小田冷链

NEEQ : 833497

深圳小田冷链物流股份有限公司

（Shenzhen Xiaotian cold chain logistics Limited by Share Ltd）

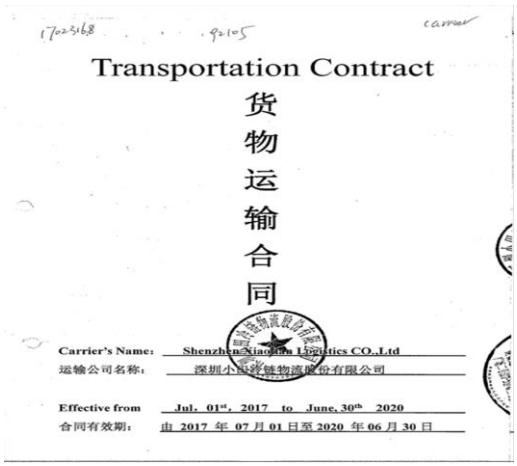
半年度报告

2018

公司半年度大事记

2018 年 1 月和 4 月公司分别在华润万家西北区 2018 至 2020 年度西安生鲜配送中心分拣及属具清洗服务项目和华润万家西北区 2018 至 2019 年度生鲜自采点冷链提货运输服务项目中成功中标。

2018 年 4 月新增了广东伊利乳业有限责任公司广佛分仓配送业务。



公司在沃尔玛 2018--2020 年度分仓招标中成功中标区域为深圳、广州、上海和昆明；同时中标沃尔玛新增业务武汉至成都山姆店配送业务。

公司获得沃尔玛 2018CNY 冷链最佳表现承运商称号

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 16

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 18

第七节 财务报告 22

第八节 财务报表附注 32

释义

释义项目		释义
小田冷链、公司、本公司	指	深圳小田冷链物流股份有限公司
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
国家统计局	指	中华人民共和国国家统计局
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
主办券商	指	首创证券
挂牌、公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让行为
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
上期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
公司章程	指	深圳小田冷链物流股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	深圳小田冷链物流股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳小田冷链物流股份有限公司董事会
监事会	指	深圳小田冷链物流股份有限公司监事会
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
冷链物流	指	冷藏冷冻品产品在生产、储存、运输过程中处于规定的温度环境下的一项工程
仓配一体化	指	提供仓储、加工、配送等各环节操作的服务能力
B2B	指	企业与企业之间通过互联网进行产品、服务及信息的交换
B2C	指	企业对终端消费者商业零售模式，直接面向消费者销售和服务

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。

公司负责人田运红、主管会计工作负责人崔丹丹及会计机构负责人（会计主管人员）葛华锋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	□是 √否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	□是 √否
是否存在豁免披露事项	□是 √否
是否审计	□是 √否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、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。 2、报告期内在指定信息披露平台上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原版。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳小田冷链物流股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Xiaotian cold chain logistics Co.，Ltd.
证券简称	小田冷链
证券代码	833497
法定代表人	田运红
办公地址	深圳市罗湖区清水河三路 11 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	于瑞英
是否通过董秘资格考试	是
电话	0755-82121478
传真	0755-82123578
电子邮箱	13425100604@163.com
公司网址	http://www.szxiaotian.com/
联系地址及邮政编码	深圳市罗湖区清水河三路 11 号
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	公司董事会秘书办公室

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	2006 年 6 月 22 日
挂牌时间	2015 年 10 月 14 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	G 交通运输、仓储和邮政业-54 道路运输业-543 道路货物运输-5430 道路货物运输
主要产品与服务项目	冷链物流配送与仓储
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	23,666,818
优先股总股本（股）	-
做市商数量	3
控股股东	田运红
实际控制人及其一致行动人	田运红

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	9144030079046583XP	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	深圳市罗湖区清水河三路中粮信隆运输公司 301 房	否
注册资本（元）	23,666,818	是

五、 中介机构

主办券商	首创证券
主办券商办公地址	北京市西城区德胜门外大街 115 号
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

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	103,319,042.78	93,555,592.89	10.44%
毛利率	23.50%	22.70%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,747,239.88	6,756,195.25	29.47%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,750,205.57	6,839,743.08	25.90%
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）	11.08%	12.34%	-
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）	11.08%	12.49%	-
基本每股收益	0.38	0.31	22.58%

二、　偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	238,401,410.37	226,645,362.06	5.19%
负债总计	145,652,593.68	158,552,996.93	-8.14%
归属于挂牌公司股东的净资产	91,342,592.92	66,595,353.04	37.16%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.86	3.02	27.81%
资产负债率（母公司）	66.07%	73.13%	-
资产负债率（合并）	61.10%	69.96%	-
流动比率	1.62	1.33	-
利息保障倍数	3.39	4.70	-

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	1,464,788.65	3,272,834.13	-55.24%
应收账款周转率	0.89	1.42	-
存货周转率	669.95	777.88	-

四、　成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	5.19%	-3.46%	-

营业收入增长率	10.44%	7.23%	-
净利润增长率	39.16%	-5.16%	-

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	23,666,818	22,066,818	7.25%
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

公司业务属于现代现物服务业，依据核心企业物流服务外包需求，通过对信息流、物流、资金流的控制，依托强大自身物流网络资源和社会资源的整合能力，为核心客户提供物流外包服务。

公司专注于冷链物流服务，形成了仓配一体化、冷链衍生增值服务、生鲜电商宅配核心业务模式，通过省会城市为中心辐射周边地级区域市场的网络布局方式，形成了以沈阳为节点的东北市场、以天津为节点的华北市场、以西安为节点的西北市场、以郑州、武汉为节点的华中市场、以上海、杭州为节点的华东市场、以广州、深圳为节点的华南市场区域，

公司核心业务及经营管理模式：

（一）核心业务模式

仓配一体化：在基础物流运输服务基础上，公司形成了仓配一体化业务模式：公司在沈阳、天津、西安、武汉、广州、深圳等核心城市通过投资改造冷库及配置物流资源，为核心城市仓库区域为中心，通过城市配送及城际配送，为客户提供一体化的物流综合服务；

衍生增值服务：依托冷库资源及核心客户需求，提供生鲜产品的清洗、包装、组配、贴标、分拣等物流衍生增值服务；

生鲜电商宅配：在仓配一体化及衍生增值服务能力基础上，叠加生鲜电商宅配服务，为生鲜电商等客户提供最后 100 米的配送服务。

（二）经营管理模式

自有车辆自主经营模式：即公司拥有车辆所有权，公司通过聘用司机为公司正式员工从事运输业务，按客户实际结算款确认收入，根据实际发生的人工费或劳务费、车辆折旧、燃油费、路桥费等确认成本。

众筹众包模式：公司统一采购车辆，统一缴纳车辆保险等，保障车辆资源的高配置及风险可控，由责任经营司机作为合作伙伴向公司缴纳车辆首付款及分期承包款，责任经营司机未全部付清购车款和其他税费之前，公司保留车辆所有权，所购车辆登记于公司名下，责任经营司机享有使用和收益的权利，责任经营司机付清全款后，车辆可以过户至责任经营司机或其指定单位或个人。该方式下，物流运输过程中的各项费用由责任经营司机承担，同时享受公司合作价格规定下的合作服务收益。

外协车辆模式：即由公司承接运输业务，与其他运输公司或个人（即外协单位）签订承运协议，委托其他运输公司或个人协助公司完成运输服务，并向其支付运输服务费用的运营模式。

按照《道路货物运输及站场管理规定》相关要求，公司在选择外协单位时，要求参与公司必须具备道路运输业务许可资质，参与个人则必须将其车辆挂靠于本公司或其他有相关运营资质的公司并接受本公司统一管理，即由公司统一负责司机的培训、考核、安全监督管理，统一负责营运车辆的调度运营管理，统一负责缴纳车辆保险并负责处理交通安全事故。对于外协单位为个人的情形，公司仅向其按合同约定支付劳务费或承运费，实际运输过程中发生的燃油费、路桥费等由司机个人在额定范围内直接向公司具实报销。公司根据客户实际结算款确认收入，根据实际向个人支付的劳务费、运输过程中实际发生燃油费、路桥费等确认成本。随着公司的发展，公司将逐步取消与个人的合作，进一步提升公司管理和运营水平。

商业模式变化情况：

□适用 √不适用

二、　经营情况回顾

报告期内，按照公司发展战略，持续加强市场拓展和提升服务能力，严格控制成本，加强内部风险控制管理，业务模式持续优化，业务收入规模稳步增长。 2018 年上半年度，公司实现收入 103,319,042.78

元，净利润 8,490,049.49 元，较上年同期分别上涨 10.44%、39.16% 。

报告期内，沃尔玛 2018--2020 年度分仓招标工作中我司中标区域为：深圳、广州、上海、昆明（新增区域）；华润万家西北区 2018 至 2020 年西安生鲜配送中心分拣项目中标，同时在华润万家西北区 2018 至 2019 年度生鲜自采项目中标；另外客户市场份额持续增加，天虹商场新增天虹便利店大超冷藏分拣项目和天虹冷冻库冷藏库面积增加；广东伊利乳业有限责任公司新增伊利广佛分仓区域；公司从基础物流服务向仓配一体化服务得到有效转型，网络布局优势进一步体现。

按照公司战略规划，在仓配一体化业务基础上进行业务叠加扩展，电商宅配解决最后 100 米问题，零担运输联接公司布局节点形成网络优势，公司的业务结构互为补充不断完善，客户服务能力持续加强。

三、 风险与价值

1、客户集中度较高的风险

公司在保持与几大客户长期稳定的合作关系的基础上，尝试向平台服务商转型。2015 年、2016 年、2017 年、2018 年上半年度公司前五大客户的营业收入分别占营业收入的 80.68%、65.86%、62.77%、66.06%，所占比例较高，存在一定的大客户依赖风险，如果公司与主要客户的合作关系发生变化，或一旦大客户业务量下降，会使企业利润严重下滑，将对公司的经营产生不利影响。

应对措施：公司在报告期已增加市场中心人员配置，并提出由渠道商向平台服务商转型，大力开拓食品加工、贸易企业、餐饮企业、物流外包企业客户以减少客户集中度高的风险。

2、燃油价格波动风险

燃油成本是道路运输业最主要的成本之一，而成品油价格的波动将直接造成其成本的大幅波动，从而影响道路运输企业的盈利能力。近年来，国际石油价格波动较大，发改委也已多次调整国内汽油、柴油价格，如果燃油价格后续上涨幅度太大，将对公司的盈利能力产生不利影响。

应对措施：公司通过价格管控机制转嫁燃油价格波动风险，随着燃油价格波动，当市场销售价有所变动时，供应商成本价随之调整。

3、人力资源风险

我国物流行业人才紧缺的现状比较突出，专业人才对公司快速发展具有重要意义。目前公司已拥有了一支专业技能强、行业经验丰富、对公司文化认同度较高的稳定物流人才队伍，但公司的车辆驾驶员、装卸工等员工的流动性较高，存在着人员流失对公司运营造成不利影响的风险。

应对措施：公司不断完善SOP操作手册及各项规章制度，在引进外部人才的同时，加大内部培训投入，以减少人力资源风险。

4、交通安全事故风险

物流运输业是以公路为基础，以车辆为载体，为客户提供物流运输与仓储服务的经营活动。该行业的运营特点决定了交通事故风险无法完全避免，交通安全事故风险是道路运输企业面临的主要日常风险。由于交通事故具有突发性、瞬时性、成因复杂性等特点，一旦发生将可能导致公司因事故责任而承担经济赔偿或损害赔偿，从而对公司的声誉和正常生产经营带来负面影响。

应对措施：公司已经建立较为完善的安全生产管理制度和严格的保险制度，制定了一系列的安全管理措施，并建立了GPS定位系统等智能化安全管理系统，尽最大努力杜绝安全事故的发生。但是，公司仍然面临日常营运安全事故导致的风险。

5、外协成本较高的风险

报告期内，公司为解决自有车辆不足的限制，保证及时按照合同约定向客户提供服务，对公司的项目进行了合理的分解和分包，从而扩大业务规模，提高运营效率，优化资源配置，提高核心竞争力。因此，公司的外协车辆成本占比较高。因外协车辆较多可能对公司的服务质量和内部控制产生不利影响。

应对措施：公司已加大外协车辆管理力度、加强培训及提升内部管控机制。

6、财务风险

公司业务迅速扩张及长期资产的构建形成了对资金的长期占用,公司较弱的短期偿债能力使公司存在不能及时偿还银行贷款及其他借款而被起诉或者变现抵押物、从而影响公司生产经营的风险。

应对措施：公司计划由原来的融资租赁模式为主的资产获取方式向经营租赁为主资产获取方式转变，以降低资产负债率，同时公司将增加直接融资、减少部分高成本间接融资金额进一步改善公司财务结构。

7、市场竞争风险

冷链物流行业随着市场需求的增加也吸引了有雄厚资金的企业开始参与，因此未来几年的市场必定是一个激烈竞争的市场。

应对措施：扩充实力树立品牌形象，增强应对能力。

四、 企业社会责任

一、注重保障员工权益 ：公司与员工均签订了劳动合同或聘用合同，建立了独立的劳动档案，建立了独立社会保险账户，公司依法为员工提供各项劳动保障措施，为公司安全提供基础保障，积极满足员工的合理诉求。

二、公司诚信经营 ：公司诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对员工负责，公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，和社会共享企业发展成果

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	□是 √否	
是否存在对外担保事项	□是 √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	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	□是 √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	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	□是 √否	
是否存在普通股股票发行事项	√是 □否	四.二.(四)
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1．购买原材料、燃料、动力	0	0
2．销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	28,000,000.00	4,167,571.42
3．投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4．财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5．公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6．其他	0	0

注：公司拟为关联方深圳市宏记贸易有限公司提供仓储服务，2018 年度预计产生的关联交易收入为 1000.00 万元，公司拟为关联方深圳市前海优达生鲜速递有限公司提供仓储服务，2018 年度预计产生的关联交易收入为 1000.00 万元；关联方深圳市前海优达生鲜速递有限公司为公司提供运输服务，2018 年度预计产生的关联交易收入为 800.00 万元。

（二） 承诺事项的履行情况

2018 年 1 月 16 日，小田冷链作出书面承诺如下： “深圳小田冷链物流股份有限公司按照《股票发行方案》确定的募集资金用途使用募集资金，根据企业业务发展需要，若存在需变更募集资金使用方向的情况，将履行内部审议程序并履行信息披露义务。 公司承诺，公司在收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司就本次发行事宜出具的股票发行股份登记函之前，不以任何用途和名义使用此次募集资金。公司通过本次定向发行股票所募集资金不会投资于交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人、委托理财等财务性投资，不直接或者间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司。”截止至报告期末，公司尚在履行上述承诺，未有违背。

（三） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
陕西冷库	抵押	4,351,935.74	1.83%	向深圳前海保发融资租赁有限公司抵押办融资租赁
天津冷库	抵押	4,960,914.49	2.08%	向深圳前海保发融资租赁有限公司抵押办融资租赁
深圳冷库	抵押	6,263,274.67	2.63%	向深圳市朗华融资租赁有限公司抵押办融资租赁
广州冷库	抵押	7,902,099.46	3.31%	向深圳市朗华融资租赁有限公司抵押办融资租赁
武汉冷库	抵押	8,219,226.61	3.45%	向深圳前海保发融资租赁有限公司抵押办融资租赁
天津子公司 9 台车	抵押	1,708,680.56	0.72%	向深圳市朗华融资租赁有限公司抵押办融资租赁
武汉子公司 6 台车	抵押	1,270,074.04	0.53%	向深圳市朗华融资租赁有限公司抵押办融资租赁
武汉子公司 16 台车	抵押	3,355,987.73	1.41%	向深圳前海保发融资租赁有限公司抵押办融资租赁
陕西子公司 5 台车	抵押	2,232,702.81	0.94%	向深圳市前海花样年金融服务有限公司抵押办融资租赁
公司 12 台车	抵押	1,882,254.94	0.79%	向深圳市朗华融资租赁有限公司抵押办融资租

				赁
郑州子公司 11 台车	抵押	1,282,037.15	0.54%	向深圳前海毅德融资租赁有限公司抵押办融资租赁
公司 31 台车	抵押	620,982.01	0.26%	向仲利国际租赁有限公司抵押办融资租赁
公司 14 台车	抵押	2,044,499.61	0.86%	向深圳市前海花样年金融服务有限公司抵押办融资租赁
广州光明乳品有限公司应收账款	抵押	1,025,138.28	0.43%	向深圳市前海花样年金融服务有限公司抵押办融资租赁
广东伊利乳业有限责任公司应收账款	抵押	507,363.85	0.21%	向深圳市前海花样年金融服务有限公司抵押办融资租赁
总计	-	47,627,171.95	19.99%	-

（四） 报告期内的普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
2017 年 11 月 30 日	2018 年 4 月 27 日	10.00	1,600,000	16,000,000.00	固定资产投入、偿还融资租赁款项及利息

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	6,902,606	31.28%	1,100,000	8,002,606	33.81%
	其中：控股股东、实际控制人	2,147,651	9.73%	0	2,147,651	9.07%
	董事、监事、高管	981,304	4.45%	-1,304	980,000	4.14%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	15,164,212	68.72%	500,000	15,664,212	66.19%
	其中：控股股东、实际控制人	9,586,957	43.45%	0	9,586,957	40.51%
	董事、监事、高管	4,473,915	20.27%	-1,533,914	2,940,001	12.42%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		22,066,818	-	1,600,000	23,666,818	-
普通股股东人数						

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

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	田运红	11,734,608.00	-	11,734,608.00	49.58%	9,586,957.00	2,147,651.00
2	刘爱华	3,920,001.00	-	3,920,001.00	16.56%	2,940,001.00	980,000.00
3	黄湖丰	1,535,218.00	-	1,535,218.00	6.49%	1,533,914.00	1,304.00
4	李金凤	1,048,000.00	-	1,048,000.00	4.43%	-	1,048,000.00
5	肖祖文	849,173.00	-	849,173.00	3.59%	-	849,173.00
6	刘丽萍	789,320.00	-	789,320.00	3.34%	789,320.00	-
7	潘婉清	679,740.00	-	679,740.00	2.87%	-	679,740.00
8	王小琴	510,000.00	-	510,000.00	2.15%	-	510,000.00
9	深圳市前海怡富供应链有限公司	-	500,000.00	500,000.00	2.11%	500,000.00	-
10	华泰证券股份有限公司做市专用证券	-	400,000.00	400,000.00	1.69%	-	400,000.00

	账户						
11	首创证券有限责任公司做市专用证券账户	-	400,000.00	400,000.00	1.69%	-	400,000.00
合计		21,066,060.00	1,300,000.00	22,366,060.00	94.50%	15,350,192.00	7,015,868.00
前十名股东间相互关系说明：前十大股东不存在关联关系							

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

截止 2018 年 6 月 30 日，公司控股股东与实际控制人为田运红先生。田运红先生直接持有公司的股份总数为 11,734,608.00 股，占公司股份总数的 49.58%.

田运红先生，1970 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1993 年 3 月至 1993 年 5 月任河南省某税务部门工作人员，1993 年 6 月至 1997 年 6 月个体工商户，1997 年 7 月至 2000 年 5 月任深圳骄阳印刷有限公司职员，2000 年 5 月创立深圳小田货物代理有限公司，并担任总经理。2006 年创立深圳市小田物流有限公司并担任公司执行董事。现为深圳小田冷链物流股份有限公司法定代表人兼董事长。

报告期内控股股东和实际控制人没有变化。

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
田运红	董事长	男	1976-06-05	高中	2015.4.30—2018.7.27	是
李国富	董事、总经理（已离职）	男	1966-09-19	本科	2015.4.30—2018.1.7	是
刘爱华	董事	女	1962-09-14	本科	2015.4.30—2018.7.27	否
丁锋	董事	男	1973-10-10	大专	2015.4.30—2018.7.27	是
丁锋	副总经理	男	1973-10-10	大专	2015.4.30—2018.8.29	是
黄湖丰	董事（已离职）	男	1973-03-27	硕士研究生	2015.4.30—2018.1.7	否
张杰	监事会主席	男	1975-12-04	大专	2018.1.8—2018.7.27	是
张勇	财务总监	男	1973-01-25	本科	2017.11.27—2018.8.27	是
张勇	董事	男	1973-01-25	本科	2017.11.27—2018.7.27	是
郭宝峰	董事	男	1977-11-01	高中	2018.1.8—2018.7.27	是
李家坤	监事	男	1976-08-07	大专	2018.1.8—2018.7.27	是
王虹	职工监事	女	1984-09-01	大专	2015.4.30—2018.7.27	是
于瑞英	董事会秘书	女	1969-7-11	本科	2017.11.27—2018.8.29	否
董事会人数：						4
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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：

董事、监事、高级管理人员及与控股股东、实际控制人之间不存在任何关联关系。

（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
田运红	董事长	11,734,608	0	11,734,608	49.58%	0
刘爱华	董事	3,920,001	0	3,920,001	16.56%	0
合计	-	15,654,609	0	15,654,609	66.14%	0

（三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	□是 √否
	总经理是否发生变动	√是 □否
	董事会秘书是否发生变动	□是 √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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李国富	董事、总经理	离任	无	个人原因
黄湖丰	董事	离任	无	个人原因
刘爱华	董事	离任	无	个人原因
郭宝峰	监事主席	新任	董事	管理调整
张杰	副总经理	新任	监事会主席	管理调整
李家坤	工程部经理	新任	监事	管理调整
张勇	财务总监	新任	财务总监、董事	管理调整

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

张杰，男，1975 年 12 月 4 日生，中国国籍， 2003 年 1 月至 2010 年 8 月任深圳华强物流发展有限公司配送部经理、营运总监；2010 年 8 月至 2015 年 4 月担任公司项目副总经理职务；2015 年 4 月至 2018 年 1 月任公司副总经理。

郭宝峰，男，1977 年 11 月 1 日生，中国国籍，1995 年 10 月至 1999 年 2 月任深圳市美香食品有限公司采购兼车队长；1999 年 3 月至 1999 年 12 月待业；2000 年 1 月至 2006 年 5 月任深圳小田货物代理有限公司司机、车队长，2006 年 6 月至 2015 年 3 月任公司副总经理。2015 年 4 月至 2018 年 1 月任公司监事、监事会主席。

李家坤，男，1976 年 8 月 7 日生，中国国籍，2002 年 3 月至 2009 年 12 月任深圳市南方星辰美术设计有限公司业务员、业务主管；2010 年 1 月至 2012 年 2 月任深圳市富宝工艺品有限公司业务经理；2012 年 3 月至今担任公司采购工程部经理。

张勇，男，1973 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；2006 年 9 月至 2007 年 9 月任深圳大兴丰田汽车销售有限公司财务经理，2007 年 10 月至 2012 年 4 月任深圳市海格捷顺运输有限公司财务经理，2012 年 5 月至 2015 年 7 月任深圳小田冷链物流股份有限公司财务总监，2015 年 8 月至 2017 年 10 月任深圳市联众物流有限公司财务总监，2017 年 11 月至今在深圳小田冷链物

流股份有限公司任财务总监职务。

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	30	26
生产人员	214	213
销售人员	6	6
财务人员	19	15
员工总计	269	260

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	
硕士	2	2
本科	25	30
专科	81	89
专科以下	161	139
员工总计	269	260

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：

1、 截止报告期末，公司在职员工 260 人，较报告期初有所减少，人员相对稳定，随着公司业务的扩大，公司将根据发展战略规划，不断引进研发人才、技术创新人才、市场拓展人才以及复合型高级管理人才。

2、 公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训工作，包括新员工入职培训、管理干部管理提升培训、员工晋级、调岗职业技能需求培训等，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。

3、 公司雇员之薪酬包括薪金和津贴等。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，公司按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，积极为员工办理社保。

4、 公司无需承担费用的离退休职工。

(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：

无。

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

鉴于公司第一届董事会及监事会成员任职期限已结束，公司于 2018 年 7 月 11 日召开了第一届董事会第二十五次会议、第一届监事会第八次会议、2018 年第一次职工代表大会，于 2018 年 7 月 27 日召开了 2018 年第二次临时股东大会，选举公司第二届董事会、监事会成员。经选举，公司第二届董事会共 5 人，董事会成员为：田运红、丁锋、郭宝峰、刘爱华与崔林丽。公司第二届监事会共 3 人，监事会成员为：张杰、王虹、张丹。2018 年 8 月 27 日，公司财务总监张勇辞职，辞职后不再担任公司其他职务，公司将尽快召开董事会会议聘请新的财务总监，在董事会聘任前暂由财务副经理崔丹丹代为履行财务总监职责，2018 年 8 月 29 日,公司召开了第二届董事会第一次会议及第二届监事会第一次会议,会议选举了田运红为董事长、张杰为监事会主席、丁锋为总经理、于瑞英为董事会秘书。

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
流动资产：			
货币资金	六、1	2,770,394.04	2,635,622.66
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	六、2	114,469,036.59	108,829,184.31
预付款项	六、3	9,132,061.12	7,034,033.37
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	六、4	18,033,773.75	17,865,345.68
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	六、5	123,560.61	112,385.61
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	六、6	1,000,000.00	1,000,000.00
流动资产合计		145,528,826.11	137,476,571.63
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产	六、7	816,557.73	816,557.73
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		000	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	六、8	82,838,213.61	77,997,322.33
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	六、9	1,478,267.13	1,561,502.96
开发支出		0.00	0.00

商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	六、10	1,827,216.18	1,459,271.19
递延所得税资产	六、11	873,016.95	999,547.58
其他非流动资产	六、12	5,039,312.66	6,334,588.64
非流动资产合计		92,872,584.26	89,168,790.43
资产总计		238,401,410.37	226,645,362.06
流动负债：			
短期借款	六、13	16,635,600.00	17,090,994.76
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款	六、14	50,078,177.46	64,063,718.95
预收款项	六、15	0.00	118,375.30
卖出回购金融资产		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬	六、16	1,595,480.68	1,438,906.15
应交税费	六、17	4,861,528.99	3,681,488.75
其他应付款	六、18	13,329,875.38	12,747,257.49
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债	六、19	3,150,597.56	4,581,284.85
流动负债合计		89,651,260.07	103,722,026.25
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款	六、20	56,001,333.61	54,830,970.68
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		56,001,333.61	54,830,970.68
负债合计		145,652,593.68	158,552,996.93
所有者权益（或股东权益）：			

股本	六、21	23,666,818.00	22,066,818.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	六、22	21,995,695.23	7,595,695.23
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	六、23	4,353,864.27	4,353,864.27
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	六、24	41,326,215.42	32,578,975.54
归属于母公司所有者权益合计		91,342,592.92	66,595,353.04
少数股东权益		1,406,223.77	1,497,012.09
所有者权益合计		92,748,816.69	68,092,365.13
负债和所有者权益总计		238,401,410.37	226,645,362.06

法定代表人：田运红　　主管会计工作负责人：崔丹丹　　会计机构负责人：葛华锋

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,236,333.44	2,218,290.82
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	七、1	110,500,657.22	108,023,412.92
预付款项		6,755,445.19	6,428,768.85
其他应收款	七、2	74,295,448.05	62,389,606.15
存货		121,584.33	110,334.33
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	.00
其他流动资产		1,000,000.00	1,000,000.00
流动资产合计		194,909,468.23	180,170,413.07
非流动资产：			
可供出售金融资产		816,557.73	816,557.73
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	七、3	15,354,479.09	15,354,479.09
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		61,589,383.90	56,748,492.62
在建工程		0.00	0.00

生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		1,478,267.13	1,561,502.96
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		536,941.51	623,015.79
递延所得税资产		995,400.89	955,435.84
其他非流动资产		4,903,567.33	4,876,683.86
非流动资产合计		85,674,597.58	80,936,167.89
资产总计		280,584,065.81	261,106,580.96
流动负债：			
短期借款		16,635,600.00	17,090,994.76
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款		105,376,097.46	109,992,120.28
预收款项		0.00	208.78
应付职工薪酬		1,037,532.66	1,099,658.02
应交税费		2,916,914.37	3,310,574.12
其他应付款		14,161,942.20	14,553,966.69
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		2,220,182.84	5,472,701.87
流动负债合计		142,348,269.53	151,520,224.52
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		43,041,152.74	39,419,801.58
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		43,041,152.74	39,419,801.58
负债合计		185,389,422.27	190,940,026.10
所有者权益：			
股本		23,666,818.00	22,066,818.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		21,955,876.66	7,555,876.66

减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		4,353,864.27	4,353,864.27
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		45,218,084.61	36,189,995.93
所有者权益合计		95,194,643.54	70,166,554.86
负债和所有者权益合计		280,584,065.81	261,106,580.96

法定代表人：田运红　　主管会计工作负责人：崔丹丹　　会计机构负责人：葛华锋

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		103,319,042.78	93,555,592.89
其中：营业收入	六、25	103,319,042.78	93,555,592.89
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		93,383,128.28	84,603,896.25
其中：营业成本	六、25	79,036,010.72	72,317,055.84
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	六、26	227,685.20	149,068.60
销售费用	六、27	3,499,595.74	2,455,092.87
管理费用	六、28	2,785,252.71	2,597,038.26
研发费用	六、29	3,503,421.95	2,929,334.90
财务费用	六、30	4,730,711.00	4,274,970.56
资产减值损失	六、31	-399,549.04	-118,664.78
加：其他收益		0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		9,935,914.50	8,951,696.64

加：营业外收入	六、32	76,314.11	10,219.55
减：营业外支出	六、33	67,832.68	91,212.49
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		9,944,395.93	8,870,703.70
减：所得税费用	六、34	1,454,346.44	2,769,930.03
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		8,490,049.49	6,100,773.67
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		8,490,049.49	6,100,773.67
2.终止经营净利润		0.00	0.00
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-257,190.39	-655,421.58
2.归属于母公司所有者的净利润		8,747,239.88	6,756,195.25
六、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4.现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5.外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6.其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		8,490,049.49	6,100,773.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		8,747,239.88	6,756,195.25
归属于少数股东的综合收益总额		-257,190.39	-655,421.58
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.38	0.31
（二）稀释每股收益		0.38	0.31

法定代表人：田运红　　主管会计工作负责人：崔丹丹　　会计机构负责人：葛华锋

(四)　母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额

一、营业收入	七、4	89,843,346.24	85,230,138.50
减：营业成本	七、4	67,660,718.33	63,517,035.43
税金及附加		160,725.02	131,376.62
销售费用		2,315,831.95	1,852,749.65
管理费用		1,028,895.84	1,090,633.17
研发费用		3,503,421.95	2,929,334.90
财务费用		4,432,866.80	3,733,334.55
其中：利息费用		4,370,192.26	3,677,057.35
利息收入		62,674.54	56,277.20
资产减值损失		-43,021.37	-503,969.34
加：其他收益		0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		10,783,907.72	12,479,643.52
加：营业外收入		69,217.55	10,219.55
减：营业外支出		239,436.48	91,212.49
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		10,613,688.79	12,398,650.58
减：所得税费用		1,585,600.11	2,847,385.72
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		9,028,088.68	9,551,264.86
（一）持续经营净利润		9,028,088.68	9,551,264.86
（二）终止经营净利润		0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4.现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5.外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6.其他		0.00	0.00
六、综合收益总额		9,028,088.68	9,551,264.86
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：田运红　　主管会计工作负责人：崔丹丹　　会计机构负责人：葛华锋

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		115,125,052.74	98,279,128.79
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
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		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	六、35-（1）	8,003,119.48	4,755,021.83
经营活动现金流入小计		123,128,172.22	103,034,150.62
购买商品、接受劳务支付的现金		105,504,791.81	81,908,482.92
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		8,083,371.17	8,401,278.12
支付的各项税费		4,760,640.31	6,781,991.79
支付其他与经营活动有关的现金	六、35-（2）	3,314,580.28	2,669,563.66
经营活动现金流出小计		121,663,383.57	99,761,316.49
经营活动产生的现金流量净额		1,464,788.65	3,272,834.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	六、35-（3）	0.00	0.00

投资活动现金流入小计		0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,229,339.67	3,803,567.39
投资支付的现金		0.00	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	六、35-(4)	0.00	0.00
投资活动现金流出小计		5,229,339.67	3,803,567.39
投资活动产生的现金流量净额		-5,229,339.67	-3,803,567.39
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,600,000.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		5,714,968.17	8,396,426.87
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		14,400,000.00	34,820,000.00
筹资活动现金流入小计		21,714,968.17	43,216,426.87
偿还债务支付的现金		7,708,267.89	8,594,523.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,153,686.33	3,893,130.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		5,953,691.55	30,535,451.21
筹资活动现金流出小计		17,815,645.77	43,023,105.20
筹资活动产生的现金流量净额		3,899,322.40	193,321.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		134,771.38	-337,411.59
加：期初现金及现金等价物余额		2,635,622.66	1,674,971.99
六、期末现金及现金等价物余额		2,770,394.04	1,337,560.40

法定代表人：田运红　　主管会计工作负责人：崔丹丹　　会计机构负责人：葛华锋

(六)　母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		102,639,262.02	88,676,788.23
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		5,670,433.99	1,765,768.07
经营活动现金流入小计		108,309,696.01	90,442,556.30
购买商品、接受劳务支付的现金		87,217,109.19	70,867,483.78
支付给职工以及为职工支付的现金		4,914,204.00	5,845,188.92
支付的各项税费		3,717,332.89	5,800,779.92
支付其他与经营活动有关的现金		2,809,401.93	1,993,524.06
经营活动现金流出小计		98,658,048.01	84,506,976.68

经营活动产生的现金流量净额		9,651,648.00	5,935,579.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,229,339.67	3,803,567.39
投资支付的现金		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		5,229,339.67	3,803,567.39
投资活动产生的现金流量净额		-5,229,339.67	-3,803,567.39
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,600,000.00	0.00
取得借款收到的现金		3165956.40	8,396,426.87
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		14,400,000.00	29,520,000.00
筹资活动现金流入小计		19,165,956.40	37,916,426.87
偿还债务支付的现金		9,708,267.89	8,594,523.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,153,686.33	3,620,688.45
支付其他与筹资活动有关的现金		9,708,267.89	28,471,460.76
筹资活动现金流出小计		23,570,222.11	40,686,672.44
筹资活动产生的现金流量净额		-4,404,265.71	-2,770,245.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		18042.62	-638,233.34
加：期初现金及现金等价物余额		2,218,290.82	1,242,692.29
六、期末现金及现金等价物余额		2,236,333.44	604,458.95

法定代表人：田运红　　主管会计工作负责人：崔丹丹　　会计机构负责人：葛华锋

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	□是　√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	□是　√否	
3．是否存在前期差错更正	□是　√否	
4．企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是　√否	
5．合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是　√否	
6．是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是　√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	□是　√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	□是　√否	
9．重大的长期资产是否转让或者出售	□是　√否	
10．重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是　√否	
11．是否存在重大的研究和开发支出	√是　□否	(二).1
12．是否存在重大的资产减值损失	□是　√否	
13．是否存在预计负债	□是　√否	

（二）　附注事项详情

1、 研究与开发支出

公司 2018 年 1-6 月研发投入总额为 3,503,421.95 元,其中：（1）人员薪酬：1,152,005.08 元，社会保险：138,000.84 元，职工福利费：183,666.32 元，技术服务费：394,239.65 元，差旅费：294,451.16 元，办公费：44,949.24 元，租赁费：265,125.93 元，劳务费：18,737.86 元，燃油费：417,999.99 元,折旧费:594245.88 元

二、　报表项目注释

一、公司基本情况
1、公司概况
公司全称：深圳小田冷链物流股份有限公司（以下称“公司”或“本公司”）
注册地址：深圳市罗湖区清水河三路中粮信隆运输公司 301 房
法定代表人：田运红
注册资本：23,666,818.00 元人民币
公司类型：股份有限公司
统一社会信用代码：9144030079046583XP
经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函【2015】5530 号同意，本公司股票于 2015 年 10 月 14 日起在全国股份转让系统挂版公开转让，证券简称“小田冷链”，证券代码：“833497”。

2、截至 2018 年 6 月 30 日的股本结构如下：
股东名称　　持股金额　　股权比例

限售股份	15,664,212.00	66.19%
可流通股份	8,002,606.00	33.81%
合计	23,666,818.00	100.000%

3、公司的经营范围、主要产品及提供的劳务
公司经营范围::国内货运代理（法律、行政法规、国务院决定规定需要交通部门审批的，需取得相关批准文件方可经营）；经营进出口业务（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）；兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；信息咨询（不含限制项目）；货车租赁（不包括带操作人员的汽车出租及金融租赁服务）。；普通货运，货物专用运输（冷藏保鲜）； 仓储（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；装卸搬运服务。

4、主要产品、营业收入构成
本公司主要从事交通运输和仓储服务。报告期内未发生主业变更情况。

二、合并财务报表范围
本年度公司合并财务报表范围内子公司如下：

会计期间	财务报表主体	合并范围
2018 年半年度	天津小田物流有限公司	资产负债表、利润表、现金流量表
2018 年半年度	广州小田冷链物流有限公司	资产负债表、利润表、现金流量表
2018 年半年度	珠海市小田物流有限公司	资产负债表、利润表、现金流量表
2018 年半年度	上海小田物流有限公司	资产负债表、利润表、现金流量表
2018 年半年度	陕西小田物流有限公司	资产负债表、利润表、现金流量表
2018 年半年度	成都市小田物流有限公司	资产负债表、利润表、现金流量表
2018 年半年度	武汉市小田冷链物流有限公司	资产负债表、利润表、现金流量表
2018 年半年度	郑州小田物流有限公司	资产负债表、利润表、现金流量表
2018 年半年度	沈阳小田物流有限公司	资产负债表、利润表、现金流量表

三、财务报表的编制基础
1、编制基础
公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、持续经营
公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

四、重要会计政策及会计估计
1、遵循企业会计准则的声明
公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《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]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间
自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期
本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币
以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法
(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行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。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当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。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：
① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；
② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；
③ 为进行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；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；
④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资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。
对长期股权投资的初始投资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，按照下列方法处理：
① 对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以及合并成本的计量进行复核；
② 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法
合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方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其回报金额。
母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。
如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：
(1) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
(2) 该母公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
(3) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。
编制合并报表时，本公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由本公司合并编制。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。本公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。
母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。
企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法
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。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；
(2) 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；
(3) 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。
合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准
是指公司持有的期限短、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。

9、外币业务和外币报表折算
(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：
① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日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，计入当期损益。
② 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，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。
货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。
非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：
① 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；
② 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(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算)；
③ 按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(4) 公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：
对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。
在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

(5) 公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折

算差额，自所有者权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。

10、金融工具
(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法
① 金融资产在初始确认时划分为下列四类：
1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；
2) 持有至到期投资；
3) 应收款项；
4) 可供出售金融资产。

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类：
1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；
2) 其他金融负债。

③ 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
此类金融资产或金融负债进一步分为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。
交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。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，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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，单独确认为应收项目。
在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将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的公允价值变动计入当期损益。
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债时，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。

④ 持有至到期投资
此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产
持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。
持有至到期投资在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。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。(实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。)
处置持有至到期投资时，应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。

⑤ 贷款和应收款项
贷款主要是指金融企业发放的贷款，金融企业按当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，应当根据实际利率计算。实际利率应在取得贷款时确定，在该贷款预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与合同利率差别较小的，也可按合同利率计算利息收入。
应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置贷款和应收款项时，应将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

⑥ 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有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、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。
可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。
可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。
处置可供出售金融资产时，应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，将原直接计入所有者权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。

⑦ 其他金融负债
其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。
其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法
公司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。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当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(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)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。
公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

(3) 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，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 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。

(5) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法
①对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。
②通常情况下，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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，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，计入减值损失。

(6) 本期内公司未将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的情况。

11、应收款项

(1) 坏账的确认标准
凡因债务人破产，依据法律清偿后确实无法收回的应收款项；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；债务人逾期三年未能履行偿债义务，以及其他发生减值的债权如果评估为不可收回，按照公司财务会计管理和内控制度规定的坏账审批程序确认坏账的应收款项，对其终止确认。

(2) 坏账损失核算方法
本公司采用备抵法核算坏账损失。

(3) 坏账准备的计提方法及计提比例对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项，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；对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，根据其性质、特点划分为不同应收款项组合，以应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备采用的方法(如账龄分析法)及比例；对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的单项金额非重大应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。
坏账准备计提比例如下：
①单项金额重大的应收款项的确认标准和坏账准备的计提方法：
单项金额重大的判断依据或金额标准： 单项金额重大的应收账款是指期末金额为 100 万元及以上的应收款项，单项金额重大的其他应收账款是指期末金额为 10 万元及以上的其他应收款项。
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，有客观证据表明其发生了减值的，按照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按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：
确定组合的依据
账龄组合 按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项特征组合
关联方组合 包括合并范围内的子公司和其他关联方

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(含 1 年)	3.00%	3.00%
1 至 2 年	10.00%	10.00%
2 至 3 年	20.00%	20.00%
3 至 4 年	50.00%	50.00%
4 至 5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

关联方组合中，合并范围内的子公司不计提坏账准备，其他关联方采用账龄分析法计提坏账准备。

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：
单项计提坏账准备的理由： 单项金额重大的应收款项以外回收风险较大的应收款项
坏账准备的计提方法： 个别认定法
对应收票据和预付款项，本公司单独进行减值测试，有客观证据表明其发生减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为资产损失，计提坏账准备。

12、存货
(1) 存货的分类
存货分为原材料、、低值易耗品等二大类。

(2) 发出存货的计价方法
发出存货时按加权平均法计价。

(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
于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估

计的销售费用以及相关税费后的金额。
各类存货可变现净值的确定依据如下：
存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，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，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度
存货的盘存制度采用永续盘存制。

13、划分为持有待售资产
(1) 持有待售资产确认标准
同时满足下列条件的企业组成部分(或流动资产，下同)应当确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；:企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤消的转让协议；该项资产转让将在 1 年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法
持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

14、长期股权投资
长期股权投资是指公司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投资。
(1) 投资成本确定
除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：
① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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；
② 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；
③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；
④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法
① 下列长期股权投资采用成本法核算：
公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。
采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当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。

② 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。
长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。
在权益法核算时，当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，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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，公司对被投资企业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，投资企业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。
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。
长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。
对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据
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，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再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。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。
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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法
长期股权投资如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据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较高者确定。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：
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) 各类固定资产折旧方法
各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	折旧方法	使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及构筑物	平均年限法	10-20 年	10.00%	4.50%-9.00%
机器设备	平均年限法	5-15 年	10.00%	6.00%-18.00%
运输设备	平均年限法	5-15 年	10.00%	6.00%-18.00%
电子设备	平均年限法	4-5 年	10.00%	18.00%-22.50%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法。
融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：
① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；
③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
⑤ 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。
融资租入固定资产的计价方法：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。

16、在建工程

(1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出；
(2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

17、借款费用
(1) 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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指 1 年及 1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。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。
(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：
① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、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。
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。
符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。
如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：
① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，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确定。
② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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的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确定。
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相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。
在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

18、无形资产
(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：
① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。
无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或者直线法)摊销。公司于每年年度终了，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。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改

变摊销期限和摊销方法对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

名称	使用年限	预计净残值率
城市配送管理系统	60 月	0.00%
金蝶软件	120 月	0.00%
金蝶软件创新管理服务费	96-98 月	0.00%
冷藏车专利代理权	120 月	0.00%
计算机系统	60 月	0.00%

(4) 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进行摊销。

(5) 内部研究开发

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

2) 开发是指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。

② 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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，应当证明其有用性；

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。

19、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产如存在可收回金额低于其账面价值的情况，将按照其差额计提减值准备，可收回金额根据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较高者确定，资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20、长期待摊费用

长期待摊费用是公司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(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，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。

长期待摊费用按照(直线法)平均摊销，摊销年限如下：

长期待摊费用类别	长期待摊费用名称	摊销年限（月）
车辆保险	车辆保险	12 月
仓库租金	租金	12 月
冷库费用	装修费	60 月

21、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(2) 短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期

薪酬。
短期薪酬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。

(3) 离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。
离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。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。
于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：
① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限响的利息。
③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。
除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：
1) 修改设定受益计划时。
2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。
在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(4) 辞退福利
是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，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：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；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。

(5) 其他长期职工福利
是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。
企业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，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。
除符合设定提存计划条件的情形外，按照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，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：
① 服务成本。
② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
③ 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。
为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

22、预计负债
与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：
(1) 该义务是企业承担的现时义务；
(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
(3) 该义务的金额能够可靠地计量。
预计负债应当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。

23、股份支付
(1) 股份支付的种类

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。
以权益结算的股份支付，是指企业为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易，这里所指的权益工具是企业自身权益工具。
以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理
① 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。
完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，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和资本公积。
在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。
对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积(其他资本公积)。
对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，应当按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，应当采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：
1) 期权的行权价格；
2) 期权的有效期；
3) 标的股份的现行价格；
4) 股价预计波动率；
5) 股份的预计股利；
6) 期权有效期内的无风险利率。

② 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。
完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业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和相应的负债。
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。

24、收入
(1)运输收入的确认
公司与客户签订合同，公司在完成运输，办理完承运货物交接手续，并由客户在送货单上签字确认，风险和报酬转移时确认收入；

(2) 仓储收入的确认
仓储业务收入的组成包括仓储保管收入、装卸费收入以及其他等项费用收入；
仓储保管收入：仓储保管收入根据货物的种类、数量、储存时间、货物价值及储存条件要求按合同规定的费率按月计算；
装卸费收入：根据装卸货物的数量(吨数、件数等)、使用的装卸机械、装卸作业的难度，根据合同规定的费率表按月计算。

25、政府补助
政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。
与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损

益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿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或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。
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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。
与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。
已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债
所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。
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利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

27、经营租赁和融资租赁
(1) 经营租赁的会计处理方法
①公司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。公司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公司承担的与租赁相关的费用时，公司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公司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。公司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。
公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司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) 融资租赁的会计处理方法
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。
公司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。

28、其他重要的会计政策和会计估计
(1) 终止经营：
终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：
①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

(2) 关联方：
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、共同控制的，构成

关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。本公司的关联方包括但不限于：
①本公司的母公司；
②本公司的子公司；
③与本公司受同一母公司控制的其他企业；
④对本公司实施共同控制的投资方；
⑤对本公司施如重大影响的投资方；
⑥本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
⑦本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
⑧本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
⑨本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
⑩本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

29、重要会计政策和会计估计变更
(1) 会计政策变更
本报告期内公司无会计政策变更事项。
(2) 会计估计变更
本报告期内公司无会计估计变更事项。
30、重大会计判断和估计

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）可供出售金融资产减值

公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（5）长期资产减值准备

公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（6）折旧和摊销

公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

五、主要税项

1、公司主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	11.00%、6.00%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税及消费税额	7.00%
教育费附加	应纳增值税、营业税及消费税额	3.00%
地方教育费附加	应纳增值税、营业税及消费税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

2、税收优惠

2017 年 10 月 31 日，深圳小田冷链物流股份有限公司取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局批准并颁发的《高新技术企业证书》，确认公司成为国家级高新技术企业，证书编号：GR201744202076，有效期三年，该证书的有效期截至 2020 年 10 月 31 日。

六、合并财务报表主要项目附注

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	103,356.22	35,401.64
银行存款	2,667,037.82	2,600,221.02
其他货币资金		-
合计	2,770,394.04	2,635,622.66

2、应收票据及应收账款

项目	2018-6-30	2017-12-31
应收票据	0	0
应收账款	114, 469, 036. 59	108, 829, 184. 31
合计	114, 469, 036. 59	108, 829, 184. 31

(1) 应收票据披露

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	0.00	0.00
商业承兑汇票	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(2) 应收账款按种类披露

种类	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独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	119,278,642.17	100.00%	4,809,605.58	4.03%	114,469,036.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	119,278,642.17	100.00%	4,809,605.58	4.03%	114,469,036.59

（续上表）

种类	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独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	113,945,536.33	100.00%	5,116,352.02	4.49%	108,829,184.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	113,945,536.33	100.00%	5,116,352.02	4.49%	108,829,184.31

应收账款说明：

① 本公司期末无单项金额；

② 截止 2018 年 6 月 30 日，公司有以下应收账款质押：

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例
广州光明乳品有限公司	质押	1,025,138.28	0.43%
广东伊利乳业有限责任公司	质押	507,363.85	0.21%
总计		1,532,502.13	0.64%

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额				
	账面余额	占总金额比例	坏账准备	账面净额	坏账准备计提比例
1 年以内	101,689,409.20	85.25%	3,050,682.28	98,638,726.92	3.00%
1 年-2 年	17,589,232.97	14.75%	1,758,923.30	15,830,309.67	10.00%
合计	119,278,642.17	100.00%	4,809,605.58	114,469,036.59	4.03%

（续上表）

账龄	期初余额				
	账面余额	占总金额比例	坏账准备	账面净额	坏账准备计提比例
1 年以内	89,688,594.42	78.71%	2,690,657.83	86,997,936.59	3.00%
1 年-2 年	24,256,941.91	21.29%	2,425,694.19	21,831,247.72	10.00%
合计	113,945,536.33	100.00%	5,116,352.02	108,829,184.31	4.49%

应收账款说明：

①本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算情况等确定单项金额重大的应收账款，指单笔金额为 100.00 万元及其以上的款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

②组合中，无采用其他方法计提坏账准备的应收账款。

（4）按欠款方归集的期末余额前五的应收账款

单位名称	期末余额				
	与本公司关系	金额	账龄	款项性质	占总金额比例
华润万家有限公司	非关联方	19,856,067.95	1 年以内	运费	16.65%
沃尔玛（中国）投资有限公司	非关联方	12,811,471.71	1 年以内	运费	10.74%
深圳市联城通路物流有限公司	非关联方	7,169,472.63	1 年以内	运费	6.01%
广东伊利乳业有限责任公司	非关联方	5,890,386.41	1 年以内	运费	4.94%
天虹商场股份有限公司	非关联方	5,658,687.59	1 年以内	仓储费	4.74%

合计		51,386,086.29			43.08%

(5) 公司本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 公司本期无转移应收账款且继续涉入的情况。

(7) 其他说明：

①截至 2018 年 6 月 30 日应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

②本报告期内无通过重组等方式收回的应收账款金额。

③本报告期无以应收账款为标的进行证券化的情况。

④本报告期无实际核销的应收账款。

3、预付账款

(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	8,726,536.84	95.56%	7,034,033.37	100.00%
1 至 2 年	405,524.28	4.44%	0.00	0.00%
合计	9,132,061.12	100.00%	7,034,033.37	100.00%

(2) 预付账款余额前五名单位情况

单位名称	期末余额				
	与公司关系	金额	账龄	款项性质	占总金额比例
深圳市惠工制冷设备有限公司	非关联方	1,700,000.00	1 年以内	工程款	18.80%
深圳市西谷制冷设备有限公司	非关联方	1,242,200.00	1 年以内	工程款	13.74%
上海冰熊专用汽车有限公司	非关联方	600,000.00	1 年以内	车款	6.64%
深圳天润汽车服务有限公司	非关联方	400,000.00	1 年以内	车款	4.42%
广东天图物流有限公司	非关联方	385,000.00	1 年以内	运费	4.26%
合计		4327200.00			47.86%

注：

截至 2018 年 6 月 30 日预付账款余额中无预付给持有公司 5.00%(含 5.00%)以上有表决权股份股东的款项。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独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	19,370,638.33	100.00%	1,336,864.58	6.90%	18,033,773.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-

合计	19,370,638.33	100.00%	1,336,864.58	6.90%	18,033,773.75

（续上表）

种类	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独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	19,295,012.86	100.00%	1,429,667.18	7.41%	17,865,345.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	19,295,012.86	100.00%	1,429,667.18	7.41%	17,865,345.68

其他应收账款说明：

①本公司根据经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的其他应收账款为期末余额 10.00 万元及其以上的款项。

②组合中，无采用其他方法计提坏账准备的其他应收款。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额				
	账面余额	占总金额比例	坏账准备	账面净额	坏账准备计提比例
1 年以内	15,413,680.07	79.57%	462,410.40	14,951,269.67	3.00%
1 至 2 年	1,851,909.71	9.56%	185,190.97	1,666,718.74	10.00%
2 至 3 年	1,210,870.23	6.25%	242,174.05	968,696.18	20.00%
3 至 4 年	894,178.32	4.62%	447,089.16	447,089.16	50.00%
合计	19,370,638.33	100.00%	1,336,864.58	18,033,773.75	6.90%

（续上表）

账龄	期初余额				
	账面余额	占总金额比例	坏账准备	账面净额	坏账准备计提比例
1 年以内	15,233,816.20	78.95%	457,014.49	14,776,801.71	3.00%
1 至 2 年	2,097,094.15	10.87%	209,709.40	1,887,384.75	10.00%
2 至 3 年	730,359.90	3.79%	146,071.98	584,287.92	20.00%
3 至 4 年	1,233,742.61	6.39%	616,871.31	616,871.30	50.00%
合计	19,295,012.86	100.00%	1,429,667.18	17,865,345.68	7.41%

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称(姓名)	款项的性质	期末余额	坏账准备	账龄	占总账面余额的比例
深圳市朗华融资租赁有限公司	保证金	2,393,325.00		1 年以内	12.36%
华润万家生活超市有限公司	保证金	2,032,200.00		1 至 2 年	10.49%
中粮集团（深圳）有限公司	保证金	1,736,935.00		1 至 2 年	8.97%
仲利国际租赁有限公司	押金	1,000,000.00		1 至 2 年	5.16%
深圳市前海花样年金融服务有限公司	保证金	740,000.00		1 年以内	3.82%
合计		7,902,460.00			40.80%

(4) 公司本期无金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(5) 公司本期无转移其他应收款且继续涉入的情况。

(6) 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
保险费	189,800.74	293,664.84
保证金	14,143,195.74	14,037,963.83
押金	5,037,641.85	4,963,384.19
合计	19,370,638.33	19,295,012.86

(8)其他说明：

①本报告期内无全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回比例较大的其他应收款的情况。

②本报告期内无通过债务重组等其他方式收回的其他应收款金额。

③本报告期内无核销其他应收款情况。

④本报告期无终止确认的其他应收款情况。

⑤本报告期无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

⑥本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

5、存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面净额
原材料	-	-	-
低值易耗品	123,560.61	-	123,560.61
合计	123,560.61	-	123,560.61

(续上表)

项目	期初余额

	账面余额	跌价准备	账面净额
原材料		-	
低值易耗品	112,385.61	-	112,385.61
合计	112,385.61	-	112,385.61

注：

①截止至 2017 年 6 月 30 日单项存货账面余额无高于存货可变现净值，不计提存货跌价准备，亦无存货跌价准备转回数。

②存货期末余额中无借款费用资本化的金额。

③期末日存货无抵押、质押等情况。

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	1,000,000.00	1,000,000.00

注：理财产品为购买中国光大银行阳光理财资产管理类产品对公“分段计息活期盈”。

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	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
可供出售债务工具：	-	-	-	-	-	-
可供出售权益工具：	816,557.73		816,557.73	816,557.73-	-	816,557.73-
按公允价值计量的	-	-	-	-	-	-
按成本计量的	816,557.73		816,557.73	816,557.73-	-	816,557.73-
其他	-	-	-	-	-	-
合计	816,557.73		816,557.73	816,557.73-	-	816,557.73-

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初	本期增加	本期减少	期末
深圳市前海优达生鲜速递有限公司	816,557.73-	-	-	816,557.73

(续上表 1)

被投资单位	减值准备			
	期初	本期增加	本期减少	期末
深圳市前海优达生鲜速递有限公司	--	-	-	-

(续上表 2)

被投资单位	在被投资单位持股比例	本期现金红利
深圳市前海优达生鲜速递有限公司	17.00%	-

8、固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
(1)账面原值					
期初余额	52,254,075.82	1,357,963.10	65,932,596.53	822,265.09	120,366,900.54
本期增加金额	3,657,232.95	2,201,352.77	6,294,103.07	110,597.22	12,263,286.01
其中：购置	3,657,232.95	2,201,352.77	6,294,103.07	110,597.22	12,263,286.01
在建工程转入	-	-	-	-	-
融资租入					
其他增加					
本期减少金额					
其中：处置或报废					
其他减少	-	-	-	-	-
期末余额	55,911,308.77	3,559,315.87	72,226,699.60	932,862.31	132,630,186.55
(2)累计折旧					
期初余额	11,800,774.25	478,926.78	29,746,268.79	343,608.39	42,369,578.21
本期增加金额	2,452,195.92	135,289.1	4,762,976.77	71,932.94	7,422,394.73
其中：计提	2,452,195.92	135,289.1	4,762,976.77	71,932.94	7,422,394.73
其他增加	-	-	-	-	-
本期减少金额	-				
其中：处置或报废	-				
其他减少	-	-	-	-	-
期末余额	14,252,970.17	614,215.88	34,509,245.56	415,541.33	49,791,972.94
(3)减值准备					
期初余额	-	-	-	-	-
本期增加金额	-	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-	-
期末余额	-	-	-	-	-
(4)账面价值					

期末账面价值	41,658,338.60	2,945,099.99	37,717,454.04	517,320.98	82,838,213.61
期初账面价值	40,453,301.57	879,036.32	36,186,327.74	478,656.70	77,997,322.33

注：

1) 截至 2018 年 6 月 30 日公司无暂时闲置的固定资产。

2) 截至 2018 年 6 月 30 日不存在固定资产账面价值高于可收回金额的情况，故未计提固定资产减值准备。

3) 截至 2018 年 6 月 30 日通过融资租赁租入的固定资产情况：

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	40,212,397.25	8,514,946.28		31,697,450.97
运输工具	25,893,051.75	13,704,448.15		12,188,,603.60
合计	66,105,449.00	22,219,394.43		43,886,054.57

4)截止至 2018 年 6 月 30 日，公司有以下固定资产抵押：

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
陕西冷库	抵押	4,351,935.74	1.83%	向深圳前海保发融资租赁有限公司抵押办融资租赁
天津冷库	抵押	4,960,914.49	2.08%	向深圳前海保发融资租赁有限公司抵押办融资租赁
深圳冷库	抵押	6,263,274.67	2.63%	向深圳市朗华融资租赁有限公司抵押办融资租赁
广州冷库	抵押	7,902,099.46	3.31%	向深圳市朗华融资租赁有限公司抵押办融资租赁
武汉冷库	抵押	8,219,226.61	3.45%	向深圳前海保发融资租赁有限公司抵押办融资租赁
天津子公司 9 台车	抵押	1,708,680.56	0.72%	向深圳市朗华融资租赁有限公司抵押办融资租赁
武汉子公司 6 台车	抵押	1,270,074.04	0.53%	向深圳市朗华融资租赁有限公司抵押办融资租赁
武汉子公司 16 台车	抵押	3,355,987.73	1.41%	向深圳前海保发融资租赁有限公司抵押办融资租赁
陕西子公司 5 台车	抵押	2,232,702.81	0.94%	向深圳市前海花样年金融服务有限公司抵押办融资租赁
公司 12 台车	抵押	1,882,254.94	0.79%	向深圳市朗华融资租赁有限公司抵押办融资租赁
郑州子公司 11 台车	抵押	1,282,037.15	0.54%	向深圳前海毅德融资租赁有限公司抵押办融资租赁
公司 31 台车	抵押	620,982.01	0.26%	向仲利国际租赁有限公司抵押办融资租赁
公司 14 台车	抵押	2,044,499.61	0.86%	向深圳市前海花样年金融服务有限公司抵押办融资租赁
广州光明乳品有限公司 广东伊利乳业有限责任	质押	1,532,502.13	0.64%	向深圳市前海花样年金融服务有限公司抵押办融资

公司				租赁
总计	-	47,627,171.95	19.99%	-

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	城市配送管理系统	金蝶软件	金蝶软件创新管理服务费	冷藏车专利代理费	计算机系统	合计
①账面原值						
期初余额	1,655,555.56	138,042.12	24,786.32	18,827.27	36,695.71	1,873,906.98
本期增加金额						
其中：购置						
本期减少金额						-
期末余额	1,655,555.56	138,042.12	24,786.32	18,827.27	36,695.71	1,873,906.98
②累计摊销						-
期初余额	257,264.96	30,525.92	11,971.56	4,079.25	8,562.33	312,404.02
本期增加金额	56,123.93	19,902.11	2,598.86	941.36	3,669.57	83,235.83
其中：计提	56,123.93	19,902.11	2,598.86	941.36	3,669.57	83,235.83
本期减少金额						-
期末余额	313,388.89	50,428.03	14,570.42	5,020.61	12,231.90	395,639.85
③减值准备						
期初余额	-	-	-	-	-	-
本期增加金额	-	-	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-	-	-
期末余额	-	-	-	-	-	-
④账面价值						-
期末账面价值	1,342,166.67	87,614.09	10,215.90	13,806.66	24,463.81	1,478,267.13
期初账面价值	1,398,290.60	107,516.20	12,814.76	14,748.02	28,133.38	1,561,502.96

(2) 无形资产摊销年限

无形资产类别	无形资产名称	剩余摊销期限(月)
软件	城市配送管理系统	48-60
软件	金蝶软件	38
软件	金蝶软件创新管理服务费 1	38
软件	金蝶软件创新管理服务费 2	38
专利	冷藏车专利代理费	88

计算机系统	金蝶 cloud 新系统	93
计算机系统	一体机 40 台操作系统 60 套	40
计算机系统	微软 OFFICE 服务费	40
软件	金蝶服务 2017.6.1-2018.5.31	0

注：

①截至 2018 年 6 月 30 日不存在无形资产价值低于可收回金额的情况，故未计提无形资产减值准备。

② 2018 上半年度无形资产摊销额为 83,235.83 元。

10、长期待摊费用

(1) 长期待摊费用明细表

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
深圳冷库费用	97,233.06	246,979.07	18320.52	325,891.61
沈阳冷库费用	5,694.52		2628.24	3,066.28
西安冷库费用	868,951.66		90273.48	778,678.18
天津冷库费用	475,763.55		62640.56	413,122.99
广州冷库费用	5,933.88	300,000.00	2,543.04	303,390.84
武汉冷库费用	5,694.52		2,628.24	3,066.28
合计	1,459,217.19	628,957.89	179,034.08	1,827,216.18

(2) 长期待摊费用摊销年限

长期待摊费用类别	长期待摊费用名称	剩余摊销年限（月）
冷库费用	保险费	7-8
冷库费用	装修费	29-73

11、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
资产减值准备	873,016.95	6,146,470.16	999,547.58	6,549,019.20
合计	873,016.95	6,146,470.16	999,547.58	6,546,019.20

12、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
其他非流动资产	5,039,312.66	6,334.588.64

注：截至 2018 年 6 月 30 日，其他非流动资产余额中有 5,039,312.66 元为预付购建长期资产的款项。

13、短期借款

项目	期末余额	期初余额

银行借款	16,635,600.00	17,090,994.76

注：截止 2018 年 6 月 30 日，银行借款余额 16,635,600.00 元具体内容如下：

① 2017 年 12 月 5 日，本公司与中国银行股份有限公司深圳市分行签订“2017 圳中银营小借字第 000030 号”借款合同，借款本金 10,000,000.00 元，合同约定贷款日期为 2017 年 12 月 11 日至 2018 年 12 月 10 日，2018 年 2 月 5 日，本公司与中国银行股份有限公司深圳市分行签订“2018 圳中银营小借字第 000002 号”借款合同，借款本金 6,000,000.00 元，合同约定贷款日期为 2018 年 2 月 5 日至 2019 年 2 月 4 日，田运红与崔林丽与中国银行股份有限公司深圳市分行签订“2017 年圳中银营小保字第 000030 号”最高额保证合同。截止 2018 年 6 月 30 日借款余额为 12,285,600.00 元。

② 2017 年 9 月 28 日，本公司与中国光大银行股份有限公司深圳分行签订“ZH781617100001-1JK”的借款合同，借款本金 2,000,000.00 元,合同约定贷款日期为 2017 年 9 月 28 日至 2018 年 9 月 27 日，田运红、崔林丽、广州小田冷链物流有限公司、珠海市小田物流有限公司提供连带责任保证担保，并签订“GB78161710001-1、GB78161710001-2、GB78161710001-3、GB78161710001-4”的保证合同。截止 2018 年 6 月 30 日借款余额为 1,100,000.00 元。

③ 2018 年 1 月 5 日，本公司与中国农业银行股份有限公司深圳罗湖支行签订“81010120180000104”的借款合同，借款本金 1000000.00 元，合同约定贷款日期为 2017 年 1 月 25 日至 2019 年 1 月 24 日，田运红、崔林丽签订最高额保证合同“8110052018000021”，提供连带责任担保。截止 2018 年 6 月 30 日借款余额为 1,000,000.00 元。

④ 2018 年 1 月 17 日，本公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订“2018 年南字第 1018310047 号”的借款合同，借款本金 3000000.00 元，合同约定贷款日期为 2018 年 1 月 21 日至 2019 年 1 月 20 日，田运红、崔林丽提供连带责任担保，截止 2018 年 6 月 30 日借款余额为 2,250,000.00 元。

14、应付票据及应付账款

项目	2018-6-30	2017-12-31
应付票据	0	0
应付账款	50,078,177.46	64,063,718.95
合计	50,078,177.46	64,063,718.95

(1) 应付账款账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例	余额	比例
1 年以内	40,723,573.91	81.32%	53,870,736.91	84.09%
1 至 2 年	5,503,591.70	10.99%	5,008,301.27	7.82%
2 至 3 年	3,851,011.85	7.69%	5,184,680.77	8.09%
合计	50,078,177.46	100.00%	64,063,718.95	100.00%

（2）应付账款余额前五名单位情况

单位名称	期末余额				
	与公司关系	金额	年限	款项性质	占总金额比例
上海冰熊专用汽车有限公司	非关联方	6,864,908.28	1 年 2 年	购车款	13.71%
陕西天宇物流有限公司	非关联方	4,316,043.55	1 年以内	运费	8.62%
河南省垄诚建设工程有限公司	非关联方	3,925,000.00	1 年 2 年	冷库款	7.84%
深圳市聚迪运输有限公司	非关联方	1,864,169.14	1 年以内	运费	3.72%
厦门轩益达物流有限公司	非关联方	1,648,268.62	1 年以内	运费	3.29%
合计		18,618,389.59			37.18%

注：

①截至 2018 年 6 月 30 日应付账款中无应付关联方的款项。

②截至 2018 年 6 月 30 日应付账款余额中无应付持有 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。

15、预收账款

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例	余额	比例
1 年以内	0.00	0.00	118,375.30	100.00%

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,438,906.15	7,891,976.60	7,735,402.07	1,595,480.68
离职后福利-设定提存计划	-	347,969.10	347,969.10	-
辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	1,438,906.15	8,239,945.70	8,083,371.17	1,595,480.68

(2)短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,438,906.15	7,368,612.42	7,212,037.89	1,595,480.68
职工福利费				
社会保险费		364,775.68	364,775.68	
(1)养老保险费		242,019.82	242,019.82	
(2)医疗保险费		104,069.72	104,069.72	

(3)工伤保险费		7,554.20	7,554.20	
(4)失业保险费		7,385.50	7,385.50	
(5)生育保险费		3746.44	3746.44	
住房公积金		158,588.50	158,588.50	
工会经费和职工教育经费				
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合计	1,438,906.15	7,891,976.60	7,735,402.07	1,595,480.68

(3) 设定提存计划

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	-	323,653.41	323,653.41	-
②失业保险费	-	24,315.69	24315.69	-
合计	-	347,969.10	347,969.10	-

17、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,089,705.85	277,570.30
应交所得税	2,286,411.62	3,330,750.93
应交城市维护建设税	87,560.18	13,831.18
教育费附加	36,818.31	5,927.64
地方教育费附加	24,520.12	3,951.77
代扣代缴个人所得税	256,128.87	30,221.80
车船税	1,597.45	1,597.45
水利行政事业性收费	1,622.88	1,914.35
土地使用税	225.00	225.00
印花税	76,938.71	15,498.33
合计	4,861,528.99	3,681,488.75

18、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
车辆保险费	-	-
借款	10,172,564.93	9,970,187.95
往来款	-	-
应付费用	402,835.93	364,768.32
社保	-	-
押金	20,000.00	20,000.00

保证金	2,734,474.52	2,365,608.80
应付利息	-	26,692.42
合计	13,329,875.38	12,747,257.49

19、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	3,150,597.56	4,581,284.85
合计	3,150,597.56	4,581,284.85

20、长期应付款

(1) 长期应付款明细表

项目	期末余额	期初余额
应付按揭车款	14,340,097.85	11,578,043.23
应付融资租赁款	47,988,032.28	51,612,373.52
减：未确认融资费用	6,326,796.52	8,359,446.07
合计	56,001,333.61	54,830,970.68

21、股本

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份总数	22,066,818.00	1,600,000.00	-	23,666,818.00
合计	22,066,818.00	1,600,000.00	-	23,666,818.00

注：

22、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本（或股本）溢价	7,595,695.23	14,400,000.00	-	21,995,695.23

23、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期较少	期末余额
法定盈余公积金	4,353,864.27			4,353,864.27

24、未分配利润

项目	本期发生额	期初金额
本期归属于母公司股东的净利润	8,747,239.88	16,264,947.47
加：年初未分配利润	32,578,975.54	17,976,046.42
其他转入	-	-
可供分配的利润	41,326,215.42	34,240,993.89
减：提取法定盈余公积		1,662,018.35
提取任意盈余公积		

提取职工奖励及福利基金		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
利润归还投资		
可供投资者分配的利润	41,326,215.42	32,578,975.54
减：应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本		
期末未分配利润	41,326,215.42	32,578,975.54

25、营业收入及营业成本

(1) 主营业务收入

项目	本期发生额	上期发生额
运输收入	77,107,049.02	64,254,744.59
仓储收入	26,211,993.76	29,300,848.30
合计	103,319,042.78	93,555,592.89

(2) 主营业务成本

项目	本期发生额	上期发生额
运输成本	62,511,770.60	52,795,111.32
仓储成本	16,524,240.12	19,521,944.52
合计	79,036,010.72	72,317,055.84

(3) 销售收入前五名

客户名称	本期销售额	
	销售收入	占总收入比例
华润万家有限公司	28,348,399.27	27.44%
沃尔玛（中国）投资有限公司	27,252,929.83	26.38%

江苏绿地农业科技发展有限公司	4,264,331.65	4.13%
天虹商场股份有限公司	4,222,477.85	4.08%
深圳市联城通路物流有限公司	4,167,571.42	4.03%
合计	68,255,710.02	66.06%

26、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	87,560.18	55,790.56
教育费附加	36,818.31	23,665.77
地方教育费附加	24,520.12	15,777.21
城镇土地使用税	225.00	2,254.61
印花税	76,938.71	50,776.58
水利建设基金	1,622.88	803.87
合计	227,685.20	149,068.60

27、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,006,172.63	1,881,214.67
差旅及交通费	154,121.04	114,842.58
业务招待费	356,567.23	163,113.30
折旧费	0.00	0.00
办公及杂费	982,734.84	295,922.32
合计	3,499,595.74	2,455,092.87

28、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,377,845.90	1,316,045.17
差旅及交通费	294,451.16	139,825.22
业务招待费	356567.23	171,325.66
折旧费	194,245.88	195,916.22
税金	0.00	0.00
办公及杂费	144,949.24	403,965.72
聘请中介机构费	317,357.65	345,848.37

安全生产费		
无形资产摊销	99,835.65	24,111.90
合计	2,785,252.71	2,597,038.26

29、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,152,005.08	1,125,261.86
社会保险费	138,000.84	126,975.21
职工福利费	183,666.32	140,698.37
技术服务费	394,239.65	213,642.38
差旅费	294,451.16	263,475.62
办公费	44,949.24	37,651.00
租赁费	265,125.93	24,897.33
劳务费	18,737.86	10,597.66
燃油费	417,999.99	389,762.81
折旧费	594,245.88	596,372.66
合计	3,503,421.95	2,929,334.90

30、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,153,686.33	3,893,130.76
减：利息收入	62,674.54	4,547.51
手续费	639,699.21	386,387.31
合计	4,730,711.00	4,274,970.56

31、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-399,549.04	-118,664.78
合计	-399,549.04	-118,664.78

32、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
收赔偿款	29,011.56	10,219.55
补贴收入	47,302.55	
合计	76,314.11	10,219.55

33、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
罚款及滞纳金	67,832.68	91,212.49
合计	67,832.68	91,212.49

34、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,327,833.81	2,740,263.83
递延所得税费用	126,530.63	29,666.20
所得税费用合计	1,454,346.44	2,769,930.03

35、现金流量表项目注释

(1) 收到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
利息收入	62,674.54	4,547.51
收赔偿款	29,011.56	10,219.55
废品及其他		
收到其他往来款项	7,911,433.38	4,740,254.77
合计	8,003,119.48	4,755,021.83

(2) 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
销售费用	1,493,423.11	573,878.20
管理费用	1,113,325.28	1,618,085.66
罚款及滞纳金	67,832.68	91,212.49
手续费	639,999.21	386,387.31
支付其他往来款项		
合计	3,314,580.28	2,669,563.66

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	14,400,000.00	1,820,000.00
暂借往来款		5,000,000.00
合计	14,400,000.00	34,820,000.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额

融资租赁款	5,953,691.55	30,535,451.21
暂借往来款		
中介机构费用		
合计	5,953,691.55	30,535,451.21

36、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量信息

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	8,490,049.49	6,100,773.67
加：资产减值准备	-399,549.04	-118,664.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,422,394.73	7,702,317.21
无形资产摊销	83,235.83	24,111.90
长期待摊费用摊销	179,034.08	211,640.41
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)	4,153,686.33	3,893,130.76
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)	126,530.63	29,666.20
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)	-11,175.00	-38,837.48
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-7,441,519.42	-11,086,573.34
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-2,468,815.41	-3,444,730.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,464,788.65	3,272,834.13
② 不涉及现金收支的重大投 42 资和筹资活动：		
债务转为资本		
1 年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
③ 现金 1 及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,770,394.04	1,337,560.40
减：现金的年初余额	2,635,622.66	1,674,971.99
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	134,771.38	-337,411.59

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
① 现金	2,770,394.04	1,337,560.40
其中：库存现金	103,356.22	121,454.42
可随时用于支付的银行存款	2,667,037.82	1,216,105.98
②现金等价物		
其中：3 个月内到期的债券投资		
③期末现金及现金等价物余额	2,770,394.04	1,337,560.40

四、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

公司本期未发生非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

公司本期未发生同一控制下企业合并。

3、其他原因的合并范围变动

公司本期未发生其它原因的范围变动。

五、合并范围

子公司名称	主要经营地	注册地
天津小田物流有限公司	天津市	天津市北辰区天津陆路港物流装备产业园
广州小田冷链物流有限公司	广州市	广州市白云区太和镇谢家庄村
珠海市小田物流有限公司	珠海市	珠海市香洲区香洲心华路
上海小田物流有限公司	上海市	上海市金山区蒙山路
陕西小田物流有限公司	西安市	西安市未央区
成都市小田物流有限公司	成都市	成都市金牛区
武汉市小田冷链物流有限公司	武汉市	武汉市东西湖区
郑州小田物流有限公司	郑州市	郑州航空港区
沈阳小田物流有限公司	沈阳市	沈阳市浑南区

(续上表 1)

子公司名称	业务性质
天津小田物流有限公司	仓储（危险化学品除外）；普通货运；国内货物运输代理服务（水路除外）。
广州小田冷链物流有限公司	道路货物运输;货物专用运输（冷藏保鲜）;普通货物运输（搬家运输服务）;商业特许经营;仓储代理服务;货物进出口（专营专控商品除外）;技术进出口;装卸搬运;企业自有资金投资;其他仓储业（不含原油、成品油仓储、燃气仓储、危险品仓储）;投资咨询服务;国际货运代理;仓储咨询服务;商品批发贸易（许可审批类商品除外）;商品零售贸易（许可审批类商

	品除外）;打包、装卸、运输全套服务代理;投资管理服务;商品信息咨询服务;道路货物运输代理;
珠海市小田物流有限公司	(法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的、未获许可不得生产经营)
上海小田物流有限公司	仓储服务（除危险品），国内货物运输代理，从事货物进出口及技术进出口业务，商务信息咨询（除经纪），装卸服务，供应链管理服务，投资管理（除金融、证券等国家专项审批项目）。
陕西小田物流有限公司	普通货物运输。
成都市小田物流有限公司	货运代理服务、仓储服务（不含危险品）；货运信息咨询、装卸服务。
武汉市小田冷链物流有限公司	仓储服务。
郑州小田物流有限公司	道路普通货物运输（凭有效许可证经营）；货物专用运输（冷藏保鲜）；仓储服务（易燃易爆及危险化学品除外）；国际货运代理。
沈阳小田物流有限公司	普通货运；仓储服务（不含危险化学品）；国内货运代理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

(续上表 2)

子公司名称	持股比例		取得方式
	直接	间接	
天津小田物流有限公司	100.00%		设立
广州小田冷链物流有限公司	100.00%		设立
珠海市小田物流有限公司	60.00%		同一控制下企业合并
上海小田物流有限公司	100.00%		同一控制下企业合并
陕西小田物流有限公司	60.00%		同一控制下企业合并
成都市小田物流有限公司	100.00%		同一控制下企业合并
武汉市小田冷链物流有限公司	100.00%		同一控制下企业合并
郑州小田物流有限公司	100.00%		设立
沈阳小田物流有限公司	100.00%		设立

六、关联关系及关联交易

1、最终控制方

股东名称(或类别)	与本公司关系	股权比例
田运红	实际控制人	49.58%

2、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
刘爱华	持有公司股份 16.56%
黄湖丰	持有公司股份 6.49%
李金凤	持有公司股份 4.43%
肖祖文	持有公司股份 3.59%

刘丽萍	持有公司股份 3.34%
潘婉清	持有公司股份 2.87%
王小琴	持有公司股份 2.15%
深圳前海怡富供应链有限公司	持有公司股份 2.11%
华泰证券股份有限公司做市专用证券账户	持有公司股份 1.69%
首创证券有限责任公司做市专用证券账户	持有公司股份 1.69%
彭小梅	持有公司股份 1.44%
叶彩虹	持有公司股份 1.44%
国信证券股份有限公司做市专用证券户	持有公司股份 1.27%
曾彦辉	持有公司股份 0.68%
黄俊	持有公司股份 0.65%
陈怀英	持有公司股份 0.01%
潘耀宇	持有公司股份 0.01%
深圳市前海优达生鲜速递有限公司	本公司持有该公司 17.00%的股份

3、子公司情况

子公司全称	企业类型	与本企业关系
天津小田物流有限公司	有限责任公司	子公司
广州小田冷链物流有限公司	有限责任公司	子公司
珠海市小田物流有限公司	有限责任公司	子公司
上海小田物流有限公司	有限责任公司	子公司
陕西小田物流有限公司	有限责任公司	子公司
成都市小田物流有限公司	有限责任公司	子公司
武汉市小田冷链物流有限公司	有限责任公司	子公司
郑州小田物流有限公司	有限责任公司	子公司
沈阳小田物流有限公司	有限责任公司	子公司

4、关联方交易情况

公司为关联方深圳市宏记贸易有限公司提供货物仓储服务，截至 2018 年 6 月 30 日产生的关联交易收入为 385.75 万元。2018 年 1-6 月，公司为关联方深圳市前海优达生鲜速递有限公司提供仓储服务，仓储服务发生金额 19.96 万元，深圳市前海优达生鲜速递有限公司为公司提供运输服务，运输服务发生金额 11.05 万元。

5、 持续到本期的关联担保情况：

(1) 本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始	担保到期日	担保是否已经

		日		履行完毕
郑州小田冷链物流有限公司	1,400,000.00	2016-12-28	2018-12-28	否

注：关联担保情况说明

2016 年 12 月 28 日，郑州小田物流有限公司与深圳前海毅德融资租赁有限公司签订融资租赁合同“YDZL201701-H01”，以郑州小田物流有限公司拥有所有权的冷链运输设备 11 台轻型厢式货车以售后回租的方式融资 1,400,000.00 元，租赁期限 2 年，田运红、崔林丽、深圳小田冷链物流股份有限公司分别和深圳前海毅德融资租赁有限公司签订合同编号为“YDBZ201701-H01”、“YDBZ201701-H02”、“YDBZ201701-H03”保证担保合同，保证人无偿为该合同项下的全部债务承担连带责任保证。

⑵ 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
田运红	5,000,000.00	2016-12-23	2018-12-23	否
田运红	5,400,000.00	2017-07-24	2022-07-24	否
田运红	7,920,000.00	2017-05-12	2022-05-12	否
田运红、崔林丽	2,400,000.00	2017-04-28	2020-04-14	否
田运红、崔林丽	10,000,000.0	2017-12-11	2018-12-10	否
田运红、崔林丽、广州小田冷链物流有限公司、珠海市小田物流有限公司	2,000,000.00	2017-09-28	2018-09-27	否
田运红、崔林丽	6,000,000.0	2018-02-05	2019-02-04	否

注：关联担保情况说明

① 2016 年 12 月 23 日，本公司与深圳市前海花样年金融服务有限公司签订“2016 租字第金 020 号”融资租赁借款合同，以公司 14 辆车售后回租方式借款本金 5,000,000.00 元，偿还期限分 24 期，田运红与深圳市前海花样年金融服务有限公司签订花样年且“2016 保证字第金 020 号”保证书，以无限连带责任的方式，就承租人在主合同项下的所有债务提供保证。

② 2017 年 7 月 24 日，本公司与深圳前海保发融资租赁有限公司签订“2017 保发回租第 023 号”,以公司天津冷库售后回租方式借款本金 5,400,000.00 元,偿还期限分 60 期，田运红与深圳前海保发融资租赁有限公司签订“2017 保发保证（个人）第 022 号”保证书，以无限连带责任的方式，就承租人在主合同项下所有债务提供保证。

③ 2017 年 5 月 12 日，本公司与本公司与深圳前海保发融资租赁有限公司签订“2017 保发回租第 022 号” 融资租赁合同，以公司武汉仓库售后回租方式借款本金 7,920,000.00 元,偿还期限分 60 期，田运红与深圳前海保发融资租赁有限公司签订“2017 保发保证（个人）第 022 号”保证书，以无限连带责任的方式，就承租人在主合同项下所有债务提供保证。

④ 2017 年 3 月 14 日，本公司与深圳市前海花样年金融服务有限公司签订“花样年租（2017）租字第 006 号”融资租赁合同，以公司 5 台车售后回租方式借款本金 2,400,000.00 元，偿还期限分 36 期，田运红与深圳市前海花样年金融服务有限公司签订“花样年租（2017）保证字第金 006 号《最高额保证合同》”，崔林丽与深圳市前

海花样年金融服务有限公司签订“花样年租（2017）保证字第金 006-1 号《最高额保证合同》”。

⑤ 2017 年 12 月 5 日，本公司与中国银行股份有限公司深圳市分行签订“2017 圳中银营小借字第 000030 号”借款合同，借款本金 10,000,000.00 元，合同约定贷款日期为 2017 年 12 月 11 日至 2018 年 12 月 10 日，田运红与崔林丽与中国银行股份有限公司深圳市分行签订“2017 年圳中银营小保字第 000030 号”最高额保证合同。

⑥ 2017 年 9 月 28 日，本公司与中国光大银行股份有限公司深圳分行签订“ZH781617100001-1JK”的借款合同，借款本金 2,000,000.00 元,合同约定贷款日期为 2017 年 9 月 28 日至 2018 年 9 月 27 日，田运红、崔林丽、广州小田冷链物流有限公司、珠海市小田物流有限公司提供连带责任保证担保，并签订“GB78161710001-1、GB78161710001-2、GB78161710001-3、GB78161710001-4”的保证合同。

⑦ 2018 年 2 月 5 日，本公司与中国银行股份有限公司深圳市分行签订“2018 圳中银营小借字第 000002 号”借款合同，借款本金 6,000,000.00 元，合同约定贷款日期为 2018 年 2 月 5 日至 2019 年 2 月 4 日，田运红与崔林丽与中国银行股份有限公司深圳市分行签订“2017 年圳中银营小保字第 000030 号”最高额保证合同。

6、关联方应收应付款项：

项目	其他关联方	期末余额	期初余额
应收账款	深圳市宏记贸易有限公司	3,445,495.71	2,904,348.15
应收账款	深圳市前海优达生鲜速递有限公司	3,496,495.59	3,163,215.49
其他应收款	深圳市宏记贸易有限公司	39,380.00	36,080.00
其他应收款	深圳市前海优达生鲜速递有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00
其他应付款	田运红	-	
合计		9,081,371.30	8,203,643.64

7、关键管理人员报酬　　单位：元

项目	期末余额	上期发生额
关键管理人员报酬	643,159.50	612,757.25
合计	643,159.50	612,757.25

七、母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款及应收票据

截止至报告期末公司应收账款为 110,500,657.22 元，应收票据为 0 元。

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独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	115,809,526.68	100.00%	5,309,869.46	4.58%	110,500,657.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的	-	-	-	-	-

应收账款					
合计	115,809,526.68	100.00%	5,309,869.46	4.58%	110,500,657.22

（续上表）

种类	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独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	113,113,656.08	100.00%	5,090,243.16	4.50%	108,023,412.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	113,113,656.080	100.00%	5,090,243.16	4.50%	108,023,412.92

应收账款说明：

① 本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算情况等确定单项金额重大的应收账款，指单笔金额为 100.00 万元及其以上的款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

② 本公司期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额				
	账面余额	占总金额比例	坏账准备	账面净额	坏账准备计提比例
1 年以内	89,601,188.62	77.36%	2,688,035.66	86,913,152.97	3.00%
1 至 2 年	26,208,338.06	22.64%	2,620,833.06	23,587,504.25	10.00%
合计	115,809,526.68	100.00%	5,308,868.72	110,500,657.22	4.58%

（续上表）

账龄	期初余额				
	账面余额	占总金额比例	坏账准备	账面净额	坏账准备计提比例
1 年以内	88,873,177.80	78.57%	2,666,195.33	86,206,982.47	3.00%
1 至 2 年	24,240,478.28	21.43%	2,424,047.83	21,816,430.45	10.00%
合计	113,113,656.08	100.00%	5,090,243.16	108,023,412.92	3.15%

应收账款说明：

①本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算情况等确定单项金额重大的应收账款，指单笔金额为 100.00 万元及其以上的款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

②组合中，无采用其他方法计提坏账准备的应收账款。

(4) 应收账款余额前五名单位情况

单位名称	期末余额

	与本公司关系	金额	账龄	款项 性质	占总金额比例
华润万家有限公司	非关联方	11,459,686.44	1 年以内	运费	10.37%
深圳市联城通路物流有限公司	非关联方	7,169,472.63	1 年以内	运费	6.49%
沃尔玛（中国）投资有限公司	非关联方	6,130,135.50	1 年以内	运费	5.55%
广东伊利乳业有限责任公司	非关联方	5,591,438.13	1 年以内	运费	5.06%
天虹商场股份有限公司	非关联方	5,587,246.15	1 年以内	仓储费	5.06%
合计		35,937,978.85			32.52%

(5) 公司本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 公司本期无转移应收账款且继续涉入的情况。

(7) 其他说明：

①截至 2017 年 6 月 30 日应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

②本报告期内无通过重组等方式收回的应收账款金额。

③本报告期无以应收账款为标的进行证券化的情况。

④本报告期无实际核销的应收账款。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
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	18,221,922.08	24.74%	1,327,137.19	7.28%	16,894,784.89
关联组合	57,400,663.16	75.26%	-	-	57,400,663.16
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	75,622,585.24	100.00%	1,327,137.19	7.25%	74,295,448.05

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独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	15,660,726.12	24.60%	1,279,329.08	8.17%	14,381,397.04
关联组合	48,008,209.11	75.40%	-	-	48,008,209.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备其他应收账款	-	-	-	-	-
合计	63,668,935.23	100.00%	1,279,329.08	8.17%	62,389,606.15

其他应收账款说明：

① 本公司根据经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的其他应收账款为期末余额 10.00 万元及其以上的款项。

② 组合中，无采用其他方法计提坏账准备的其他应收款。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额				
	账面余额	占总金额比例	坏账准备	账面净额	坏账准备计提比例
1 年以内	14,760,106.18	81.00%	442,803.19	14,317,302.99	3.00%
1 至 2 年	1,740,119.62	9.55%	174,011.96	1,566,107.66	10.00%
2 至 3 年	501,753.68	2.75%	100,350.74	401,402.94	20.00%
3 至 4 年	1,219,942.60	6.69%	609,971.30	609,971.30	50.00%
合计	18,221,922.08	100.00%	1,327,137.19,	16,894,784.89	7.28%

（续上表）

账龄	期初余额				
	账面余额	占总金额比例	坏账准备	账面净额	坏账准备计提比例
1 年以内	11,962,799.11	76.39%	358,883.97	11,603,915.14	3.00%
1 至 2 年	1,851,230.73	11.82%	185,123.07	1,666,107.66	10.00%
2 至 3 年	626,753.67	4.00%	125,350.73	501,402.94	20.00%
3 至 4 年	1,219,942.61	7.79%	609,971.31	609,971.30	50.00%
合计	15,660,726.12	100.00%	1,279,329.08	14,381,397.04	8.17%

(3)公司本期无金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(4)公司本期无转移其他应收款且继续涉入的情况。

(5)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
保险费	264,699.56	281,007.09
、	9,741,833.68	11,665,323.90
往来款	60,409,261.71	48,008,209.11
押金	3,879,653.10	3,714,395.13
合计	74,295,448.05	63,668,935.23

(6)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称(姓名)	款项的性质	期末余额	坏账准备	账龄	占总账面余额的比例
武汉市小田冷链物流有限公司	往来款	27,242,920.49		1 年以内	22.69%

广州小田冷链物流有限公司	往来款	10,727,669.87		1 至 2 年	13.56%
陕西小田物流有限公司	往来款	8,329,977.88		1 至 2 年	13.97%
郑州小田物流有限公司	往来款	7,403,781.43		1 年以内	8.13%
沈阳小田物流有限公司	往来款	2,697,355.18		1 至 2 年	4.07%
合计		56,401,704.858			75.92%

(7)公司本期无金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8)公司本期无转移其他应收款且继续涉入的情况。

(9) 其他说明：

① 本报告期内无全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回比例较大的其他应收款的情况。

② 本报告期内无通过债务重组等其他方式收回的其他应收款金额。

③ 本报告期内无核销其他应收款情况。

④ 本报告期无终止确认的其他应收款情况。

⑤ 本报告期无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

⑥ 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细

项目	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
对子公司投资	15,354,479.09	-	15,354,479.09	15,354,479.09	-	15,354,479.09
对联营企业投资	-	-	-	-	-	
合计	15,354,479.09	-	15,354,479.09	15,354,479.09	-	15,354,479.09

(2) 对子公司的投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
珠海市小田物流有限公司	599,269.03	-	-	599,269.03	-	-
广州小田冷链物流有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
上海小田物流有限公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-	-
陕西小田物流有限公司	1,759,420.24	-	-	1,759,420.24	-	-
武汉市小田冷链物流有限公司	1,998,105.39	-	-	1,998,105.39	-	-
成都市小田物流有限公司	1,997,684.43	-	-	1,997,684.43	-	-
天津小田物流有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
合计	15,354,479.09	-	-	15,354,479.09	-	-

4、营业收入及营业成本

(1) 主营业务收入

项目	本期发生额	上期发生额
运输收入	59,995,071.58	56,607,395.80
仓储收入	29,848,274.66	28,622,742.70
合计	89,843,346.24	85,230,138.50

(2)主营业务成本

项目	本期发生额	上期发生额
运输成本	52,795,662.99	48,888,407.89
仓储成本	14,865,055.34	14,628,627.54
合计	67,660,718.33	63,517,035.43

(3) 销售收入前五名

客户名称	本期销售额	
	销售收入	占总收入比例
华润万家有限公司	20,585,547.60	22.91%
沃尔玛（中国）投资有限公司	18,033,894.59	20.07%
天虹商场股份有限公司	3,944,718.00	4.39%
江苏绿地农业科技发展有限公司	3,854,699.55	4.29%
广东伊利乳业有限责任公司	3,201,294.15	3.56%
合计	49,620,153.89	55.22%

八、补充资料

1、非经常性损益

类别	本期金额	上期金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、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	-	
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，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
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	-	-
除同公司主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收益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收支净额	8,481.43	-80,992.94-
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-
非经营性损益对利润总额的影响的合计	8,481.43	-80,992.94
减：所得税影响数	11,447.12	2,554.89
减：少数股东影响数		
归属于普通股股东的非经常性损益影响数	-2,965.69	-83,547.83
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	8,750,205.57	6,839,743.08

二、净资产收益率及每股收益

1、指标

2018 年 1-6 月	加权平均净资产收益率	基本每股收益（元）	稀释每股收益（元）
归属于公司普通股股东的净利润	11.08%	0.38	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司股东的净利润	11.08%	0.38	0.38

2、加权平均净资产收益率计算过程

项目	2018 年 1-6 月

归属于公司普通股股东的净利润	P1	8,747,239.88
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-2,965.69
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	8,750,205.57
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	66,595,353.04
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	Ei	16,000,000
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	3
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	Ej	
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	
报告期月份数	M0	6
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	E2=E0 + P1/2+ Ei*Mi/M0 - Ej*Mj/M0	78,968,972.98
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y1=P1/E2	11.08%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y2=P2/E2	11.08%

九、或有事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无需要说明的或有事项。

十、承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要说明的承诺事项。

十一、资产负债表日后非调整事项

截至本半年度报告披露日，本公司无需要说明的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

科目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
预付款项	9,132,061.12	7,034,033.37	29.83%	报告期内，购车所交预付款导致
长期待摊费用	1,827,216.18	1,459,271.19	25.21%	报告期内，冷库装修计入长期待摊费用导致
预收款项	0.00	118,375.30	-100.00%	报告期内，确认收入开具发票冲销预收款项导致
应交税费	4,861,528.99	3,681,488.75	32.05%	报告期内，销售增大，增值税增加导致
资本公积	21,995,695.23	7,595,695.23	189.58%	报告期内，公司增资导致

税金及附加	227,685.2	149,068.6	52.74%	报告期内销售增加，增值税增加，相应的附加税增加导致
销售费用	3,499,595.74	2,455,092.87	42.54%	报告期内，加大市场开拓，相应的销售开支增加导致
资产减值损失	-399,449.04	-118,664.78	236.70%	报告期内，坏账准备转回导致
营业外收入	76,314.11	10,219.55	646.75%	报告期内，公司收到补贴收入增加所致
所得税费用	1,454,346.44	2,769,930.03	-47.50%	报告期内，高新企业所得税减免导致
经营活动产生的现金流量净额	1,464,788.65	3,272,834.13	-55.24%	主要是报告期内，公司业务拓展，以现金支付的运费支出增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-5,229,339.67	-3,803,567.39	37.49%	报告期内购置新的运输车辆导致
筹资活动产生的现金流量净额	3,899,322.40	193,321.67	1,917.01%	报告期公司支付的融资租赁款减少所致。

深圳小田冷链物流股份有限公司

二〇一八年八月二十九日