费用		0	
利息收入		0	
资产减值损失		-3,021.18	2,164.09
加：其他收益		0	
投资收益（损失以“-”号填列）		0	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-303,657.78	-533,455.54
加：营业外收入		0	1,200,000.00
减：营业外支出		24,039.44	
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-327,697.22	666,544.46
减：所得税费用		-65,179.44	132,876.07
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-262,517.78	533,668.39
（一）持续经营净利润		-262,517.78	533,668.39
（二）终止经营净利润		0	
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		0	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		0	
6. 其他		0	
<b>六、综合收益总额</b>		-262,517.78	533,668.39

<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.04	0.08
（二）稀释每股收益		-0.04	0.08

法定代表人：张彦庆

主管会计工作负责人：李亚

会计机构负责人：李亚

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		301,016.79	9,884,295.80
客户存款和同业存放款项净增加额		0	
向中央银行借款净增加额		0	
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	
收到原保险合同保费取得的现金		0	
收到再保险业务现金净额		0	
保户储金及投资款净增加额		0	
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		0	
收取利息、手续费及佣金的现金		0	
拆入资金净增加额		0	
回购业务资金净增加额		0	
收到的税费返还		0	
收到其他与经营活动有关的现金	五、（二十六）	63,522.87	1,729,803.19
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>364,539.66</b>	<b>11,614,098.99</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		9,092,631.18	9,538,879.57
客户贷款及垫款净增加额		0	
存放中央银行和同业款项净增加额		0	
支付原保险合同赔付款项的现金		0	
支付利息、手续费及佣金的现金		0	
支付保单红利的现金		0	
支付给职工以及为职工支付的现金		163,817.67	461,739.51
支付的各项税费		41,721.58	3,815.00
支付其他与经营活动有关的现金	五、（二十六）	152,703.93	1,712,421.58
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>9,450,874.36</b>	<b>11,716,855.66</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-9,086,334.70</b>	<b>-102,756.67</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0	
取得投资收益收到的现金		0	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		0	

的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	
收到其他与投资活动有关的现金		0	
<b>投资活动现金流入小计</b>		0	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		0	
投资支付的现金		0	
质押贷款净增加额		0	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	
支付其他与投资活动有关的现金		0	
<b>投资活动现金流出小计</b>		0	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		0	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0	7,630,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	
取得借款收到的现金		0	
发行债券收到的现金		0	
收到其他与筹资活动有关的现金		0	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		0	7,630,000.00
偿还债务支付的现金		0	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	
支付其他与筹资活动有关的现金		0	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		0	620,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		0	7,010,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-9,738.75	-14,580.29
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-9,096,073.45	6,892,663.04
加：期初现金及现金等价物余额		9,113,934.04	976,303.00
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		17,860.59	7,868,966.04

法定代表人：张彦庆

主管会计工作负责人：李亚

会计机构负责人：李亚

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		301,016.79	9,884,295.80
收到的税费返还		0	
收到其他与经营活动有关的现金		63,361.96	1,729,803.19
<b>经营活动现金流入小计</b>		364,378.75	11,614,098.99
购买商品、接受劳务支付的现金		2,593,912.54	9,538,879.57
支付给职工以及为职工支付的现金		108,502.89	461,739.51

支付的各项税费		41,336.88	3,815.00
支付其他与经营活动有关的现金		723,414.93	1,712,421.58
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>3,467,167.24</b>	<b>11,716,855.66</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,102,788.49</b>	<b>-102,756.67</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0	
取得投资收益收到的现金		0	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	
收到其他与投资活动有关的现金		0	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>0</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		0	
投资支付的现金		0	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		6,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		0	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>6,000,000.00</b>	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-6,000,000.00</b>	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0	7,630,000.00
取得借款收到的现金		0	
发行债券收到的现金		0	
收到其他与筹资活动有关的现金		0	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>0</b>	<b>7,630,000.00</b>
偿还债务支付的现金		0	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0	
支付其他与筹资活动有关的现金		0	620,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>0</b>	<b>620,000.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>0</b>	<b>7,010,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-9,738.75</b>	<b>-14,580.29</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-9,112,527.24</b>	<b>6,892,663.04</b>
加：期初现金及现金等价物余额		9,113,933.84	976,303.00
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,406.60</b>	<b>7,868,966.04</b>

法定代表人：张彦庆

主管会计工作负责人：李亚

会计机构负责人：李亚

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

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

#### (二) 附注事项详情

### 二、 报表项目注释

## 北京铁骑国际物流股份有限公司 2018 年半年度财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

### 一、企业的基本情况

#### (一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

北京铁骑国际物流股份有限公司（以下简称本公司或公司），其原公司青岛铁骑国际物流股份有限公司（以下简称原公司）是由青岛铁骑物流服务有限公司改制而成，原公司系孙铁（曾用名：孙廷启）、梁晶等股东共同出资组建的股份有限公司，并于 2016 年 4 月在青岛市工商行政管理局登记注册，取得 91370202766706445L 号企业法人营业执照。原公司于 2016 年 8 月 30 日取得全国中小企业股份转让系统同意挂牌的函，并于 2016 年 9 月 14 日正式挂牌，证券代码：839265。2017 年 3 月公司临时股东会通过股票发行方案，向自然人张彦庆发行股份 700 万股。此次股票发行之后，张彦庆成为公司的实际控制人。

原公司于 2018 年 3 月 23 日名称变更为“北京铁骑国际物流股份有限公司”，同时住所迁入北京市顺义区北小营镇礼府街 17 号院 3 号楼 2 层 131 室

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

本公司为经国家批准的一级货运代理企业，客户类别主要为生产制造业、商贸及代理业。经营范围：仓储、装卸、搬运服务（不含危险品、港口除外）、货运信息咨询、陆路集装箱运输信息咨询、经济信息咨询、国际货运代理等业务。（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）。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表经公司董事会于 2018 年 8 月 29 日决议批准。

(四) 本年度合并财务报表范围

公司财务报表本报告期合并范围未发生变化。

## 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

本公司管理层综合考虑了宏观政策风险、市场经营风险、公司目前和长期的盈利能力、偿债能力、财务弹性以及管理层改变经营政策的意向等因素，认为本公司自报告期末起 12 个月内不存在影响持续经营能力的事项。

## 三、重要会计政策和会计估计

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注三、(七))、固定资产折旧和无形资产摊销(附注三、(八)及附注三、(十))、收入的确认时点(附注三、(十四))等。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况、2018 年半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (六) 外币业务及外币财务报表折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

#### (七) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

##### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 30 万元（含 30 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

##### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
账龄组合	经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项且不属于组合2、组合3的应收款项，以账龄作为信用风险特征组合。
无风险组合	以与债务人是否为本公司关联关系为信用风险特征划分，合并范围内关联方以及持有本公司5%以上股权的股东款项。押金等有确凿证据表明不存在坏账损失风险的应收款项。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	不计提坏账准备



组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	1.00	1.00
1至2年	30.00	30.00
2至3年	50.00	50.00
3年以上	80.00	80.00

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

## （八）固定资产

### 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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：办公设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	5.00	5.00	19.00
电子设备	3.00	5.00	31.67
运输设备	5.00	5.00	19.00

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## （九）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本

化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。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。

## 2、资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## （十）无形资产

### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：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；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。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## （十一）长期资产减值

固定资产、无形资产（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产

的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## （十二）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## （十三）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 1、短期薪酬

在职工为本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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### 2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### 3、辞退福利

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

### 4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据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。

## （十四）收入

### 1、一般原则

#### （1）销售商品

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

#### （2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

#### （3）让渡资产使用权

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

### 2、收入确认的具体方法

本公司主营业务为货运代理收入，其确认收入的具体方法如下：货运代理劳务已完成，劳务成本已经发生并取得已发生成本合法票据，代理运输货物已经装船发出离开口岸时确认收入。

## （十五）政府补助

### 1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### 2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

### 3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：

① 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；② 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### 4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

### 5、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本公司提供贷款的，本公司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本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### (十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

### (十七) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

### (十八) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

报告期内，未发生会计政策变更和会计估计变更。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	20%

### (二) 重要税收优惠及批文

#### 1、增值税

根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36号)附件3营业税改征增值税试点过渡政策的规定,公司提供的直接或者间接国际货物运输代理服务免征增值税。

#### 2、企业所得税

根据《财政部和税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2018〕77号)对小型微利企业优惠政策作出的进一步规定:自2018年1月1日起至2020年12月31日,对年应纳税所得额低于100万元(含100万元)之间的小型微利企业,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。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	1,406.60	1,406.60
银行存款	16,453.99	9,112,527.44
合计	17,860.59	9,113,934.04

### (二) 应收账款

#### 1、应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	875,418.92	100.00	262,625.68	30.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	875,418.92	100.00	262,625.68	30.00

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	1,177,536.94	100.00	265,646.86	22.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	1,177,536.94	100.00	265,646.86	22.56

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内				302,118.02	1.00	3,021.18
1 至 2 年	875,418.92	30.00	262,625.68	875,418.92	30.00	262,625.68
合计	875,418.92		262,625.68	1,177,536.94		265,646.86

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 3021.18 元；本期无实际核销的应收账款。

3、按欠款方归集的期末应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
青岛东方卓越国际物流有限公司	非关联方	660,400.00	1-2 年	75.44
珠海市智航有限公司	非关联方	215,018.92	1-2 年	24.56
合计	——	875,418.92	——	100.00

(三) 预付款项

1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	8,835,861.00	100.00		
合计	8,835,861.00	100.00		

2、预付账款按照预付对象归集期末余额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应付账款总额的比例 (%)
北京龙盟医疗投资有限公司	非关联方	3,349,148.00	1 年以内	37.90
北京找伴网络科技有限责任公司	非关联方	3,040,000.00	1 年以内	34.41

张家口市凯博风房地产开发有限公司	非关联方	2,154,000.00	1年以内	24.38
大信会计师事务所	非关联方	120,000.00	1年以内	1.36
北京市中银律师事务所	非关联方	100,000.00	1年以内	1.13
北京中天世纪房地产开发有限公司	非关联方	42,713.00	1年以内	0.48
北京诚安实际医疗器械有限公司	非关联方	30,000.00	1年以内	0.34
合计	——	8,835,861.00	——	100.00

(四) 其他应收款

1、其他应收款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	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				
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,416,046.43	100.00	1,266.00	0.05
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	2,416,046.43	100.00	1,266.00	0.05

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	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				
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,286,807.43	100.00	1,266.00	0.06
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	2,286,807.43	100.00	1,266.00	0.06

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

① 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	126,600.00	1.00	1,266.00	126,600.00	1.00	1,266.00
合计	126,600.00	1.00	1,266.00	126,600.00	1.00	1,266.00



② 采用无风险合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
无风险组合	2,289,446.43			2,160,207.43		
合计	2,289,446.43			2,160,207.43		

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期未计提坏账准备；本期不存在收回或转回坏账准备金额的情况。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押箱费	2,160,207.43	2,160,207.43
房屋租赁押金	128,139.00	
车辆处置款	126,600.00	126,600.00
电话押金	1,100.00	
合计	2,416,046.43	2,286,807.43

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
青岛欧陆国际物流有限公司	非关联方	1,310,207.43	1-2年；3年以上	54.23	
日照四大洋国际货运代理有限公司	非关联方	520,000.00	1年以内；1-2年	21.52	
青岛东达文化传媒有限公司	非关联方	300,000.00	1-2年	12.42	
北京中天世纪房地产开发有限公司	非关联方	129,239.00	1年以内	5.35	
青岛铁骑德鑫国际物流有限公司	非关联方	126,600.00	1年以内	5.24	1,266.00
青岛全运国际货运代理有限公司	非关联方	30,000.00	1-2年	1.24	
合计		2,416,046.43		100.00	

(五) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	345,695.00	351,720.20
房租		65,007.34
合计	345,695.00	416,727.54

(六) 固定资产

1、固定资产情况

项目	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值				
1、期初余额		20,428.60	25,190.00	45,618.60
2、本期增加金额				
3、本期减少金额				
处置或报废		20,428.60	25,190.00	45,618.60
4、期末余额		0.00	0.00	0.00
二、累计折旧				
1、期初余额		19,407.22	23,930.58	43,337.80
2、本期增加金额				
计提				
3、本期减少金额				
处置或报废		19,407.22	23,930.58	43,337.80
4、期末余额		0.00	0.00	0.00
三、减值准备				
1、期初余额				
2、本期增加金额				
3、本期减少金额				
4、期末余额				
四、账面价值		0.00	0.00	0.00
1、期末账面价值		0.00	0.00	0.00
2、期初账面价值		1,021.38	1,259.42	2,280.80

(七) 无形资产

项目	计算机软件	合计
一、账面原值		
1、期初余额	2,500.00	2,500.00
2、本期增加金额		
3、本期减少金额	2,500.00	2,500.00
4、期末余额	0.00	0.00
二、累计摊销		
1、期初余额	604.07	604.07

项目	计算机软件	合计
2、本期增加金额	1,895.93	1,895.93
(1) 计提	1,895.93	1,895.93
3、本期减少金额	2,500	2,500
4、期末余额	0.00	0.00
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	0.00	0.00
2、期初账面价值	1,895.93	1,895.93

(八) 递延所得税资产

1、递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	52,778.33	263,891.68	53,382.57	266,912.86
可抵扣亏损	253,606.08	1,268,030.38	187,822.40	939,111.98
小 计	306,384.41	1,531,922.06	241,204.97	1,206,024.84

2、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	346,512.45	63,141.70
合计	346,512.45	

注：公司的子公司北京提把科技发展有限公司 2017 年刚成立，未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此未对其形成的可抵扣亏损确认递延所得税资产。

(九) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬		232,513.02	137,563.01	94,950.01
二、离职后福利-设定提存计划		39,010.96	30,381.36	8,629.60
合计		271,523.98	167,944.37	103,579.61

## 2、短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		208,352.60	119,536.29	88,816.31
2、职工福利费				
3、社会保险费		21,614.42	15,480.72	6,133.70
其中：医疗保险费		19,102.08	13,523.28	5,578.80
工伤保险费		487.10	302.1	185.00
生育保险费		2,025.24	1,655.34	369.90
4、住房公积金		2,546.00	2,546.00	0.00
合计		232,513.02	137,563.01	94,950.01

## 3、设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		37,583.64	29,262.24	8,321.40
2、失业保险费		1,427.32	1,119.12	308.20
合计		39,010.96	30,381.36	8,629.60

### (十) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
营业税		34,893.91
城市维护建设税		2,442.57
个人所得税	3,613.05	549.53
教育费附加		1,046.82
地方教育费附加		697.88
合计	3,613.05	39,630.71

### (十一) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
服务费等	53,370.18	63,141.90
房屋租金	42,713.00	
日常费用	5,285.18	
合计	101,368.36	63,141.90

### (十二) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	股份转让	公积金转股	其他	小计	
孙铁	2,625,000.00						2,625,000.00

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	股份转让	公积金 转股	其他	小计	
梁晶	333,334.00						333,334.00
青岛中金德鑫 企业管理中心 (有限合伙)	410,000.00						410,000.00
青岛中投德鑫 企业管理中心 (有限合伙)	348,334.00						348,334.00
张彦庆	9,358,332.00						9,358,332.00
韩韬	700,000.00						700,000.00
合计	13,775,000.00						13,775,000.00

(十三) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	96,418.22			96,418.22
合计	96,418.22			96,418.22

(十四) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-1,000,716.04	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-1,000,716.04	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-545,888.53	
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-1,546,604.57	

(十五) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
提供劳务收入			10,097,186.67	9,400,559.70
合计			10,097,186.67	9,400,559.70

(十六) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	2,640.40	3,815.00
合计	2,640.40	3,815.00

(十七) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬		158,413.00
合计		158,413.00

(十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	271,523.98	303,326.51
办公费	14,314.60	20,744.30
业务招待费	10,350.00	895.00
房屋租赁费	249,447.59	124,715.35
折旧费		39,118.09
交通费	213.92	50.00
差旅费	2,502.00	13,017.51
保险费	0.00	3,714.42
无形资产摊销	1,895.93	124.98
聘请中介机构费		542,370.40
挂牌费		
代理服务费	15,500.00	
其他	12,637.89	2,192.46
合计	578,385.91	1,050,269.02

(十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	3,522.87	4,856.41
汇兑损益	10,839.98	5,697.52
手续费支出	1,706.29	14,580.29
合计	9,023.40	15,421.40

(二十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-3,021.18	2,164.09
合计	-3,021.18	2,164.09

(二十一) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助		1,200,000.00	
合计		1,200,000.00	

2、计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
市南区新三板挂牌专项补贴		1,200,000.00	与收益相关(注)
合计		1,200,000.00	

注：根据《青岛市人民政府办公厅关于支持企业在全国中小企业股份转让系统挂牌有关事项的通知》(青政办发【2013】39号)文件规定，本年度公司获得青岛市人民政府办公厅市南区新三板挂牌专项补贴1,200,000.00元。

(二十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
滞纳金	21,758.64	
非流动资产报废损失	2,280.80	
合计	24,039.44	

(二十三) 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-65,179.44	132,876.07
合计	-65,179.44	132,876.07

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	-611,067.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	-122,213.59
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	360.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-56,674.15
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
所得税费用	-65,179.44

(二十四) 现金流量表

收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	63,522.87	1,729,803.19
其中：财务费用-利息收入	3,522.87	4856.41
政府补助		1,200,000.00
往来款及其他	60,000.00	523,446.78
支付其他与经营活动有关的现金	152,703.93	1,712,421.58
其中：付现的费用	21,758.64	804,357.67
往来款	129,239.00	902,366.39
手续费支出	1,706.29	5,697.52

(二十五) 合并现金流量表补充资料

1、合并现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-545,888.53	533,668.39
加：资产减值准备	-3,021.18	2,164.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		39,118.09
无形资产摊销	1,895.93	124.98
长期待摊费用摊销	65,007.34	129,367.27
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）	2,280.80	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-
财务费用（收益以“-”号填列）	10,839.98	14,580.29
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-65,179.44	-113,308.98
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）		-
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,664,083.21	-629,168.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	105,788.41	-325,487.09
其他	6,025.20	
经营活动产生的现金流量净额	9,086,334.70	-102,756.67
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	17,860.59	7,868,966.04
减：现金的期初余额	9,113,934.04	976,303.00
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		



项目	本期发生额	上期发生额
现金及现金等价物净增加额	-9,096,073.45	6,892,663.04

## 2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	17,860.59	9,113,934.04
其中：库存现金	1,406.60	1,406.60
可随时用于支付的银行存款	16,453.99	9,112,527.44
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	17,860.59	9,113,934.04

## (二十九) 外币货币性项目

项目	期初 外币余额	期初 折算汇率	期初折算人民 币余额	期末 外币余额	期末 折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			233,476.24			
其中：美元	35,731.42	6.5342	233,476.24			
应收账款			168,517.02			
其中：美元	25,790.00	6.5342	168,517.02			

## (三十) 政府补助

本公司本年未收到政府补助。

## 六、合并范围的变更

本年度，合并报表范围未发生变更。

## 七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	注册地	主要经 营地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
北京提耙科技发 展有限公司	北京市 朝阳区	北京	技术服务、技术转让、技术开 发、技术推广、技术咨询	100.00		投资设立

## 八、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的实际控制人

实际控制人	实际控制人对本公司的持股比例 (%)	实际控制人对本公司的表决权比例 (%)
张彦庆	67.93	67.93

### (二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
孙铁	持股 5%以上股份的自然人
梁晶	与持股 5%以上股份的自然人关系密切的家庭成员
韩韬	持股比例 5%以上的自然人

(四) 关联交易情况

关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	212,415.18	464,924.90

(五) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	韩韬	53,370.18	
其他应付款	李亚	5,285.18	

## 九、承诺及或有事项

截止资产负债表日，本公司不存在应披露的承诺及或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

截止报告日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

截止资产负债表日，本公司不存在应披露未披露的其他重要事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露

按组合计提坏账准备的应收账款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	875,418.92	100.00	262,625.68	30.00

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	875,418.92	100.00	262,625.68	30.00

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	1,177,536.94	100.00	265,646.86	22.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	1,177,536.94	100.00	265,646.86	22.56

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内				302,118.02	1.00	3,021.18
1 至 2 年	875,418.92	30.00	262,625.68	875,418.92	30.00	262,625.68
合计	875,418.92		262,625.68	1,177,536.94		265,646.86

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 3021.18 元。

3、按欠款方归集的期末应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
青岛东方卓越国际物流有限公司	非关联方	660,400.00	1-2 年	75.44
珠海市智航有限公司	非关联方	215,018.92	1-2 年	24.56
合计	——	875,418.92	——	100.00

(二) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	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				

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,986,807.43	100.00	1,266.00	0.05
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	2,986,807.43	100.00	1,266.00	0.00

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	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				
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,286,807.43	100.00	1,266.00	0.06
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	2,286,807.43	100.00	1,266.00	0.06

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

① 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	126,600.00	1.00	1,266.00	126,600.00	1.00	1,266.00
合计	126,600.00	1.00	1,266.00	126,600.00	1.00	1,266.00

② 采用无风险组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
无风险组合	2,860,207.43			2,160,207.43		
合计	2,860,207.43			2,160,207.43		

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期未计提坏账准备；本期不存在收回或转回坏账准备金额的情况。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押箱费	2,160,207.43	2,160,207.43
往来款	700,000.00	
车辆处置款	126,600.00	126,600.00
合计	2,986,807.43	2,286,807.43

#### 4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
青岛欧陆国际物流有限公司	非关联方	1,310,207.43	1-2年; 3年以上	43.87	
北京提耙科技有限公司	关联方	700,000.00	1年以内	23.44	
日照四大洋国际货运代理有限公司	非关联方	520,000.00	1年以内; 1-2年	17.41	
青岛东达文化传媒有限公司	非关联方	300,000.00	1-2年	10.04	
青岛铁骑德鑫国际物流有限公司	非关联方	126,600.00	1年以内	4.24	1,266.00
青岛全运国际货运代理有限公司	非关联方	30,000.00	1-2年	1.00	
合计		2,986,807.43		100.00	

#### (三) 长期股权投资

被投资单位名称	股权比例%	期末余额			期初余额		
		账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
北京提耙发展科技有限公司	100.00	6,000,000.00		6,000,000.00			
合计	100.00	6,000,000.00		6,000,000.00			

#### (四) 应付职工薪酬

##### 1、应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬		166,118.66	86,832.93	79,285.73
二、离职后福利-设定提存计划		32,107.28	25,203.60	6,903.68
合计		198,225.94	112,036.53	86,189.41

##### 2、短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、工资、奖金、津贴和补贴		147,411.20	73,032.43	74,378.77
2、职工福利费				
3、社会保险费		16,707.46	11,800.50	4,906.96
其中：医疗保险费		14,639.04	10,176.00	4,463.04
工伤保险费		339.10	191.10	148.00
生育保险费		1,729.32	1,433.40	295.92
4、住房公积金		2,000.00	2,000.00	0.00
合计		166,118.66	86,832.93	79,285.73

### 3、设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		30,926.52	24,269.40	6,657.12
2、失业保险费		1,180.76	934.20	246.56
合计		32,107.28	25,203.60	6,903.68

### (五) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
营业税		34,893.91
城市维护建设税		2,442.57
个人所得税	3,019.99	549.53
教育费附加		1,046.82
地方教育费附加		697.88
合计	3,613.05	39,630.71

## 十三、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1、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	-2,280.80	
2、计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
3、其他符合非经常性损益定义的损益项目	-21,758.64	以前年度税款滞纳金
4、所得税影响额	4,807.89	
合计	-19,231.55	

### (二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	基本每股收益
-------	---------------	--------

	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-4.33	8.32	-0.04	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.18	-6.65	-0.04	-0.06

#### 十四、财务报表的批准

财务报表业经公司董事会批准。

北京铁骑国际物流股份有限公司

2018年8月29日