



软通股份

NEEQ : 831466

深圳市软通供应链股份有限公司

Softtrans Supply Chain Management Ltd.



年度报告

2018

公司年度大事记

一、	2018 年 3 月，软通香港元朗仓库获得 TAPAFSR（B 级）标准资格证书。此项认证标志着“软通”用于正确处理及储存 HVTT 资产（高价值的盗窃目标，如电子产品）的设备设施已获得业界专业认可。
二、	2018 年 5 月，经第三方 SGS 认证公司，公司及全资子公司顺利通过 ISO9001-2015 版本的年度监督员审核工作。
三、	2018 年 5 月，软通股份获得 TAPATSR(一级)2017 新版标准证书，此项认证标志着“软通”用于正确处理及运输、储存 HVTT 资产（高价值货物）的设备设施已获得业界专业认可。TSR（一级）级别认证代表 TAPA 在产品的营运处理、仓储和运输方面的最高层次。
四、	2018 年 5 月，软通股份荣获“2017 年深圳市集装箱拖车安全检查资料齐全企业”以及“2016 年度广东省道路普通货物运输企业诚信评价 3A 企业”光荣称号。
五、	2018 年 8 月，软通股份为提升工作效率，启动 SOP 系统项目小组，对现有的作业流程进行充分调研及梳理，并提出可改善、可优化的流程方案；并将打造全新的标准化物流作业信息管理系统（Standard Operation Processing System 简称：SOP System），以满足公司业务发展及作业需要。

目 录

第一节	声明与提示	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	0
第五节	重要事项	10
第六节	股本变动及股东情况	12
第七节	融资及利润分配情况	14
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	15
第九节	行业信息	19
第十节	公司治理及内部控制	20
第十一节	财务报告	24

释义

释义项目		释义
本公司、股份公司、软通股份	指	深圳市软通供应链股份有限公司
东莞软通	指	东莞市软通物流有限公司
凤岗物流园	指	东莞市凤岗物流园有限公司
上海软通	指	上海软通物流有限公司
香港软通	指	软通供应链（香港）有限公司
苏州软通	指	苏州软通国际货运代理有限公司
不费事科技	指	深圳市不费事科技股份有限公司
股东大会	指	深圳市软通供应链股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市软通供应链股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市软通供应链股份有限公司监事会
安信证券	指	安信证券股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司章程》	指	《深圳市软通供应链股份有限公司公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》及相关文件
报告期	指	2018 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 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。

公司负责人陈思远、主管会计工作负责人臧建伟及会计机构负责人（会计主管人员）李晓灿保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

亚太(集团)会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
宏观经济波动风险	现代物流行业与宏观经济运行周期关联较为紧密，特别是为特定行业提供物流服务的细分领域表现更为明显。公司所处的电子信息产品物流行业与其他行业相比，虽然受经济周期的影响较弱，但也无法脱离所处的经济环境。宏观经济始终存在不可预估的变动风险，这意味着公司宏观经济波动风险客观存在。
市场竞争风险	公司主要为知名的电子信息企业提供综合物流服务，公司在服务领域具有一定先发优势，但不排除未来会出现有效竞争对手。此外，与国有物流企业或大中型外资物流企业相比，公司在资金实力、网络覆盖等方面尚待加强，尤其是随着业务量的扩大，业务基础设施需要更多资本支持。虽然公司利用自身所具备的灵活应变和善于创新的优势，逐步化解行业竞争风险，但面对与国有物流企业或外资物流企业的竞争，公司仍存在市场竞争风险。
业务持续下滑风险	受国内、国际宏观经济下行的影响，制造业及加工贸易型企业产量持续萎缩，导致公司客户出货量大幅萎缩、物流行业竞争加剧，不排除公司未来的盈利能力持续下滑的可能。
管理及内部控制风险	随着公司经营规模以及人员规模优化调整，对公司管理层的管理能力提出更高的要求。确立正确的发展战略和发展方向、建立更加有效的决策和管理体系、进一步完善内部控制体系、引进和培养市场拓展人才及管理人才等将成为公司面临的重要

	问题。如果公司不能妥善、有效地解决与高速增长伴随而来的管理及内部控制问题，将对公司生产经营造成不利影响。
外汇汇率风险	本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为港币和美元）依然存在外汇风险。本公司财务部负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳市软通供应链股份有限公司
英文名称及缩写	Softtrans Supply Chain Management Ltd. (缩写: Softtrans)
证券简称	软通股份
证券代码	831466
法定代表人	陈思远
办公地址	深圳市福田区福田南路 7 号皇城广场 26 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	朱飞龙
职务	董事、信息披露事务负责人
电话	0755-83694797
传真	0755-83694755
电子邮箱	willinchi@softtrans.com
公司网址	www.softtrans.com
联系地址及邮政编码	深圳市福田区福田南路 7 号皇城广场 26 楼
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	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	2010 年 1 月 15 日
挂牌时间	2014 年 12 月 17 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-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	海关监管货运运输及仓储
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	63,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	陈思远
实际控制人及其一致行动人	陈思远、陈絮影

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	91440300550328262A	否
注册地址	深圳市福田区皇岗路与滨河路交界东南皇城广场大厦 2601-A	否
注册资本（元）	63,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35、28 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	亚太(集团)会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	唐文彬、李冠健
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号五栋大楼 B2 座 301 室

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 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	154,451,315.15	165,613,461.07	-6.74%
毛利率%	18.72%	18.28%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,487,511.03	-656,464.84	326.59%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	468,519.51	-1,395,031.50	133.58%
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）	2.57%	-1.13%	-
加权平均净资产收益率%（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）	0.81%	-2.40%	-
基本每股收益	0.02	-0.01	300.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	88,373,579.42	95,399,950.46	-7.37%
负债总计	28,880,001.72	38,163,180.09	-24.32%
归属于挂牌公司股东的净资产	59,428,669.65	57,166,590.86	3.96%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.94	0.91	3.30%
资产负债率%（母公司）	30.20%	35.47%	-
资产负债率%（合并）	32.68%	40.00%	-
流动比率	1.45	2.04	-
利息保障倍数	2.29	0.47	-

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	18,069,543.07	162,009.07	11,053.41%
应收账款周转率	6.41	5.42	-
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%	-7.37%	-7.82%	-
营业收入增长率%	-6.74%	1.01%	-
净利润增长率%	319.33%	82.20%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	63,000,000	63,000,000.00	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资处置损益	842,257.79
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	5,293.00
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）	158,730.13
除上述各项之外的其他营业收入和支出	12,705.03
非经常性损益合计	1,018,985.95
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	-5.57
非经常性损益净额	1,018,991.52

七、 补充财务指标☐适用 ☒不适用**八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**☒会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后

应收票据及应收账款		27,430,750.68		28,621,305.29
应收票据		0.00		0.00
应收账款	27,430,750.68		28,621,305.29	
应付票据及应付账款		6,865,312.51		6,680,375.83
应付票据		0.00		0.00
应付账款	6,865,312.51		6,680,375.83	

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业属于 G54 道路运输业；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业属于 G5430 道路运输业。

公司提供集公路快运、转关、库存管理、城际配送、国际货运代理等为一体的综合物流服务及相关物流辅助服务，主要为电子信息产业领域知名的 IT 制造企业提供“专业化、定制化、一站式”的第三方物流服务。

公司向客户提供的综合物流服务，一般是与客户签订长期物流服务合同，与客户保持紧密合作伙伴关系，通过整合物流各环节的服务资源，有效实现客户的综合物流服务需求。综合物流更加注重的是产业价值链的服务，力求优势互补、资源共享，通过标准化、系统化来降低企业服务成本，提升行业的利润空间和对客户的让利空间。

报告期内，公司的商业模式没有发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内，公司实现销售收入 1.54 亿元，实现净利润 148.51 万元，其中净利润率同比增长 326.59%。公司 2018 年通过进一步优化客户结构，提高优质客户的服务质量；注重车辆上下运行平衡，控制运营成本，使公司主营业务毛利率由去年的 18.28%提高至 18.72%。

为提高资产运营效率，公司在 2018 年详细评估老旧的运营车辆后以旧换新，淘汰了一批车龄超过 6 年的运输车辆，同时新购一批 40 尺柜车，以提高车辆运转效率。

公司在着重成本管控、提高资产运营效率的同时，继续控制期间费用支出，2018 年度期间费用支出 2,731.85 万元，比上年同期下降 11.50%；在此基础上，公司 2018 年度略有盈利。

（二） 行业情况

（1）国家产业政策支持

现代物流行业作为我国现代产业结构调整 and 升级的重要支柱性产业，受到了国家的高度重视和政策扶持。国家先后发布了多项物流行业鼓励政策，并强调了现代物流业在国民经济发展过程中的重要地位，明确了现代物流业的发展方向，细化了促进物流业发展的具体措施。《国务院关于印发物流业调整和振兴规划的通知》为我国物流企业提供了更为宽松的政策环境和新的发展机遇。此外，“营改增”对物流服务的需方有利，有效降低需方的税收负担，将进一步促进物流服务外包。

（2）物流服务需求呈上升态势

现代企业为增强市场竞争力，将企业的资金、人力、物力投入其核心业务，寻求社会化工协作带来的效果和效率的最大化。尤其是在物流需求扩大，成本上升的压力下，越来越多的制造企业开始从战略高度重视物流功能整合，实施流程再造，分离外包物流业务，专注于核心竞争力。外包物流业务将促进现代物流业快速发展。

（3）物流服务基础性设施进一步完善

交通设施规模迅速扩大，为物流业发展提供了良好的设施条件。物流园区建设开始起步，仓储、配送设施现代化水平不断提高，一批区域性物流中心正在形成。物流技术设备加快更新换代，物流基础建设有了突破性进展。

（4）物联网技术帮助实现物流自动化、智能化

随着互联网以及各种信息技术的发展，信息技术实现了数据的快速、准确传递，提高了现代物流企业在运输、装卸、仓储配送、采购、订货、订单处理的自动化水平，使物流企业与其它企业间的信息沟通交流、协调合作方便快捷。方兴未艾的物联网技术更能有效跟踪和管理物流渠道中的货物，精确计算物流活动的成本，使得物流管理效率得到了极大的提高。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	8,521,957.47	9.64%	6,055,499.45	6.35%	40.73%
应收票据与应收账款	20,767,976.21	23.50%	27,430,750.68	28.75%	-24.29%

存货					
投资性房地产					
预付账款	4,144,813.13	4.69%	7,618,421.62	7.99%	-45.59%
长期股权投资	54,566.59	0.06%	511,923.49	0.54%	-89.34%
固定资产	44,513,913.72	50.37%	41,554,361.91	43.56%	7.12%
在建工程					
其他应收款	5,796,075.75	6.56%	6,759,933.44	7.09%	-14.26%
无形资产	2,404,541.03	2.72%	2,758,661.67	2.89%	-12.84%
短期借款					
长期借款	1,518,045.36	1.72%	14,500,000.00	15.20%	-89.53%
应付票据及应付账款	6,031,589.24	6.83%	6,865,312.51	7.20%	-12.14%
应付职工薪酬	2,885,758.85	3.27%	3,240,045.43	3.40%	-10.93%
应交税费	505,389.86	0.57%	1,114,884.16	1.17%	-54.67%
其他应付款	6,747,554.99	7.64%	8,398,858.83	8.80%	-19.66%
一年内到期的非流动负债	11,132,847.27	12.60%	4,000,000.00	4.19%	178.32%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、应收账款及应收票据变动的主要原因：因本年度销售收入比上年度有所下降，导致期末应收账款金额同时下降。
- 2、一年内到期的非流动负债变动的主要原因：本年长期借款余额中，有约 1,100 万元即将于 2019 年内到期，重分类至一年内到期的非流动负债。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	154,451,315.15	-	165,613,461.07	-	-6.74%
营业成本	125,542,483.38	81.28%	135,338,834.59	81.72%	-7.24%
毛利率%	18.72%	-	18.28%	-	-
管理费用	22,841,975.99	14.79%	24,879,346.65	15.02%	-8.19%
研发费用					
销售费用	3,605,832.73	2.33%	4,381,379.10	2.65%	-17.70%
财务费用	870,712.58	0.56%	1,593,774.77	0.96%	-45.37%
资产减值损失	744,872.72	0.48%	180,898.08	0.11%	311.76%
其他收益	164,023.13	0.11%	475,623.71	0.29%	-65.51%
投资收益			-21,832.40		
公允价值变动收益					
资产处置收益	866,794.08	0.56%	200,462.57	0.12%	332.40%

汇兑收益					
营业利润	1,435,072.79	0.93%	-764,063.80	-0.46%	287.82%
营业外收入	70,314.45	0.05%	149,881.36	0.09%	-53.09%
营业外支出	82,145.71	0.05%	80,861.24	0.05%	1.59%
净利润	1,482,239.57	0.96%	-675,803.49	-0.41%	319.33%

项目重大变动原因：

公司在着重成本管控、提高资产运营效率的同时，继续控制期间费用支出，2018 年度期间费用支出 2,731.85 万元，比上年同期下降 11.50%；在此基础上，公司 2018 年度略有盈利。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	153,873,800.77	165,274,020.03	-6.90%
其他业务收入	577,514.38	339,441.04	70.14%
主营业务成本	125,542,483.38	135,338,834.59	-7.24%
其他业务成本	0.00	0.00	0.00%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
综合物流服务	130,719,510.27	84.63%	137,074,630.12	82.77%
物流辅助服务	23,154,290.50	14.99%	27,812,437.77	16.79%
物流咨询服务			386,952.14	0.23%
合计	153,873,800.77	99.62%	165,274,020.03	99.79%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，公司没有取得物流咨询服务收入。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	SONOS INC	17,909,913.32	11.6%	否
2	宁波群志光电有限公司	12,071,636.62	7.82%	否
3	乔达国际货运（中国）有限公司苏州分公司	11,226,162.41	7.27%	否
4	乔达国际货运（中国）有限公司	8,690,030.95	5.62%	否
5	索尼物流贸易（中国）有限公司	6,891,611.31	4.46%	否
	合计	56,789,354.61	36.77%	—

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	中国石油化工股份有限公司广东河源石油分公司	21,575,576.25	35.05%	否
2	创骏全球物流（香港）有限公司	6,088,673.87	9.89%	否
3	华港运输企业有限公司	5,710,322.00	9.28%	否
4	KA INTERNATIONAL TRANSPORTATION	5,568,277.99	9.04%	否
5	中国人保财险深圳分公司	2,903,976.69	4.72%	否
合计		41,846,826.80	67.98%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	18,069,543.07	162,009.07	11,053.41%
投资活动产生的现金流量净额	-3,945,205.76	-3,130,711.79	-26.02%
筹资活动产生的现金流量净额	-11,652,398.15	-5,006,201.13	-132.76%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额变化原因：公司加强应收账款催收管理，本期期末应收账款余额较上期期末减少 6,662,774.47 元；为尽力降低外部不利环境给公司带来的负面影响，公司整合了子公司东莞软通及不费事公司的各项资源，整合后全年支付给职工的现金流出比上期减少 436 万元；同时报告期内公司因更新运力资源增加了增值税进项抵扣，全年支付的各项税费比上期减少 458 万元。

2、筹资活动产生的现金流量净额变化原因：报告期内，公司偿还了部分借款。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司有控股子公司 5 家，参股公司 1 家。

一、主要控股子公司

公司主要控股子公司为软通供应链（香港）有限公司：

报告期末实收资本 1643 万元，总资产 1560 万元，全年销售收入 3871 万元，实现净利润 196 万元；上期期末实收资本 1,643 万元，总资产 1,509 万元，全年实现销售收入 4209 万元，净利润-288 万元。

二、参股公司

东莞市凤岗物流园有限公司：经与其他方股东协商后，各方股东同意该公司注销。截止报告期末，该公司已注销了税务登记，目前工商登记注销正在进行中。

三、其他说明

受外围业务变化影响，公司于报告期内对控股子公司东莞软通物流有限公司客户及运营资源进行整合，至报告期末，该公司已进入注销阶段。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司涉及会计政策变更的项目主要有应收票据、应收账款、应付票据、应付账款。

具体变更内容为：应收票据期末余额与应收账款期末余额合并列示；应付票据期末余额与应付账款期末余额合并列示。

本公司已进行了追溯调整。

(七) 合并报表范围的变化情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(八) 企业社会责任

公司主要是为电子信息产业领域知名的 IT 制造企业提供“专业化、定制化、一站式”的第三方物流服务。通过整合物流各环节的服务资源，有效实现客户的综合物流服务需求。力求优势互补、资源共享，通过标准化、系统化来降低企业服务成本，提升行业的利润空间和对客户的让利空间。

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，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴等，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。到目前为止，为公司服务的员工有 400 多人，企业在为这些员工提供工资福利的同时，也承担了很多社会责任。

三、 持续经营评价

1、除国家在行业政策支持外，深圳市已明确将“现代物流产业”和“高新技术产业”、“金融产业”并列作为深圳市 21 世纪经济发展的三大支柱产业，并制定了物流产业发展的战略规划。

2、“软通”品牌经过多年积累，在华东、华南、西南片区的 IT 制造企业及同行业内已牢固竖立了优质服务、不断创新的行业引领者形象，这一品牌形象已成为公司市场开拓的强大后盾；

3、公司服务的主要客户都经过了招投标程序，合同合作期稳定且持续，一旦展开合作，客户在合作范围内的物流需求会对公司提供的服务产生依赖，简言之，客户轻率地更换物流提供商损害到的是双方的利益；

4、在向主要客户提供服务的同时，公司也注重开发中小型生产企业相对分散的物流需求作为补充，

以降低客户集中度，分散大客户流失的风险。

5、公司为客户提供中越跨境、东盟跨境转关运输的双向作业服务；同时，公司积极布局国内散货集拼模式的快运服务网络，将能更好地为客户提供更全面的综合物流服务。

6、对国家海关通关政策的影响，将取消原有的转关模式，实施一体化通关政策，面对政策的设整，公司已积极面对，通过仓库配套，开展散货集拼业务，原有一线操作人员将转为库内操作人员；通过积极调整业务结构及优化人员配置，做好业务平衡，通过科学技术提高车辆配载率及周转率，减少放空及异常作业成本。

7、公司前两年持续亏损，今年通过加大力度调度内部结构，同时利用通关一体化政策，通过提高车辆配载率及周转率，严格控制车辆运输成本，但由于销售业绩不达预期，盈利状态受影响，但其本实现盈亏平衡及略有盈利。今年仍将利用政策优势，通过新的 SOP 系统，通过标准作业配置，通过仓对仓集拼业务，提高自有干线车辆的配载率，为公司实现持续经营目标奠定良好的基础。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

（一） 行业发展趋势

（1）国家产业政策支持

现代物流行业作为我国现代产业结构调整 and 升级的重要支柱性产业，受到了国家的高度重视和政策扶持。国家先后发布了多项物流行业鼓励政策，并强调了现代物流业在国民经济发展过程中的重要地位，明确了现代物流业的发展方向，细化了促进物流业发展的具体措施。《国务院关于印发物流业调整和振兴规划的通知》为我国物流企业提供了更为宽松的政策环境和新的发展机遇。此外，“营改增”对物流服务的需方有利，有效降低需方的税收负担，将进一步促进物流服务外包。

（2）物流服务需求呈上升态势

现代企业为增强市场竞争力，将企业的资金、人力、物力投入其核心业务，寻求社会化分工协作带来的效果和效率的最大化。尤其是在物流需求扩大，成本上升的压力下，越来越多的制造企业开始从战略高度重视物流功能整合，实施流程再造，分离外包物流业务，专注于核心竞争力。外包物流业务将促进现代物流业快速发展。

（3）物流服务基础性设施进一步完善

交通设施规模迅速扩大，为物流业发展提供了良好的设施条件。物流园区建设开始起步，仓储、配

送设施现代化水平不断提高，一批区域性物流中心正在形成。物流技术设备加快更新换代，物流基础建设有了突破性进展。

（4）物联网技术帮助实现物流自动化、智能化

随着互联网以及各种信息技术的发展，信息技术实现了数据的快速、准确传递，提高了现代物流企业在运输、装卸、仓储配送、采购、订货、订单处理的自动化水平，使物流企业与其它企业间的信息沟通交流、协调合作方便快捷。方兴未艾的物联网技术更能有效跟踪和管理物流渠道中的货物，精确计算物流活动的成本，使得物流管理效率得到了极大的提高。

（二） 公司发展战略

1、公司在公路快运、转关、库存管理、城际配送、国际货运代理等为一体的综合物流服务及相关物流辅助服务领域具有持续发展空间，公司将不断创新优质服务，为国内国际 IT 制造品牌以及生产型加工贸易型企业提供完整的综合物流服务。

2、公司为客户提供中越跨境、东盟跨境转关运输的双向作业服务；同时，公司将积极开发国内散货集拼业务，利用服务创新模式，准确定位客户群体，通过自有业务规模配套、标准化的作业系统，通过信息化系统管理的支持，将能更好地为客户提供更全面的综合物流服务。

（三） 经营计划或目标

公司经营管理团队仍将以提升业绩（实现营收增长、力争利润增长）为目标，加大销售力度，逐步加大国内普通货物运输、仓储及零担业务比重；通过资源整合、合理调配车辆资源，通过信息技术手段，严格及合理控制运输成本，为实现营业收入稳增长，实现扭亏为赢为目标，积极开展各项工作。

（四） 不确定性因素

受外围业务环境影响，制造业持续低迷，引起公司销售业绩不达预期，运输成本失控，其次税率变动引起进项抵扣不足以及汇率损失等因素，都将会引起公司管理成本大幅度上升，导致经营计划及目标不达预期。

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

（一）宏观经济波动风险

现代物流行业与宏观经济运行周期关联较为紧密，随着宏观经济周期出现波动，特别是为特定行业

提供物流服务的细分领域表现更为明显。公司所处的电子信息产品物流市场与其他行业相比，虽然受经济周期的影响较弱，但也无法脱离所处的经济环境。宏观经济始终存在不可预估的变动风险，这意味着公司宏观经济波动风险客观存在。

应对措施：公司将紧跟电子信息产品物流市场的发展，利用自身所具备的灵活应变和善于创新的优势，积极拓展新的细分业务，尽可能减低宏观经济波动对公司的负面影响程度。

（二）市场竞争风险

当前，公司主要为知名的电子信息企业提供综合物流服务，公司在服务领域具有一定先发优势，但不排除未来会出现有效竞争对手。此外，公司与国有物流企业或外资物流企业相比，在资金实力、网络覆盖等方面尚待加强，公司业务基础设施随着业务量的扩大需要资本支持。面对与国有物流企业或外资物流企业的竞争，公司存在市场竞争风险。

应对措施：公司将始终保持 VIP 优质客户服务比重，通过增加大客户忠诚度，增加销售份额，通过服务创新、全面以应对市场竞争风险，利用自身所具备的灵活应变和善于创新的优势，逐步化解行业竞争风险。

（三）管理及内部控制风险

随着公司未来业务量增长，经营规模和人员规模也将大幅扩张。公司业务的高速成长，对公司管理层的管理能力提出更高的要求。如果公司在高速发展过程中，不能妥善、有效地解决与高速成长伴随而来的管理及内部控制问题，将对公司生产经营造成不利影响。

应对措施：公司将确立正确的发展战略和发展方向，建立更加有效的决策和管理体系，进一步完善内部控制体系，引进和培养市场拓展人才、管理人才。

（四）外汇汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为港币和美元）依然存在外汇风险。

应对措施：本公司财务部负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

（五）业务持续下滑风险

受国内国际宏观经济下行、制造业及加工贸易型企业产量持续萎缩，导致客户出货量大幅萎缩、行业竞争加剧，公司不排除未来营业收入、毛利润、净利润持续下滑的可能。

应对措施：公司将加大销售力度，通过提高管理效率及充分信息技术手段控制及节约管理成本。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内，公司没有新增的风险因素。

第五节 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	五. 二. (一)
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	
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、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五. 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	五. 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	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二）承诺事项的履行情况

1、挂牌时，为避免与公司发生同业竞争，公司控股股东、实际控制人及持股 5%以上的股东出具了《避免同业竞争的承诺函》，报告期内，公司不存在同业竞争的情况。

2、为规范关联方与公司之间的潜在关联交易，挂牌时公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员已分别向公司出具了《关于规范和减少关联交易及不占用公司资产的承诺》，报告期内，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员不存在占用公司资产的情况。报告期内，公司不存在无违反承诺的情况。

(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
房屋建筑物	抵押	6,597,360.89	7.46%	皇城广场 26 楼用于长期借款的贷款抵押
房屋建筑物	抵押	14,153,619.53	16.02%	龙岗坂田润创兴公寓 A 座 901 用于长期借款的贷款抵押
营运车辆	抵押	4,372,134.88	4.95%	母公司抵押贷款购入营运车辆 14 辆
营运车辆	抵押	1,143,116.10	1.29%	香港软通抵押贷款购入营运车辆 2 辆
总计	-	26,266,231.40	29.72%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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	37,696,500	59.84%	-2,500,500	35,196,000	55.87%
	其中：控股股东、实际控制人	4,725,000	7.50%	0	4,725,000	7.50%
	董事、监事、高管	5,653,500	8.97%	-1,180,500	4,473,000	7.10%
	核心员工	604,000	0.96%	0	604,000	0.96%
有限售条件股份	有限售股份总数	25,303,500	40.16%	2,500,500	27,804,000	44.13%
	其中：控股股东、实际控制人	14,175,000	22.50%	0	14,175,000	22.50%
	董事、监事、高管	11,128,500	17.66%	2,500,500	13,629,000	21.63%
	核心员工	-	0.00%	0	-	0.00%
总股本		63,000,000	-	0	63,000,000	-
普通股股东人数		148				

(二) 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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈思远	18,900,000	0	18,900,000	30.00%	14,175,000	4,725,000
2	陈絮影	8,000,000	2,509,000	10,509,000	16.68%	0	10,509,000
3	臧建伟	6,728,000	0	6,728,000	10.68%	5,061,750	1,666,250
4	张建伟	5,098,000	0	5,098,000	8.09%	3,825,000	1,273,000
5	方昕雨	3,716,000	0	3,716,000	5.90%	0	3,716,000
合计		42,442,000	2,509,000	44,951,000	71.35%	23,061,750	21,889,250

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

陈思远与陈絮影系父女关系，于 2017 年 12 月 15 日续签《一致行动协议》，陈絮影承诺在公司所有重大事项上与陈思远保持一致行动，作出相同的意思表示。除此之外，前五名股东之间不存在其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

□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

陈思远直接持有公司 30.00%的股权，陈絮影直接持有公司 16.68%的股权，陈思远和陈絮影系父女关系，两人合计持有公司 46.68%的股权。2017 年 12 月 15 日，陈思远和陈絮影续签了《一致行动协议》，陈絮影承诺在公司所有重大事项上与陈思远保持一致行动，作出相同的意思表示；此外，陈思远自公司设立以来，一直为公司第一大股东，一直担任公司董事长，对公司的股东大会、董事会决议及在公司重大决策及董事会和高级管理人员的提名和任免能够产生重大影响，能实际支配或影响公司的重大决策，因此，陈思远系公司的控股股东、实际控制人，陈絮影为陈思远的一致行动人。

报告期内，公司的控股股东及实际控制人一直为陈思远，未发生变化。

陈思远，男，1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；1987 年 8 月至 1994 年 9 月，任中国外运总公司空运部副经理；1994 年 10 月至 1998 年 12 月，任中外运美国华运旧金山公司总经理；1999 年 1 月至 1999 年 6 月，任中外运空运发展股份有限公司深圳分公司副总经理；1999 年 7 月至 2001 年 2 月，任深圳市大田国际货运代理有限公司总经理；2001 年 3 月至 2002 年 8 月，任中丝国际货运（深圳）公司总经理；2002 年 9 月至今，任软通物流董事长；2003 年 9 月至 2007 年 4 月，任软通物流总经理；2006 年 1 月至 2014 年 8 月，任软通投资总经理；2006 年 1 月至今，任软通投资执行董事；2010 年 1 月至今，任凤岗物流园董事；2010 年 1 月至今，任软通股份董事长。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、债券融资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

债券违约情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐ 适用 ☒ 不适用

四、间接融资情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
抵押贷款	深圳市软通供应链股份有限公司	10,000,000.00	6.175%	2016.11.18-2019.11.18	否
抵押贷款	深圳市软通供应链股份有限公司	12,000,000.00	6.175%	2016.02.24-2019.02.24	否
抵押贷款	深圳市软通供应链股份有限公司	3,391,000.00	8.10%	2018.05.10-2020.05.10	否
抵押贷款	软通供应链（香港）有限公司	1,225,480.42	2.50%	2018.06.04-2021.05.04	否
合计	-	26,616,480.42	-	-	-

违约情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
陈思远	董事长	男	1964 年 12 月	大学	2017-09-21 至 2020-09-20	是
臧建伟	董事、总经理	男	1963 年 5 月	大学	2017-09-21 至 2020-09-20	是
林春红	副总经理	女	1974 年 11 月	大专	2017-09-21 至 2020-09-20	是
李晓灿	董事、财务总监	女	1974 年 1 月	大学	2017-09-21 至 2020-09-20	是
朱飞龙	董事、信息披露负责人	男	1974 年 9 月	大专	2017-09-21 至 2020-09-20	是
林文锋	董事	男	1979 年 11 月	大专	2017-09-21 至 2020-09-20	是
李敏娜	监事长	女	1978 年 3 月	大专	2017-09-21 至 2020-09-20	是
刘红岩	监事	女	1975 年 7 月	大学	2017-09-21 至 2020-09-20	是
张建伟	监事	男	1966 年 7 月	大专	2017-09-21 至 2020-09-20	否
董事会人数:						5
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:

董事长陈思远为公司控股股东、实际控制人。除此之外，董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(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
陈思远	董事长	18,900,000		18,900,000	30.00%	0
臧建伟	董事、总经理	6,728,000		6,728,000	10.68%	0
林春红	副总经理	2,410,000		2,410,000	3.83%	0
李晓灿	董事、财务总监	742,000		742,000	1.18%	0
朱飞龙	董事	440,000		440,000	0.70%	0

林文锋	董事	713,000	1,320,000	2,033,000	3.23%	0
李敏娜	监事会主席	191,000		191,000	0.30%	0
刘红岩	监事	460,000		460,000	0.73%	0
张建伟	监事	5,098,000		5,098,000	8.09%	0
合计	-	35,682,000	1,320,000	37,002,000	58.74%	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

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	45	42
生产人员	323	296
销售人员	21	19
技术人员	10	9
财务人员	22	21
员工总计	421	387

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	0
硕士	-	0
本科	50	48
专科	151	146
专科以下	220	193
员工总计	421	387

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：

(一) 人员变动情况

1、报告期末与期初生产人员数量减少的原因是：一线操作员工及司机正常流动。

2、报告期末与期初技术人员数量减少的原因是：科技公司负责线下运营及研发的人员离职。

（二）制度方面

认真落实公司行政人事管理制度，并在工作中修订完善：通过 ISO9000 转版、TAPA 内外审工作，完善修订公司招聘、培训、考勤、劳动关系等基本管理制度；通过《员工须知》培训，以及 OA 各人事流程的相关说明，帮助全体员工学习、了解、遵守公司制度。

1、新员工入职时，了解公司的管理制度，学习后签收职责、制度，以便于后续考核、管理。

2、完成了部门职责、岗位职责的梳理，全员重新签订，让管理者进一步明确部门权责、每个人加深自身责任认识，以增强全体员工的责权意识。

3、将公司企业文化、行政人事管理制度汇编为《员工须知》PPT，并组织全员学习，以帮助全员加强自律、遵守规则，以期提升协作效率，及团队行动力。

4、综合国家、各省市最新计生政策，修订产假、婚假执行方案。

5、顺应公司发展需要，经充分调研，修订完善了《员工考勤管理制度》，理顺了相应各环节，以期营造高效、适当宽松的工作氛围。

6、按 ISO9001 转版要求，修订完善了《培训管理规定》、《招聘管理规定》及配套表格。

（三）招聘、入职、离职工作：及时、规范和有效执行

1、通过网上招聘渠道沟通与维护，及时发布招聘信息以及每天刷新，支持各子公司、各用人部门的招聘需求，及时指导各子公司的招聘工作。

2、做好每位新员工的入职各事项，新员工的入职培训率 100%，人事档案完整率 100%。

（四）员工薪酬政策

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，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴等，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

（五）需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，没有需公司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

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	6	6
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况

报告期内，公司核心员工无变动情况。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置专门委员会	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置独立董事	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。最大限度的保证内部控制目标的完成，保证公司会计资料的真实性、合法性和完整性，确保公司财产的独立、安全和完整。

董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，能够给所有股东提供合适的保护以及能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，且所有内部控制制度均得到有效执行。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能够充分行使自己的合法权利。《公司章程》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，管理层进一步加强并完善内控工作，严格遵守三会议事规则、《信息披露事务管理制度》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理办法》、《规范与关联方资金往来管理制度》等制度，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，进而形成了科学有效的职责分工和制衡机制。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，管理层进一步加强并完善内控工作，严格遵守三会议事规则、《信息披露事务管理制度》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理办法》、《规范与关联方资

金往来管理制度》等制度，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，进而形成了科学有效的职责分工和制衡机制。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	2	1、2018 年 4 月 26 日，第三届董事会董事会第三次会议审议通过了《2017 年度总经理工作报告》、《2017 年度董事会工作报告》、《关于 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于 2017 年年度报告及其摘要的议案》等 7 个议案内容； 2、2018 年 8 月 17 日，第三届董事会第四次会议审议通过了《公司 2018 年半年度报告》；
监事会	2	1、第三届监事会第二次会议于 2018 年 4 月 26 日审议通过了《2017 年度监事会工作报告》、《关于〈2017 年度财务决算报告〉的议案》、关于〈2017 年年度报告及其摘要〉的议案》、《关于〈2018 年度经营计划及财务预算报告〉的议案》、审议通过《关于〈续聘亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务报表审计机构〉的议案》等 5 个议案内容； 2、第二届监事会第三次会议于 2018 年 8 月 17 日审议通过了《深圳市软通供应链股份有限公司 2018 年半年度报告》；
股东大会	1	1、2018 年 5 月 29 日，2018 年年度股东大会审议通过了《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度监事会工作报告》、《关于 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于 2017 年年度报告及其摘要的议案》等议案。

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司三会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整，保证真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

（三） 公司治理改进情况

公司治理与《公司法》和中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。

（四） 投资者关系管理情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关法律法规等的要求，

履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法律法规的要求。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

☐适用 ☒不适用

(六) 独立董事履行职责情况

☐适用 ☒不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立性

公司的主营业务为：陆运转关服务、城际卡车运输服务、华南中港运输服务、保税货物库存管理服务，为电子信息产业领域知名的 IT 制造企业提供“专业化、定制化、一站式”的第三方物流服务。公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，具备直接面向市场的独立经营能力。与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

2、资产独立性

软通股份自设立以来，公司的历次出资、股权转让、增加注册资本均经过中介机构验证，并通过了工商行政管理部门的变更登记确认。公司与生产经营有关的房屋、机器设备、注册商标、专利等主要资产的财产权属明晰，均由公司实际控制和使用，公司目前不存在资产被控股股东占用的情形，也不存在为控股股东及其控制的企业提供担保的情形。公司资产独立。

3、人员独立性

公司依法独立与员工签署劳动合同，缴纳社会保险；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

公司的董事、监事以及总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》及其他有关规定产生。公司总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其

他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

4、财务独立性

公司有独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况；公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系。

5、机构独立性

公司已经建立起独立完整的组织结构，拥有独立的职能部门。此外，公司各机构制定了内部规章制度，各部门均已建立了较为完备的规章制度。公司设立了独立于控股股东的组织机构，拥有机构设置自主权，各部门之间分工明确、各司其职，保证了公司运转顺利。

（三） 对重大内部管理制度的评价

对于内部管理控制，董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况将不断进行调整及修改完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定并严格执行会计核算的具体细节制度，按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司信息披露负责人及公司管理层，严格遵守了公司已经制定的《信息披露事务管理制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》，执行情况良好。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	亚会 B 审字（2019）0864 号
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	中国北京西城区车公庄大街 9 号五栋大楼 B2 座 301 室
审计报告日期	2019-4-19
注册会计师姓名	唐文彬、李冠健
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

亚会 B 审字（2019）0864 号

深圳市软通供应链股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳市软通供应链股份有限公司及其子公司（以下简称软通股份）合并财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了软通股份 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于软通股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

软通股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括财务报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形

式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对合并财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估软通股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督软通股份的财务报告过程。

五、注册会计师对合并财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对软通股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告

中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致软通股份不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就软通股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：唐文彬
（项目合伙人）

中国注册会计师：李冠健

中国·北京

二零一九年四月十九日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注六	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	附注 1	8,521,957.47	6,055,499.45
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	附注 2	20,767,976.21	27,430,750.68
其中：应收票据			
应收账款		20,767,976.21	27,430,750.68
预付款项	附注 3	4,144,813.13	7,618,421.62
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注 4	5,796,075.75	6,759,933.44
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	附注 5	37,158.05	
其他流动资产	附注 6	348,764.73	468,623.63
流动资产合计		39,616,745.34	48,333,228.82
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注 7	54,566.59	511,923.49
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	附注 8	44,513,913.72	41,554,361.91
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	附注 9	2,404,541.03	2,758,661.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	附注 10	1,000,499.79	1,595,753.81
递延所得税资产	附注 11	783,312.95	646,020.76
其他非流动资产			
非流动资产合计		48,756,834.08	47,066,721.64
资产总计		88,373,579.42	95,399,950.46
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	附注 12	6,031,589.24	6,865,312.51
其中：应付票据			
应付账款		6,031,589.24	6,865,312.51
预收款项	附注 13	58,816.15	44,079.16
合同负债			
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬	附注 14	2,885,758.85	3,240,045.43
应交税费	附注 15	505,389.86	1,114,884.16
其他应付款	附注 16	6,747,554.99	8,398,858.83
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	附注 17	11,132,847.27	4,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		27,361,956.36	23,663,180.09
非流动负债：			
长期借款	附注 18	1,518,045.36	14,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,518,045.36	14,500,000.00
负债合计		28,880,001.72	38,163,180.09
所有者权益（或股东权益）：			
股本	附注 19	63,000,000.00	63,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注 20	8,000,000.00	8,000,000.00
减：库存股			
其他综合收益	附注 21	1,296,828.80	724,626.48
专项储备	附注 22	5,486,349.57	5,594,968.73
盈余公积	附注 23	162,500.00	162,500.00
一般风险准备			
未分配利润	附注 24	-18,517,008.72	-20,315,504.35
归属于母公司所有者权益合计		59,428,669.65	57,166,590.86
少数股东权益		64,908.05	70,179.51
所有者权益合计		59,493,577.70	57,236,770.37
负债和所有者权益总计		88,373,579.42	95,399,950.46

法定代表人：陈思远

主管会计工作负责人：臧建伟

会计机构负责人：李晓灿

(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		2,773,782.90	1,733,564.24
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十四、注释 1	15,583,906.99	23,051,718.16
其中：应收票据			
应收账款		15,583,906.99	23,051,718.16
预付款项		3,782,663.67	6,693,615.52
其他应收款	十四、注释 2	872,090.76	1,285,171.94
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		37,158.05	
其他流动资产		168,277.78	98,440.13
流动资产合计		23,217,880.15	32,862,509.99
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、注释 2	34,486,482.87	34,943,839.77
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		22,276,916.52	23,560,243.56
固定资产		20,099,811.83	15,663,347.15
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		501,837.37	588,738.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		524,128.24	903,147.69
递延所得税资产		299,081.27	234,310.87
其他非流动资产			
非流动资产合计		78,188,258.10	75,893,627.17

资产总计		101,406,138.25	108,756,137.16
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		4,684,667.03	2,044,906.03
其中：应付票据			
应付账款		4,684,667.03	2,044,906.03
预收款项		52,166.58	40,025.00
合同负债			
应付职工薪酬		1,452,037.00	1,689,501.00
应交税费		457,337.14	1,028,028.71
其他应付款		12,403,688.49	15,275,917.93
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		10,703,628.63	4,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		29,753,524.87	24,078,378.67
非流动负债：			
长期借款		873,498.06	14,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		873,498.06	14,500,000.00
负债合计		30,627,022.93	38,578,378.67
所有者权益：			
股本		63,000,000.00	63,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,000,000.00	8,000,000.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		5,174,022.14	4,968,897.42
盈余公积			
一般风险准备			

未分配利润		-5,394,906.82	-5,791,138.93
所有者权益合计		70,779,115.32	70,177,758.49
负债和所有者权益合计		101,406,138.25	108,756,137.16

(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		154,451,315.15	165,613,461.07
其中：营业收入	附注 25	154,451,315.15	165,613,461.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		154,047,059.57	167,031,778.75
其中：营业成本	附注 25	125,542,483.38	135,338,834.59
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	附注 26	441,182.17	657,545.56
销售费用	附注 27	3,605,832.73	4,381,379.10
管理费用	附注 28	22,841,975.99	24,879,346.65
研发费用		0.00	0.00
财务费用	附注 29	870,712.58	1,593,774.77
其中：利息费用		1,106,168.72	1,301,577.27
利息收入		-233,429.22	-12,241.27
资产减值损失	附注 30	744,872.72	180,898.08
信用减值损失			
加：其他收益	附注 31	164,023.13	475,623.71
投资收益（损失以“-”号填列）	附注 32	0.00	-21,832.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	附注 33	866,794.08	200,462.57
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）		1,435,072.79	-764,063.80
加：营业外收入	附注 34	70,314.45	149,881.36

减：营业外支出	附注 35	82,145.71	80,861.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,423,241.53	-695,043.68
减：所得税费用	附注 36	-58,998.04	-19,240.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,482,239.57	-675,803.49
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,482,239.57	-675,803.49
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-5,271.46	-19,338.65
2. 归属于母公司所有者的净利润		1,487,511.03	-656,464.84
六、其他综合收益的税后净额		572,202.32	-830,035.83
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		572,202.32	-830,035.83
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额		572,202.32	-830,035.83
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		2,054,441.89	-1,505,839.32
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.02	-0.01
（二）稀释每股收益（元/股）		0.0236	-0.02

法定代表人：陈思远

主管会计工作负责人：臧建伟

会计机构负责人：李晓灿

（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	十四、注释 3	94,164,072.45	102,588,852.22

减：营业成本	十四、注释 3	78,626,357.70	80,852,050.25
税金及附加		412,239.93	623,169.52
销售费用		1,522,593.02	2,433,008.04
管理费用		12,404,882.38	13,141,959.30
研发费用		0.00	0.00
财务费用		1,045,884.91	1,352,974.51
其中：利息费用		1,073,138.06	1,289,319.23
利息收入		-7,739.31	-6,119.68
资产减值损失		259,081.58	234,512.06
信用减值损失			
加：其他收益		157,800.00	39,640.85
投资收益（损失以“－”号填列）	十四、注释 4	0.00	428,167.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“－”号填列）		318,347.85	58,838.44
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）		369,180.78	4,477,825.43
加：营业外收入		67,680.77	136,940.62
减：营业外支出		43,317.83	71,410.44
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		393,543.72	4,543,355.61
减：所得税费用		-2,688.39	-58,628.01
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		396,232.11	4,601,983.62
（一）持续经营净利润		396,232.11	4,601,983.62
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额			
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(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		172,010,041.96	175,616,417.40
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		930.13	
收到其他与经营活动有关的现金	附注 37	7,825,486.07	8,767,097.13
经营活动现金流入小计		179,836,458.16	184,383,514.53
购买商品、接受劳务支付的现金		111,068,139.86	126,213,155.77
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		33,252,968.44	37,619,463.08
支付的各项税费		2,384,422.94	6,963,887.63
支付其他与经营活动有关的现金	附注 37	15,061,383.85	13,424,998.98
经营活动现金流出小计		161,766,915.09	184,221,505.46
经营活动产生的现金流量净额		18,069,543.07	162,009.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,061,635.11	720,305.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,061,635.11	720,305.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,006,840.87	3,851,016.79
投资支付的现金			

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,006,840.87	3,851,016.79
投资活动产生的现金流量净额		-3,945,205.76	-3,130,711.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		10,546,229.43	3,704,531.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,106,168.72	1,301,669.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		11,652,398.15	5,006,201.13
筹资活动产生的现金流量净额		-11,652,398.15	-5,006,201.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		194,518.86	-419,050.28
五、现金及现金等价物净增加额		2,666,458.02	-8,393,954.13
加：期初现金及现金等价物余额		5,755,499.45	14,149,453.58
六、期末现金及现金等价物余额		8,421,957.47	5,755,499.45

法定代表人：陈思远

主管会计工作负责人：臧建伟

会计机构负责人：李晓灿

(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		109,304,006.52	113,535,906.22
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,881,859.31	5,740,099.65
经营活动现金流入小计		113,185,865.83	119,276,005.87
购买商品、接受劳务支付的现金		67,729,563.20	79,673,313.10
支付给职工以及为职工支付的现金		17,655,992.82	20,613,139.58
支付的各项税费		2,068,358.50	6,641,398.05
支付其他与经营活动有关的现金		8,490,197.75	6,036,346.28
经营活动现金流出小计		95,944,112.27	112,964,197.01
经营活动产生的现金流量净额		17,241,753.56	6,311,808.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			450,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收		1,109,930.00	444,500.00

回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,109,930.00	894,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,946,929.26	3,540,531.89
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,946,929.26	3,540,531.89
投资活动产生的现金流量净额		-4,836,999.26	-2,646,031.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		10,313,873.31	3,541,143.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,073,138.06	1,289,411.23
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		11,387,011.37	4,830,554.23
筹资活动产生的现金流量净额		-11,387,011.37	-4,830,554.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		22,475.73	-637.20
五、现金及现金等价物净增加额		1,040,218.66	-1,165,414.46
加：期初现金及现金等价物余额		1,633,564.24	2,798,978.70
六、期末现金及现金等价物余额		2,673,782.90	1,633,564.24

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	63,000,000.00				8,000,000.00		724,626.48	5,594,968.73	162,500.00		-20,315,504.35	70,179.51	57,236,770.37
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	63,000,000.00				8,000,000.00		724,626.48	5,594,968.73	162,500.00		-20,315,504.35	70,179.51	57,236,770.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							572,202.32	-108,619.16			1,798,495.63	-5,271.46	2,256,807.33
（一）综合收益							572,202.32				1,487,511.03	-5,271.46	2,054,441.89

总额													
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转											310,984.60		310,984.60
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转													

增资本（或股本）													
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏 损													
4. 设 定 受 益 计 划 变 动 额 结 转 留 存 收 益													
5. 其 他 综 合 收 益 结 转 留 存 收 益													
6. 其 他										310,984.60			310,984.60
（五）专项储备								-108,619.16					-108,619.16
1. 本期提取								265,885.52					265,885.52
2. 本期使用								374,504.68					374,504.68
（六）其他													
四、本年期末余额	63,000,000.00				8,000,000.00		1,296,828.80	5,486,349.57	162,500.00		-18,517,008.72	64,908.05	59,493,577.70

项目	上期										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积		
优先		永续	其他								

		股	债						准 备			
一、上年期末 余额	63,000,000.00			8,000,000.00		1,554,662.31	5,511,614.44	112,500.00		-19,609,039.51	89,518.16	58,659,255.40
加：会计政策 变更												
前期差错 更正												
同一控制 下企业合并												
其他												
二、本年期初 余额	63,000,000.00			8,000,000.00		1,554,662.31	5,511,614.44	112,500.00		-19,609,039.51	89,518.16	58,659,255.40
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）						-830,035.83	83,354.29	50,000.00		-706,464.84	-19,338.65	-1,422,485.03
（一）综合收 益总额						-830,035.83				-656,464.84	-19,338.65	-1,505,839.32
（二）所有者 投入和减少资 本												
1. 股东投入的 普通股												
2. 其他权益工 具持有者投入												

资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								50,000.00		-50,000.00			
1. 提取盈余公积								50,000.00		-50,000.00			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有 （或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计													

划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备							83,354.29					83,354.29
1.本期提取							689,282.52					689,282.52
2.本期使用							605,928.23					605,928.23
（六）其他												
四、本年期末余额	63,000,000.00				8,000,000.00	724,626.48	5,594,968.73	162,500.00		-20,315,504.35	70,179.51	57,236,770.37

法定代表人：陈思远

主管会计工作负责人：臧建伟

会计机构负责人：李晓灿

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	63,000,000.00				8,000,000.00			4,968,897.42			-5,791,138.93	70,177,758.49
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	63,000,000.00				8,000,000.00			4,968,897.42			-5,791,138.93	70,177,758.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								205,124.72			396,232.11	601,356.83
（一）综合收益总额											396,232.11	396,232.11
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												

3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备							205,124.72					205,124.72
1. 本期提取							684,562.72					684,562.72
2. 本期使用							479,438.00					479,438.00
（六）其他												
四、本年期末余额	63,000,000.00				8,000,000.00		5,174,022.14			-5,394,906.82		70,779,115.32

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余 公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	63,000,000.00				8,000,000.00			4,901,014.10			-10,393,122.55	65,507,891.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	63,000,000.00				8,000,000.00			4,901,014.10			-10,393,122.55	65,507,891.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								67,883.32			4,601,983.62	4,669,866.94
（一）综合收益总额											4,601,983.62	4,601,983.62

(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备								67,883.32				67,883.32

1. 本期提取								648,481.80				648,481.80
2. 本期使用								580,598.48				580,598.48
（六）其他												
四、本期末余额	63,000,000.00				8,000,000.00			4,968,897.42			-5,791,138.93	70,177,758.49

深圳市软通供应链股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

（除特别说明外，金额以人民币元表述）

一、基本情况

1. 公司概况

公司名称：深圳市软通供应链股份有限公司；

注册资本：人民币 6,300.00 万元；

注册地址：深圳市福田区皇岗路与滨河路交界东南皇城广场大厦 2601-A；

经营期限：2010 年 1 月 15 日至永续经营；

法定代表人：陈思远。

2. 公司历史沿革

深圳市软通供应链股份有限公司（以下简称“本公司”），于 2010 年 1 月，由陈思远、陈絮影、臧建伟等 5 名股东共同出资组建的股份有限公司。公司的统一社会信用代码为：91440300550328262A，并于 2014 年 12 月 17 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

经过历年的增发新股，截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 6300 万股，注册资本为 6300 万元，实际控制人为陈思远。

3. 经营范围

本公司一般经营项目主要包括：国内货运代理；海上、陆路、航空国际货运代理；供应链管理及相关配套服务；物流信息咨询。

本公司许可经营项目包括：普通货运；货物专用运输（集装箱）。

4. 公司业务性质和主要经营活动

本公司属综合物流服务行业，提供的主要劳务包括：综合物流服务、物流辅助服务等。

二、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的规定编制财务报表。

2. 持续经营

本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营的能力，本公司的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制。

三、 重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本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 12 月 31 日的公司财务状况以及 2018 年度公司经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司采用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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审

计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先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，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，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本节“合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本节“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权

力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本节“长期股权投资”或本节“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为

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

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。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。本公司确认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）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、14. 长期股权投资”。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项

目，采用交易发生日的即期汇率（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。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将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。

10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

b. 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

c. 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

d. 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工

具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

e. 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

a. 所转移金融资产的账面价值；

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

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

a. 终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对

价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

a. 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售债务工具投资减值的认定标准为：债务工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使债务工具投资人可能无法收回投资成本。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：一般而言，对于在流动性良好的市场上交易活跃的权益性投资，超过 50% 的跌幅则认为属于严重下跌。

公允价值下跌“非暂时性”的标准为：一般而言，如果连续下跌时间超过 6 个月，则认为属于“非暂时性下跌”。

b. 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：

单项金额重大的具体标准为：金额在 100.00 万元以上或占应收账款余额 10.00% 以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项 按组合计提坏账准备应收款项

A、信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

项 目	确定组合的依据
组合 1	对合并范围内关联方的应收款项和其他应收款项，备用金、押金、营运车辆借款等不存在信用风险并且基本确定可收回的应收款项。
组合 2	除组合 1 及单独测试并单独计提坏账准备的应收款项外，其他应收款项按账龄划分组合

B、根据信用风险特征组合确定的计提方法

项 目	确定组合的依据
组合 1	不计提坏账准备
组合 2	账龄分析法

组合 2，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 年以下	5.00%	5.00%
1 至 2 年	20.00%	20.00%
2 至 3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

12. 存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、委托加工物资、在途物资、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

库存商品、发出商品和在产品成本包括原材料、直接人工、其他直接成本以及按正常生产能力下适当比例分摊的间接生产成本，还包括相关的利息支出。各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出按月末一次加权平均计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行

销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本年年末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物领用时采用一次转销法；

13. 持有待售资产

企业主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，应当将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，应当同时满足下列条件：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

14. 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本节“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位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。

(1) 投资成本的确定

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本节“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被

投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

15. 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。

对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16. 固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）折旧方法：

类别	折旧方法	折旧年限	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
办公家具	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67
运营车辆	年限平均法	4	5.00	23.75
行政车辆	年限平均法	4	5.00	23.75
仓储设备	年限平均法	5	5.00	19.00

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

a. 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；b. 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；c. 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；d. 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。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。

17. 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18. 借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- a. 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- b. 借款费用已经发生；
- c. 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

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

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

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

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

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达

到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

19. 无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产的计价方法

a. 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

b. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

项 目	预计使用寿命（年）	依据
财务软件	5-10	未来可使用期限
停车位使用权	10	未来可使用期限

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每年度终了，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序
每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，年末无使用寿命不确定的无形资产。

(4) 内部研究开发支出会计政策

1. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2. 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

20. 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、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠

计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21. 长期待摊费用

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

（1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

（2） 摊销年限

类 别	摊销年限	备 注
装修费	5 年	—
招牌灯箱制作费用	5 年	—
铁丝网改造工程	5 年	—

22. 职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支

付的，按照其他长期职工薪酬处理。

23. 预计负债

（1）预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- a. 该义务是本公司承担的现时义务；
- b. 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- c. 该义务的金额能够可靠地计量。

（2）各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

24. 股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，

按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上

述原则处理。

25. 收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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。

实务操作中，公司内销业务委托第三方物流实施商品配送服务时，在获取第三方物流“送货回执”时确认商品销售收入。公司内销业务自行提供物流配送时，一般为同城配送，通常会在当天送达客户并经客户签收确认，因此公司内销自行提供物流配送的商品销售，在商品发出时确认收入。公司出口业务，在完成海关报关手续时确认收入。公司分期收款销售符合实质性融资性质的（通常收款期限超过一年），在销售成立时一次确认销售收入，且以公允价值（分期收款总额的现值与商品采用一次性付款时的售价孰低的金额）确认收入金额。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。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：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

（4）让渡资产使用权收入

在与交易相关的经济利益很能够流入公司且收入的金额能够可靠地计量时予以确认收入金额。其中利息收入按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

本公司的营业收入主要为综合物流服务收入、物流辅助服务收入。提供服务的收入，同时满足下列条件时予以确认：按客户要求完成物流服务或货运代理服务，向客户提交结算单

并经客户确认无异议：营业收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；开具销售发票；提供服务的成本能够可靠地计量

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供服务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

在资产负债表日提供服务结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的服务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的服务成本金额确认提供服务收入，并按相同金额结转营业成本。

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

26. 其他综合收益

其他综合收益，是指公司根据其他会计准则规定未在当期损益中确认的各项利得和损失。分为下列两类列报：

（1）以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括重新计量设定收益计划净负债或净资产导致的变动、按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额等。

（2）以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括按

照权益法核算的被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产形成的利得或损失、现金流量套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分、外币财务报表折算差额等。

27. 政府补助

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

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。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①企业能够满足政府补助所附条件；
- ②企业能够收到政府补助。

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按

照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业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；

用于补偿企业已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。

(3) 取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况，分别如下会计处理：

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企业提供贷款的，可以选择下列方法之一进行会计处理：

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。

以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

本公司选择上述第一种会计处理方法。

②财政将贴息资金直接拨付给企业，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(4) 已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期按照以下规定进行会计处理：

①初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

②存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

③属于其他情况的，直接计入当期损益。

28. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税

暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

29. 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，确认为租赁相关收入。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相关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。

30. 重要会计政策和会计估计变更

财政部于 2018 年度发布了财会〔2018〕15 号文《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2018 年度及以后期间的财务报表。受此影响，公司报表有关列报项目进行了变更，具体如下：

列报项目	本期末（本期）		上年期末（上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款		20,767,976.21		27,430,750.68
应收票据		0.00		0.00
应收账款	20,767,976.21		27,430,750.68	
应付票据及应付账款		6,031,589.24		6,865,312.51
应付票据		0.00		0.00
应付账款	6,031,589.24		6,865,312.51	

31. 其他重要会计政策

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态

时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

四、税项

1. 公司主要税种及税率

税 项	税 率	计税依据	纳税主体
城市维护建设税	7%、5%、1%	应缴流转税税额	母公司及除软通供应链（香港）有限公司以外的其他子公司
教育费附加	3%	应缴流转税税额	母公司及除软通供应链（香港）有限公司以外的其他子公司
地方教育费附加	2%	应缴流转税税额	母公司及除软通供应链（香港）有限公司以外的其他子公司
企业所得税	25%、20%	应纳税所得额	母公司及除软通供应链（香港）有限公司以外的其他子公司
增值税	17%、11%、6%、5%、3%	应税服务、应税劳务收入	母公司及除软通供应链（香港）有限公司以外的其他子公司
Profit Tax	16.5%	应税利润额	软通供应链（香港）有限公司

2. 税收优惠政策及依据

上海软通物流有限公司、东莞市软通物流有限公司和苏州软通国际货运代理有限公司享受小型微利企业所得税优惠政策, 企业所得税率 20%。

五、合并财务报表范围

1. 本期纳入合并财务报表范围的主体共 5 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级 次	持股比例（%）	表决权比例（%）
东莞市软通物流有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
软通供应链（香港）有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
苏州软通国际货运代理有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
上海软通物流有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
深圳市不费事科技股份有限公司	控股子公司	二级	98.50	98.50

2. 本期对子公司合并范围及持股比例无增减变动。

六、合并财务报表重要项目的说明

1. 货币资金

项 目	2018-12-31	2017-12-31
-----	------------	------------

项 目	2018-12-31	2017-12-31
库存现金	526,270.95	415,822.82
银行存款	7,895,686.52	5,339,676.63
其他货币资金	100,000.00	300,000.00
合 计	8,521,957.47	6,055,499.45
其中: 存放在境外的款项总额	4,319,491.48	2,765,690.84

其中受限制的货币资金明细如下:

项 目	2018-12-31	2017-12-31
银行保函保证金	100,000.00	300,000.00
合 计	100,000.00	300,000.00

2. 应收票据及应收账款

项 目	2018-12-31	2017-12-31
应收票据		
应收账款	20,767,976.21	27,430,750.68
合 计	20,767,976.21	27,430,750.68

(1) 应收账款分类披露:

类 别	2018-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	比例 (%)	
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	22,924,769.09	100.00	2,149,251.59	9.38	20,767,976.21
其中：组合 1					
组合 2	22,924,769.09	100.00	2,149,251.59	9.38	20,767,976.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	22,924,769.09	100.00	2,149,251.59	9.38	20,767,976.21

续上表:

类 别	2017-12-31		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金 额	比 例(%)	金 额	比 例(%)	
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	29,938,105.63	100.00	2,507,354.95	8.38	27,430,750.68
其中：组合 1					
组合 2	29,938,105.63	100.00	2,507,354.95	8.38	27,430,750.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	29,938,105.63	100.00	2,507,354.95	8.38	27,430,750.68

(2) 应收账款种类说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2018-12-31		
	金 额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	21,860,843.79	1,093,042.18	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年	349.20	174.60	50.00
3 年以上	1,063,576.10	1,063,576.10	100.00
合 计	22,924,769.09	2,156,792.88	

(3) 应收账款金额前五名单位情况

客户名称	2018-12-31	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
乔达国际货运（中国）有限公司苏州分公司	3,236,397.99	1 年以内	14.12
宁波群志光电有限公司	1,827,523.07	1 年以内	7.97
SONOS INC	1,680,783.06	1 年以内	7.33
索尼物流贸易（中国）有限公司	1,283,104.18	1 年以内	5.6
江苏大田国际货运有限公司	1,199,920.42	1 年以内	5.24
合 计	9,227,728.72		40.26

3. 预付账款

(1) 预付款项按账龄列示：

账 龄	2018-12-31	2017-12-31
-----	------------	------------

	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
1 年以内	4,136,889.93	99.81	7,618,065.07	100.00
1-2 年	7,921.65	0.19	356.55	
2-3 年	1.55			
合 计	4,144,813.13	100.00	7,618,421.62	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	2018-12-31	占总余额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
中国石油化工股份有限公司 广东河源石油分公司	2,405,306.83	58.03	1 年以内 (含 1 年)	未到结算期
中国人民财产保险股份有限公司 深圳市分公司	1,265,333.28	30.53	1 年以内 (含 1 年)	未到结算期
上海梁杭投资管理有限公司	83,952.73	2.03	1 年以内 (含 1 年)	未到结算期
中国太平洋财产保险股份有限公司 深圳分公司	60,386.55	1.46	1 年以内 (含 1 年)	未到结算期
汇卓保险代理有限公司	53,958.68	1.30	1 年以内 (含 1 年)	未到结算期
合 计	3,868,938.07	93.34		

(3) 期末无账龄超过一年且金额重要的预付账款

4. 其他应收款

项 目	2018-12-31	2017-12-31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,796,075.75	6,759,933.44
合 计	5,796,075.75	6,759,933.44

(1) 按种类列式

种 类	2018-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	
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	6,689,799.75	100.00	893,724.00	13.36	5,796,075.75
其中：组合 1	2,221,179.75	33.20			2,221,179.75

种 类	2018-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	
组合 2	4,468,620.00	66.80	893,724.00	20.00	3,574,896.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	6,689,799.75	100.00	893,724.00		5,796,075.75

续上表:

种 类	2017-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中: 组合 1	2,709,949.49	38.44			2,709,949.49
组合 2	4,263,141.00	60.47	213,157.05	5.00	4,049,983.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	76,529.99	1.09	76,529.99	100.00	
合 计	7,049,620.48	100.00	289,687.04	6.88	6,759,933.44

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

项 目	2018-12-31	2017-12-31
借款	4,468,620.00	4,263,141.00
营运车辆借款	490,277.22	1,066,007.29
备用金	14,945.25	170,668.12
押金	1,642,351.61	555,331.83
社会保险(个人承担部分)	32,696.15	10,786.96
公积金(个人承担部分)	39,646.00	33,878.40
保证金		936,219.20
其他	1,263.52	13,587.68
合 计	6,689,799.75	7,049,620.48

注: 其他应收款中暂付款主要为备用金、押金等, 因不存在信用风险, 故将其划为无风险组合, 未计提坏账准备

(3) 本报告期实际核销的其他应收账款金额为 76,529.99 元。

(4) 按欠款方归集的最近一期期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	2018-12-31	账 龄	占期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
创骏全球物流（香港）有限公司	借款	4,468,620.0	1-2 年	66.80	893,724.00
华港运输企业有限公司	租金保证金	981,344.00	1-2 年	14.67	
深圳市深国际华南物流有限公司	押金	336,350.25	1-5 年	5.03	
闵志/粤 BL3609	营运车辆借款	90,402.71	1 年内	1.35	
吴进田/粤 BN5529	营运车辆借款	70,606.70	1 年内	1.05	
合 计		5,947,323.66		88.90	893,724.00

注：应收华港运输企业有限公司期末余额 981,344.00 元为仓库租赁押金，租赁期结束按合同会正常收回，故无须计提坏账。

5. 一年内到期的非流动资产

项 目	2018-12-31	2017-12-31
一年内到期的长期待摊费用	37,158.05	
合 计	37,158.05	

6. 其他流动资产

项 目	2018-12-31	2017-12-31
留抵进项税额	348,764.73	468,623.63
合 计	348,764.73	468,623.63

7. 长期股权投资

(1) 对联营企业投资

被投资单位	2017-12-31	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
东莞市凤岗物流园有限公司	511,923.49				
合 计	511,923.49				

续：

被投资单位	本期增减变动	2018-12-31
-------	--------	------------

	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
东莞市凤岗物流园有限公司			457,356.90		54,566.59
合 计			457,356.90		54,566.59

说明：联营企业东莞市凤岗物流园有限公司 2017 年度已注销税务登记，根据预计可收回的货币资金确认长期股权的余额。

8. 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋建筑物	办公家具	电子设备	营运车辆	行政车辆	仓储设备	合 计
一、账面原值：							
1. 2017-12-31	39,427,236.25	1,016,094.44	1,923,984.00	39,260,372.61	3,629,002.98	1,247,100.86	86,503,791.14
2. 本期增加金额							
购置		3,475.03	81,755.42	9,728,893.43	971,824.96	13,965.77	10,799,914.61
3. 本期减少金额							
处置或报废		18,794.83	486,418.68	12,130,507.11	1,196,771.23	38,976.92	13,871,468.77
4. 外币报表折算差额		5,561.17	9,992.46	253,521.16		21,236.86	290,311.65
5. 2018-12-31	39,427,236.25	1,006,335.81	1,529,313.20	37,112,280.09	3,404,056.71	1,243,326.5	83,722,548.62
二、累计折旧							
1. 2017-12-31	7,632,625.96	571,823.67	1,572,490.62	31,632,979.23	3,204,216.85	335,292.90	44,949,429.23
2. 本期增加金额							
计提	1,872,805.68	133,540.27	159,025.68	4,150,884.91	213,890.27	227,871.36	6,758,018.18
3. 本期减少金额							
处置或报废		15,125.82	456,734.90	11,086,393.03	1,130,236.46	22,587.92	12,711,078.13
4. 外币报表折算差额		1,671.10	5,640.15	192,627.73		12,326.65	212,265.63
5. 2018-12-31	9,505,431.64	691,909.22	1,280,421.55	24,890,098.85	2,287,870.66	552,902.99	39,208,634.91
三、减值准备							
1. 2017-12-31							
2. 本期增加金额							
计提							
3. 本期减少金额							
处置或报废							

4. 外币报表折算差额							
5. 2018-12-31							
四、账面价值							
2017-12-31	31,794,610.29	444,270.77	351,493.38	7,627,393.38	424,786.13	911,807.96	41,554,361.91
2018-12-31	29,921,804.61	314,426.60	248,891.66	12,222,181.24	1,116,186.05	690,423.56	44,513,913.72

(2) 期末抵押的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	外币报表折算差额	账面价值	备 注
房屋建筑物	10,991,854.31	4,394,493.42		6,597,360.89	皇城广场 26 楼用于长期借款的贷款抵押
房屋建筑物	16,737,466.10	2,583,846.57		14,153,619.53	深圳龙岗坂田润创兴时代公寓 A 座 901 用于长期借款抵押
营运车辆	4,862,071.75	489,936.87		4,372,134.88	母公司抵押贷款购入营运车 14 辆
营运车辆	1,226,945.78	122,694.58	38,864.90	1,143,116.10	香港子公司抵押贷款购入营运车 2 辆
合 计	33,818,337.94	7,590,971.44	38,864.90	26,266,231.40	

(3) 期末无融资租赁租入固定资产

9. 无形资产

项 目	平台软件	财务软件	快运软件	办公软件	停车位使用权	合 计
一、账面原值						
1. 2017-12-31	1,235,922.35	43,836.54	1,431,404.90	127,508.45	725,000.00	3,563,672.24
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 2018-12-31	1,235,922.35	43,836.54	1,431,404.90	127,508.45	725,000.00	3,563,672.24
二、累计摊销						
1. 2017-12-31	298,681.15	30,837.47	202,782.35	31,043.52	241,666.08	805,010.57
2. 本期增加金额						
(1) 计提	123,592.20	2,137.56	143,140.48	12,750.72	72,499.68	354,120.64
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 2018-12-31	422,273.35	32,975.03	345,922.83	43,794.24	314,165.76	1,159,131.21
三、减值准备						

项 目	平台软件	财务软件	快运软件	办公软件	停车位使用 权	合 计
1. 2017-12-31						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 2018-12-31						
四、账面价值						
1. 2017-12-31	937,241.20	12,999.07	1,228,622.55	96,464.93	483,333.92	2,758,661.67
2. 2018-12-31	813,649.00	10,861.51	1,085,482.07	83,714.21	410,834.24	2,404,541.03

10. 长期待摊费用

项 目	2017-12-31	其他减少	本期摊销额	外币报表折 算差异	2018-12-31
装修费用	929,375.19	37,158.05	349,931.40		542,285.74
大生围仓库装 修工程	666,378.62	114,603.91	117,510.01	23,949.36	458,214.05
合 计	1,595,753.81	151,761.96	467,441.41	23,949.36	1,000,499.79

11. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	2018-12-31		2017-12-31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	783,312.94	3,507,873.77	646,020.76	2,797,041.99
合 计	783,312.94	3,507,873.77	646,020.76	2,797,041.99

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项 目	2018-12-31	2017-12-31
可抵扣亏损	11,446,838.73	17,575,608.91
合 计	11,446,838.73	17,575,608.91

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性, 因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

12. 应付票据及应付账款

项目	2018-12-31	2017-12-31
应付票据		
应付账款	6,031,589.24	6,865,312.51
合计	6,031,589.24	6,865,312.51

(1) 应付账款按款项分类情况

项 目	2018-12-31	2017-12-31
应付业务费	6,031,589.24	6,668,904.54
应付其他费用		196,407.97
合 计	6,031,589.24	6,865,312.51

(2) 应付账款按账龄分类情况

账 龄	2018-12-31		2017-12-31	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	6,025,073.24	99.89	6,864,790.51	99.99
1-2 年 (含 2 年)	5994.00	0.09	522.00	0.01
1-3 年 (含 3 年)	522.00	0.02		
合 计	6,031,589.24	100.00	6,865,312.51	100.00

(3) 期末应付账款金额前五名单位情况

供应商名称	金 额	比 例 (%)
深圳市恒年物流有限公司	1,416,614.00	23.49
深圳市中侨联合物流有限公司	614,395.00	10.18
中山市好家园物流有限公司	516,476.00	8.56
广西飞晟国际物流有限公司	441,959.88	7.33
深圳市深国际华南物流有限公司	308,890.00	5.12
合 计	6,031,589.24	54.68

13. 预收账款

项 目	2018-12-31	2017-12-31
预收运费款	6,649.57	4,054.16
预收房租款	50,515.00	40,025.00
预收其他	1,651.58	

项 目	2018-12-31	2017-12-31
合 计	58,816.15	44,079.16

注：期末无账龄超过 1 年的重要预收账款

14. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	2017-12-31	本期增加	本期减少	外币报表折算差异	2018-12-31
短期薪酬	3,176,878.65	31,361,520.77	31,756,636.34	46,036.55	2,827,799.63
离职后福利—设定提存计划	63,166.78	1,627,604.24	1,634,735.38	1,923.58	57,959.22
辞退福利		243,710.00	243,710.00		
合 计	3,240,045.43	33,232,835.01	33,635,081.72	47,960.13	2,885,758.85

(2) 短期薪酬

项 目	2017-12-31	本期增加	本期减少	外币报表折算差异	2018-12-31
工资、奖金、津贴和补贴	3,161,804.56	28,720,519.53	29,114,680.42	46,036.55	2,813,680.22
职工福利		1,561,359.50	1,561,359.50		
社会保险	15,074.09	1,024,973.24	1,025,927.92		14,119.39
其中：基本医疗保险费	8,952.85	356,828.75	357,305.03		8,476.55
工伤保险费	787.93	32,146.92	32,575.22		359.63
生育保险费	895.31	40,630.21	40,680.31		845.21
住房公积金	4,438.00	595,367.36	595,367.36		4,438.00
工会经费和职工教育经费		27,334.25	27,334.25		
劳动保护费					
短期利润分享计划					
合 计	3,176,878.65	31,361,520.77	31,756,636.34	46,036.55	2,827,799.63

(3) 设定提存计划列式

项 目	2017-12-31	本期增加	本期减少	外币报表折算差异	2018-12-31
基本养老保险	17,905.50	1,017,480.56	1,018,483.36		16,902.70
失业保险	895.31	60,306.14	60,331.15		870.30
强积金	44,365.97	549,817.54	555,920.87	1,923.58	40,186.22

合 计	63,166.78	1,627,604.24	1,634,735.38	1,923.58	57,959.22
-----	-----------	--------------	--------------	----------	-----------

15. 应交税费

税费项目	2018-12-31	2017-12-31
增值税	363,047.44	955,915.74
城市维护建设税	9,467.73	17,667.07
企业所得税	63,656.45	20,312.65
个人所得税	48,383.86	69,777.44
教育费附加	6,771.79	13,139.51
房产税	14,022.86	36,415.54
土地使用税	34.03	1,589.41
其他税费	5.70	66.80
合 计	505,389.86	1,114,884.16

16. 其他应付款

按款项性质列示的其他应付款：

项 目	2018-12-31	2017-12-31
押金及保证金	175,810.00	149,050.00
营运车辆安全互助基金	1,008,000.00	176,770.84
应付赔偿款	19,694.00	258,771.15
营运车辆相关费用	5,487,293.03	7,748,185.13
其他	56,757.96	66,081.71
合 计	6,747,554.99	8,398,858.83

注：期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

17. 一年内到期的非流动负债

项 目	2018-12-31	2017-12-31
一年内到期的长期借款	11,132,847.27	4,000,000.00
合 计	11,132,847.27	4,000,000.00

18. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	2018-12-31	2017-12-31
抵押借款	1,518,045.36	14,500,000.00
合 计	1,518,045.36	14,500,000.00

(2) 长期借款（含一年内到期长期借款）期末明细

贷款单位	借款期间	币种	年利率 (%)	2018-12-31		其中：一年内到期的长期借款	
				外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
浦发银行深圳福强支行	2016.02.24-2019.2.24	人民币	6.175		3,000,000.00		3,000,000.00
浦发银行深圳福强支行	2016.11.18-2019.11.18	人民币	6.175		6,000,000.00		6,000,000.00
东风汽车财务有限公司	2018.08-2020.07	人民币			1,485,166.60		938,000.16
东风汽车财务有限公司	2018.11-2020.10	人民币			217,250.00		118,500.00
东风汽车财务有限公司	2018.05-2020.04.	人民币	8.10		874,710.09		647,128.47
華僑永亨銀行	2018.05.04-2021.05.04	港币	2.50	1,225,480.42	1,073,765.94	489,863.78	429,218.64
合 计					12,650,892.63		11,132,847.27

说明：本公司 2018 年末向浦发银行深圳福强支行抵押借款人民币 900.00 万元是以本公司的房产作为抵押、由股东陈思远为个人担保。向东方汽车财务有限公司抵押借款人民币 2,577,127.69 元是以本公司的 14 辆营运车作为抵押。向华華僑永亨銀行抵押借款港币 1,225,480.42 是以软通供应链（香港）有限公司的 2 辆营运车作为抵押。

19. 股本

项 目	2017-12-31	本期变动增（+）减（-）					2018-12-31
		发行新股	送 股	公积金 转股	其 他	小 计	
股份总数	63,000,000.00						63,000,000.00

20. 资本公积

项 目	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-12-31
资本溢价（股本溢价）	8,000,000.00			8,000,000.00
合 计	8,000,000.00			8,000,000.00

以上出资额已于 2015 年 6 月 19 日经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以大华验字【2015】000546 号验资报告验证。

21. 其他综合收益

项 目	2017-12-31	2018 年发生额					2018-12-31
		本期所得 税前发生 额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归 属于少 数股东	
外币报表 折算差异	724,626.48	572,202.3 2			572,202.32		1,296,828.80
合 计	724,626.48	572,202.3 2			572,202.32		1,296,828.80

22. 专项储备

项 目	2017-12-31	本期增加	本期使用	其他减少	2018-12-31
安全生产费	5,594,968.73	576,870.12	374,504.68	310,984.60	5,486,349.57
合 计	5,594,968.73	576,870.12	374,504.68	310,984.60	5,486,349.57

专项储备情况说明：2012 年 2 月 14 日财企[2012]16 号，财政部及安全监管总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知，该办法第九条：交通运输企业以上年度实际营业收入为计提依据，按照以下标准平均逐月提取：（一）普通货运业务按照 1%提取；（二）客运业务、管道运输、危险品等特殊货运业务按照 1.5%提取。

本公司经营的为普通货运业务，因此按照上述办法以上年度实际普通货运收入的 1%计提本年度的安全生产费。本期其他减少是因子公司-上海软通停止经营普通货运业务了，故将安全生产费的余额结转为未分配利润。

23. 盈余公积

项 目	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-12-31
法定盈余公积	162,500.00			162,500.00
合 计	162,500.00			162,500.00

24. 未分配利润

项 目	2018 年度	2017 年度
调整前上年末未分配利润	-20,315,504.35	-19,609,039.51
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
期初未分配利润	-20,315,504.35	-19,609,039.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,487,511.03	-656,464.84
转回专项储备	310,984.60	
减：提取法定盈余公积		50,000.00

项 目	2018 年度	2017 年度
应付普通股股利		
期末未分配利润	-18,517,008.72	-20,315,504.35

25. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本分类情况

项 目	2018 年度	2017 年度
1. 营业收入	154,451,315.15	165,613,461.07
其中：主营业务收入	153,873,800.77	165,274,020.03
其他业务收入	577,514.38	339,441.04
2. 营业成本	125,542,483.38	135,338,834.59
其中：主营业务成本	125,542,483.38	135,338,834.59
其他业务成本		

(2) 主营业务按产品分类

产品名称	2018 年度		2017 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
综合物流服务	130,719,510.27	107,960,002.08	137,074,630.12	114,448,171.30
物流辅助服务	23,154,290.50	17,582,481.30	27,812,437.77	20,890,663.29
物流咨询服务			386,952.14	
合 计	153,873,800.77	125,542,483.38	165,274,020.03	135,338,834.59

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	2018 年度	
	金 额	比 例(%)
SONOS INC	17,909,913.32	11.6
宁波群志光电有限公司	12,071,636.62	7.82
乔达国际货运（中国）有限公司苏州分公司	11,226,162.41	7.27
乔达国际货运（中国）有限公司	8,690,030.95	5.62
索尼物流贸易（中国）有限公司	6,891,611.31	4.46
合 计	56,789,354.61	36.77

续：

客户名称	2017 年度	
	金 额	比 例 (%)
索尼物流贸易（中国）有限公司	13,002,995.60	7.85
乔达国际货运（中国）有限公司苏州分公司	11,434,875.11	6.90
Sonos Inc	10,449,263.86	6.31
宁波群志光电有限公司	10,026,694.42	6.05
GIGABYTE TECHNOLOGY CO.,LTD	7,615,087.70	4.60
合 计	52,528,916.69	31.72

26. 税金及附加

项 目	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	126,304.77	294,077.41
教育费附加（含地方）	92,009.89	213,421.49
房产税	196,426.66	145,662.15
土地使用税	2,186.94	3,586.31
其他税费	24,253.91	798.20
合 计	441,182.17	657,545.56

27. 销售费用

项 目	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	3,063,493.17	3,529,866.81
汽车费用	146,062.50	148,915.26
房屋租赁费	120,868.98	169,999.92
业务招待费	79,605.80	51,697.40
通讯网络费	78,508.45	104,602.07
差旅费	76,835.56	95,230.01
物业管理费	24,548.85	35,976.46
办公费	10,213.42	16,216.57
交通费	4,186.00	29,710.73
其他	1,510.00	2,555.40

项 目	2018 年度	2017 年度
推广费	-	196,608.47
合 计	3,605,832.73	4,381,379.10

28. 管理费用

项 目	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	16,409,900.55	17,739,155.10
固定资产折旧	2,379,261.91	2,381,198.42
房屋租赁费	448,372.82	395,396.74
中介费	663,997.25	670,904.64
汽车费用	623,808.74	649,507.60
通讯网络费	441,282.01	572,901.69
办公费	303,537.95	371,092.89
安装费	377,625.77	462,406.93
无形资产摊销	87,387.96	85,799.36
税费	68,726.34	15,800.91
物业管理费	536,922.29	759,867.75
差旅费及交通费	185,189.31	277,286.75
汽车保险	70,002.48	148,004.72
劳动保护费	4,855.81	94,251.55
业务招待费	135,699.14	117,045.99
软硬件维护	15,806.06	2,871.31
其他	89,599.61	135,854.30
合 计	22,841,975.99	24,879,346.65

29. 财务费用

类 别	2018 年度	2017 年度
利息支出	1,106,168.72	1,301,577.27
减：利息收入	233,429.22	12,241.27
银行手续费	69,556.11	72,852.19

类 别	2018 年度	2017 年度
汇兑收益	-71,583.03	231,586.58
合 计	870,712.58	1,593,774.77

30. 资产减值损失

类 别	2018 年度	2017 年度
坏账损失	287,515.82	180,898.08
长期股权减值损失	457,356.90	
合 计	744,872.72	180,898.08

31. 其他收益

项 目	2018 年度	2017 年度
政府补助		475,623.71
其中：稳岗补贴		39,640.85
电子商务发展补贴款		425,100.00
专项资金贷款贴息	157,800.00	
其他	6,223.13	10,882.86
合 计	164,023.13	475,623.71

32. 投资收益

类 别	2018 年度	2017 年度
按权益法核算的长期股权投资收益		-21,832.40
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
合 计		-21,832.40

33. 资产处置收益

项 目	2018 年度	2017 年度
非流动资产处置利得合计	866,794.08	200,462.57
其中：固定资产处置利得	866,794.08	200,462.57
合 计	866,794.08	200,462.57

34. 营业外收入

项 目	2018 年度	2017 年度
政府补助	41,645.11	7,394.00
其他	28,669.34	142,487.36
合 计	70,314.45	149,881.36

35. 营业外支出

项 目	2018 年度	2017 年度
罚款支出	8,533.23	40,626.80
其他	73,612.48	40,234.44
合 计	82,145.71	80,861.24

36. 所得税费用

(1) 所得税费用明细表

项 目	2018 年度	2017 年度
当期所得税费用	71,283.46	9,375.51
递延所得税费用	-130,281.5	-28,615.70
合 计	-58,998.04	-19,240.19

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2018 年度
利润总额	1,423,241.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	355,810.38
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-19,240.19
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失影响	-395,568.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
所得税费用	-58,998.04

37. 现金流量表补充资料

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
存款利息收入	17,596.40	12,241.27
政府补助收入	205,668.24	483,017.71
往来款	6,209,555.76	7,929,350.79
存出保证金	200,000.00	200,000.00
保险赔款及罚款收入	1,192,665.67	142,487.36
合 计	7,825,486.07	8,767,097.13

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
销售费用	507,274.77	851,426.89
管理费用	6,471,051.95	4,988,182.52
财务费用	975,520.90	80,405.44
保证金	100,000.00	200,000.00
押金及往来款	6,920,959.10	7,233,573.69
其他	86,577.13	71,410.44
合 计	15,061,383.85	13,424,998.98

(3) 将净利润调节为经营活动现金流量

项 目	2018 年度	2017 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,482,239.57	-675,803.49
加：资产减值准备	744,872.72	180,898.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,758,018.18	5,910,472.89
无形资产摊销	354,120.64	352,532.04
长期待摊费用摊销	467,441.41	470,933.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-866,794.08	-200,462.57
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	24,536.29	
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	1,300,687.58	1,606,016.04
投资损失（收益以“-”填列）		21,832.40

项 目	2018 年度	2017 年度
递延所得税资产减少（增加以“-”填列）	-137,292.18	-27,338.68
递延所得税负债增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	17,160,286.46	-4,522,077.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-9,218,573.52	-2,954,994.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	18,069,543.07	162,009.07
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	8,421,957.47	5,755,499.45
减：现金的期初余额	5,755,499.45	14,149,453.58
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,666,458.02	-8,393,954.13

（4）现金和现金等价物的有关信息

项 目	2018 年度	2017 年度
一、现金	8,421,957.47	5,755,499.45
其中：库存现金	526,270.95	415,822.82
可随时用于支付的银行存款	7,895,686.52	5,339,676.63
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	8,421,957.47	5,755,499.45
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	100,000.00	300,000.00

38. 所有权或使用权受限制的资产

（1）所有权或使用权受限制的货币资金

项 目	余 额	受限原因
货币资金	100,000.00	银行保函保证金
合 计	100,000.00	

(2) 所有权或使用权受限制的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	外币报表 折算差额	账面价值	备 注
房屋建 筑物	10,991,854.31	4,394,493.42		6,597,360.89	皇城广场 26 楼用于长期 借款的贷款抵押
房屋建 筑物	16,737,466.10	2,583,846.57		14,153,619.53	深圳龙岗坂田润创兴时 代公寓 A 座 901 用于长 期借款抵押
营运车 辆	4,862,071.75	489,936.87		4,372,134.88	母公司抵押贷款购入营 运车 14 辆
营运车 辆	1,226,945.78	122,694.58	38,864.90	1,143,116.10	香港子公司抵押贷款购 入营运车 2 辆
合 计	33,818,337.94	7,590,971.44	38,864.90	26,266,231.40	

39. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			4,125,821.01
其中：美元	194,317.99	6.8632	1,333,643.23
港币	3,186,690.01	0.8762	2,792,177.78
应收账款			5,865,513.19
其中：美元	511,889.35	6.8632	3,513,198.99
港币	2,684,677.24	0.8762	2,352,314.20
预付账款			157,304.33
其中：港币	179,530.17	0.8762	157,304.33
其他应收款			5,619,232.39
其中：港币	6,413,184.65	0.8762	5,619,232.39
应付账款			503,194.05
其中：美元	12,064.25	6.8632	82,799.36
港币	479,793.07	0.8762	420,394.69
预收账款			4,249.57

其中：港元	4,850.00	0.8762	4,249.57
其他应付款			35,573.72
其中：港元	40,600.00	0.8762	35,573.72
长期借款（含一年内到期）			1,073,765.94
其中：港元	1,225,480.42	0.8762	1,073,765.94

2、境外经营实体说明

本公司境外经营实体主要报表项目的折算汇率如下：

名 称	境外主要经营地	记账本位币	主要财务报表项目	折算汇率	备 注
软通供应链（香港）有限公司	香港	港币	资产负债表项目	0.8762	2018年12月31日
			资产负债表项目	0.83591	2017年12月31日
			利润表项目	0.84641	2018年度
			利润表项目	0.8650	2017年度

七、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
软通供应链（香港）有限公司	香港新界元朗锦堡路 55 号	香港新界元朗锦堡路 55 号	物流服务	100.00		投资设立
东莞市软通物流有限公司	东莞市凤岗镇雁田村怡红路 3 号 1 楼	东莞市凤岗镇雁田村怡红路 3 号 1 楼	物流服务	100.00		同一控制下合并
苏州软通国际货运代理有限公司	苏州工业园区星桂街 33 号凤凰国际大厦 26012、611 室	苏州工业园区星桂街 33 号凤凰国际大厦 2601、2611 室	物流服务	100.00		同一控制下合并
上海软通物流有限公司	上海市松江区车墩镇赵家泾路 530 号车新物流园二期 1 幢商务中心 302 室	上海市松江区中山街道车新公路 158 号 2 楼	物流服务	100.00		同一控制下合并
深圳市不费事科技股份有限公司	深圳市龙岗区坂田五和大道润创兴时代广场 9 楼	深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）	物流服务	98.50		同一控制下合并

（二）在合营安排或联营企业中的权益

1、重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		会计处理方法
				直接	间接	

东莞市凤岗物流园有限公司	广东省东莞市凤岗镇雁田村怡红路	广东省东莞市凤岗镇雁田村怡红路	货运代理服务业、仓储业	40.00		参照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》
--------------	-----------------	-----------------	-------------	-------	--	-------------------------

说明：东莞市凤岗物流园有限公司于 2017 年度已税务登记注销，工商注销及清算尚在办理中。

八、关联方关系及其交易

（一） 本公司最终控制方是自然人股东陈思远

本公司的自然人股东陈思远对本公司的持股比例为 30.00%，陈思远之女陈絮影对本公司的持股比例为 12.6984%，两名自然人股东作为一致行动人，因此陈思远对本公司的表决权比例为 42.6984%，是本公司的实际控制人。

（二） 本公司的子公司情况详见附注七（一）在子公司中的权益

（三） 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注七（二）在合营安排或联营企业中的权益。

（四） 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
臧建伟	本公司股东（持股比例11.833%）、本公司之子公司软通供应链（香港）有限公司的法定代表人

（五） 关联方交易

1、存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、关联担保情况

（1） 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
陈思远	9,000,000.00	2016/11/18	2019/11/18	否
合 计	9,000,000.00			

3、关键管理人员薪酬

项 目	2018年	2017年
关键管理人员薪酬	1,672,800.00	1,535,385.00

九、承诺及或有事项

本期无需要披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

子公司东莞市软通物流有限公司于 2019 年 1 月 14 号已办理注销登记。

十一、非货币性交易

本期无需要披露的非货币性交易事项。

十二、其他重要事项

本期无需要披露的其他重要事项。

十三、财务报表的批准

本年度财务报表业经公司董事会批准。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收票据及应收账款

项 目	2018-12-31	2017-12-31
应收票据		
应收账款	15,583,906.99	23,051,718.16
合 计	15,583,906.99	23,051,718.16

(1) 应收账款分类披露

类 别	2018-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	16,322,875.16	100	738,968.17	4.53	15,583,906.99
其中：组合 1	1,686,796.18	10.33			1,686,796.18
组合 2	14,636,078.98	89.67	738,968.17	5.00	13,897,110.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	16,322,875.16	100.00	738,968.17	4.53	15,583,906.99

续上表：

类 别	2017-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例(%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	23,988,961.65	100.00	937,243.49	3.91	23,051,718.16
其中：组合 1	5,387,376.36	22.46			5,387,376.36
组合 2	18,601,585.29	77.54	937,243.49	5.04	17,664,341.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	23,988,961.65	100.00	937,243.49	3.91	23,051,718.16

(2) 应收账款种类说明：

- ① 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款单位情况：无。
- ② 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：无。
- ③ 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2018-12-31			2017-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比 例(%)		金 额	比 例(%)	
1 年以内	14,628,537.69	99.95	731,426.88	18,594,044.00	99.96	929,702.20
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上	7,541.29	0.05	7,541.29	7,541.29	0.04	7,541.29
合 计	14,636,078.98	100.00	738,968.17	18,601,585.29	100.00	937,243.49

(3) 应收账款金额前五名单位情况

客户名称	2018-12-31	占应收账款总额的比例 (%)	账龄
乔达国际货运（中国）有限公司苏州分公司	3,236,397.99	19.83	1 年以内
宁波群志光电有限公司	1,827,523.07	11.20	1 年以内
SONOS INC	1,680,783.06	10.30	1 年以内
索尼物流贸易（中国）有限公司	1,283,104.18	7.94	1 年以内

客户名称	2018-12-31	占应收账款总额的比例 (%)	账龄
东莞市软通物流有限公司	1,295,636.18	7.86	1 年以内
合 计	9,323,444.48	57.13	

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期计提坏账准备金额 234,512.06 元。

2. 其他应收款

项 目	2018-12-31	2017-12-31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	872,090.76	1,285,171.94
合 计	872,090.76	1,285,171.94

(1) 按种类列示

种 类	2018-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)	
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	872,090.76	100.00			872,090.76
其中：组合 1	872,090.76	100.00			872,090.76
组合 2					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	872,090.76	100.00			872,090.76

续上表：

种 类	2017-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)	
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	1,285,171.94	100.00			1,285,171.94
其中：组合 1	1,285,171.94	100.00			1,285,171.94
组合 2					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					

种 类	2017-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	
合 计	1,285,171.94	100.00			1,285,171.94

(2) 其他应收款期末余额按款项性质分类情况：

项 目	2018-12-31	2017-12-31
营运车辆借款	337,741.31	871,171.30
备用金	12,145.25	28,784.00
押金	457,800.13	343,447.38
住房公积金（个人承担部分）	36,630.00	30,642.40
员工食堂租赁押金		11,000.00
社会保险费（个人承担部分）	27,774.07	126.86
合 计	872,090.76	1,285,171.94

(3) 本报告期无实际核销的其他应收账

2. 长期股权投资

(1) 对子公司及联营、合营企业投资

款项性质	2018-12-31			2017-12-31		
	账面价值	减值准备	账面价值	账面价值	减值准备	账面价值
对子公司的投资	34,431,916.28		34,431,916.28	34,431,916.28		34,431,916.28
对联营、合营企业的投资	511,923.49	457,356.90	54,566.59	533,755.89		533,755.89
合 计	34,943,839.77	457,356.90	34,486,482.87	34,965,672.17		34,965,672.17

(2) 对子公司的投资

被投资单位	初始投资成本	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-12-31
软通供应链（香港）有限公司	16,432,945.48	16,432,945.48			16,432,945.48
东莞市软通物流有限公司	4,512,433.19	4,512,433.19			4,512,433.19
苏州软通国际货运代理有限公司	1,232,398.47	1,232,398.47			1,232,398.47
上海软通物流有限公司	2,404,139.14	2,404,139.14			2,404,139.14

深圳市不费事科技有限公司	5,000,000.00	9,850,000.00			9,850,000.00
合 计	29,581,916.28	34,431,916.28			34,431,916.28

(3) 对联营企业投资

被投资单位	2017-12-31	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
东莞市凤岗物流园有限公司	511,923.49				
合 计	511,923.49				

续上表：

被投资单位	本期增减变动				2018-12-31
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
东莞市凤岗物流园有限公司			457,356.90		54,566.59
合 计			457,356.90		54,566.59

3. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	2018 年度	2017 年度
1. 营业收入	94,164,072.45	102,588,852.22
其中：主营业务收入	93,119,129.50	101,781,982.61
其他业务收入	1,044,942.95	806,869.61
2. 营业成本	78,626,357.70	80,852,050.25
其中：主营业务成本	77,343,030.66	79,568,723.21
其他业务成本	1,283,327.04	1,283,327.04

(2) 主营业务按产品分类

产品名称	2018 年度		2017 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
综合物流服务	93,119,129.50	77,343,030.66	107,692,026.76	91,649,589.92
合 计	93,119,129.50	77,343,030.66	107,692,026.76	91,649,589.92

公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	2018 年度	
	金 额	比 例(%)
Sonos Inc	17,909,913.32	19.02
宁波群志光电有限公司	12,071,636.62	12.82
乔达国际货运（中国）有限公司 苏州分公司	7,494,154.26	7.96
索尼物流贸易（中国）有限公司	6,891,611.31	7.32
索尼物流贸易（中国）有限公司 深圳分公司	3,826,527.39	4.06
合 计	48,193,842.90	51.18

续上表：

客户名称	2017 年度	
	金 额	比 例（%）
索尼物流贸易（中国）有限公司	13,002,995.60	12.67
Sonos Inc	10,449,263.86	10.19
宁波群志光电有限公司	10,026,694.42	9.77
中国外运广西凭祥公司	6,483,093.14	6.32
江苏大田国际货运有限公司	5,939,503.95	5.79
合 计	45,901,550.97	44.74

4. 投资收益

（1） 投资收益明细情况

项 目	2018 年度	2017 年度
成本法核算的长期股权投资收益		450,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		-21,832.40
合 计		428,167.60

（2） 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	2018年度	2017年度
东莞市凤岗物流园有限公司		-21,832.40
合 计		-21,832.40

十五、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	2018 年度
非流动资产处置损益	842,257.79
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	5,293.00
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）	158,730.13
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,705.03
非经常性损益合计	1,018,985.95
减：所得税影响额	
少数股东权益影响额（税后）	-5.57
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	1,018,991.52
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	468,519.51

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.57	0.0236	0.0236
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.81	0.0074	0.0074

深圳市软通供应链股份有限公司

二零一九年 4 月 19 日

附：

备查文件目录

（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）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）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的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室