



城业城

NEEQ:871334

青岛城业城实业股份有限公司

Qingdao Cheng Ye Cheng Industrial Shares Co.,LTD

半年度报告

— 2019 —

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	32

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、城业城股份有限公司、城业城有限公司	指	青岛城业城实业股份有限公司
公司章程	指	青岛城业城实业股份有限公司章程
股东大会	指	青岛城业城实业股份有限公司股东大会
董事会	指	青岛城业城实业股份有限公司董事会
监事会	指	青岛城业城实业股份有限公司监事会
农仕通	指	青岛农仕通企业咨询管理中心（有限合伙）
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
元、万元	指	人民币元、万元
嵌入模式	指	嵌入式模式是集成物流的多种功能——仓储、运输、配送、信息处理和其他一些物流的辅助功能,例如包装、装卸、流通加工等,与需求企业组建完成各相应功能的部门,综合第三方物流的优势大大扩展了物流服务范围,完整的或者部分介入企业的生产经营
仓储物流	指	利用自建或租赁库房、场地,储存保管装卸搬运配送货物。传统的仓储定义是从物资储备的角度给出的。现代“仓储”不是传统意义上的“仓库”、“仓库管理”,而是在经济全球化与供应链一体背景下的仓储,是现代物流系统中的仓储
VMI	指	所谓 VMI (VendorManaged Inventory)即供应商管理库存,主要是由于大型生产企业供应商较多,管理起来非常繁琐,这时就需要在企业的生产线附近建个 VMI 仓库,外包给专业物流公司管理,保证给生产线供应足够的生产原材料,同时降低管理成本
RFID	指	RFID 是 RadioFrequency Identification 的缩写,即射频识别,俗称电子标签
JIT 采购	指	又称为准时化采购,它是由准时化生产(Just In Time)管理思想演变而来的。它的基本思想是:将合适的产品,以合适的数量和合适的价格,在合适的时间送达到合适的地点

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。

公司负责人孙有刚、主管会计工作负责人陈海峰及会计机构负责人（会计主管人员）陈海峰保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	1、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件 2、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。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	青岛城业城实业股份有限公司
英文名称及缩写	Qingdao Cheng Ye Cheng Industrial Shares Co.,LTD
证券简称	城业城
证券代码	871334
法定代表人	孙有刚
办公地址	青岛市黄岛区江山中路 193 号汇智广场 1510 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	陈海峰
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	(0532) 80981293
传真	(0532) 80981293
电子邮箱	huixin_chf@126.com
公司网址	www.chengyecheng.com
联系地址及邮政编码	山东省青岛市黄岛区江山中路 193 号 15 层 1510 户 266555
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	青岛市黄岛区江山中路 193 号 15 层 1510 户董事会秘书处

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	2011-01-06
挂牌时间	2017-04-21
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- G59 仓储业-G599 其他仓储业-G5990 其他仓储业
主要产品与服务项目	公司的主要业务为仓储物流外包服务业务大型 VMI 第三方物流管理业务,包括运输、装卸、包装、流通加工、配送、信息处理。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	孙有刚
实际控制人及其一致行动人	孙有刚、韩景娟夫妇

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	91370211564742587L	否
金融许可证机构编码		
注册地址	山东省青岛市黄岛区江山中路 193 号 15 层 1510 户	否
注册资本（元）	10,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	新时代证券
主办券商办公地址	北京市海淀区北三环西路 99 号院 1 号楼 15 层 1501
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	
签字注册会计师姓名	
会计师事务所办公地址	

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	15,754,161.74	12,053,463.56	30.70%
毛利率%	-0.86%	4.75%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,037,703.97	-375,385.39	-176.44%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,031,860.97	-375,385.39	-174.88%
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）	-18.63%	-5.13%	-
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）	-18.53%	-5.13%	-
基本每股收益	-0.1038	-0.04	-159.50%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	8,170,103.03	10,555,086.99	-22.59%
负债总计	3,637,840.01	4,985,120.00	-27.03%
归属于挂牌公司股东的净资产	4,532,263.02	5,569,966.99	-18.63%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.45	0.56	-18.63%
资产负债率%（母公司）	43.97%	47.23%	-
资产负债率%（合并）	44.53%	47.23%	-
流动比率	1.84	1.87	-
利息保障倍数	-7.15	-8.06	-

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	-1,120,831.70	-724,771.74	-54.65%
应收账款周转率	3.27	1.90	-
存货周转率	0	12.69	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-22.59%	-5.63%	-

营业收入增长率%	30.70%	36.10%	-
净利润增长率%	-176.44%	-74.55%	-

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	10,000,000.00	10,000,000.00	-
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
非流动性资产处置损益	12,200
其他营业外收入和支出	-18,043
非经常性损益合计	-5,843
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-5,843

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 其他原因 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

多年来公司专注于家电行业企业的仓储物流和 VMI 第三方物流管理外包服务业务。在家电行业仓储业务中，公司利用家电生产商物流公司的仓库，与上游家电生产商的物流公司签订仓储物流外包服务协议。生产商将成品（一般为家用电器）运抵指定仓库，公司组织人力、机械将货物卸下并安排进入仓库，发生进库费。入库后，公司提供仓储场地与管理，发生仓储管理费。公司根据协议定期向长期合作的家用电器生产商物流公司结算上述费用（一般是月结）。家电经销商向生产商购买家用电器后，至指定仓库提货。公司组织人力、物力将货物自仓库提出，移交给需求方，发生装卸费。该费用则统一向家电制造商物流公司结算，账期一般为两个月。由此可见，公司在家电行业仓储业务中，主要费用（成本）为场地租赁费、人工费用、机械折旧等，收入为装卸费、仓储费等，两者的差额即为公司赚取的利润。大型 VMI 第三方物流管理服务的商业模式与仓储物流外包服务的模式基本相同。

公司多年来在青岛地区建立起良好的市场形象，成为仓储物流和 VMI 第三方管理的优势企业，具有固定的客户资源和较强的市场竞争力，在一定程度上保证了公司的持续经营能力。公司目前在资质、质量管理、经营业绩、专业技术等方面均符合仓储物流服务企业的条件，公司能够获得较大的市场持续发展空间。

报告期内，公司的商业模式较年度未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

一、经营业绩情况：

1、公司财务状况：

报告期末，公司资产总额 8,170,103.03 元，较上期末 10,555,086.99 元下降 22.59%；净资产总额 4,532,263.02 元，较上年度期末 5,569,966.99 元下降 18.63%；负债总额 3,637,840.01 元，较上年度期末 4,985,120.00 元下降 27.03%。

2、公司经营成果

报告期内，实现营业收入 15,754,161.74 元，较上年度期末 12,053,463.56 元增长 30.70%；营业成本 15,889,202.75 元，较上年度期末 11,480,494.33 元增长 38.40%；净利润-1,037,703.97 元，较上年度期末-375,385.39 元，增加亏损 662,318.58 元。

2019 年上半年公司在传统仓储装卸业务的基础上，新增加了四个项目。新项目的投入运营导致销售收入增长的同时营业成本也相应增加。根据以往项目运营规律，项目初期会投入成本较大，收益通常会在 2-3 个月后呈递增状逐渐显现。

3、现金流量情况

（1）经营活动产生的现金流量

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额-1,120,831.7 元，较上期-724,771.74 元减少 396,059.96 元。报告期内由于新项目的增加，运营成本资金流出较大。截止至本报告期末经营活动现金净流量为负。

（2）投资活动产生的现金流量

报告期内公司投资活动购建固定资产、无形资产和其他长期资产支出 158,755.22 元，较上年同期同类支出 26,960.00 元增加 131795.22 元，主要是新项目运营导致资产增加。

（3）筹资活动产生的现金流量

报告期内公司除了正常还本付息外没有新增借款。

二、业务发展情况：

报告期内，为了适应新的市场环境，公司业务团队积极整合业务资源在原有项目的基础上新增四个项目为下半年创收奠定了基础。

三、内部管理情况：

2019年上半年公司继续完善各项制度和流程体系，实施流程化操作管理，强化业务团队，加强人才培育，在规范性、执行力、协作性方面均有不同程度的提升。

三、 风险与价值

1、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,当宏观经济进入下行周期,物流行业会受较大影响,特别是为特定行业提供物流服务的细分领域,表现会更加明显。公司所处的仓储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：公司建立健全内控制度，加强企业管理，并实行减人增效的措施，降低成本，增加自身竞争力，降低宏观经济波动所带来的风险。目前，国内大宗物品价格上涨，宏观经济呈现出上行的潜在趋势，物流行业受宏观经济波动影响的风险减少。

2、管理及控制风险 随着公司未来业务量增长,经营规模和人员规模也将不断扩张。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。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、管理人才将成为公司面临的重要问题。

应对措施：公司在建立健全内部控制制度，加强企业管理的同时，致力于引进高水平的管理人才，建立良好的人才循环机制，降低管控风险。

3、实际控制人不当控制风险 孙有刚和韩景娟夫妇直接持有公司 84.20%的股份,间接持有公司 6.40%的股份,直接间接合计持有公司 90.60%的股份。且报告期内,孙有刚和韩景娟夫妇一直担任公司法定代表人、董事长、董事、总经理职务,能够决定和实质影响公司的经营方针、决策和经营层的任免,公司的实际控制人为孙有刚和韩景娟夫妇。若孙有刚和韩景娟夫妇利用相关管理权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,可能损害公司或其他股东利益。

应对措施：公司严格三会各类规则运行，加强内控体系建设，在重大经营决策时充分发扬民主，确保中小股东的利益不受侵害。

4、市场竞争的风险 在中国,物流行业属于完全竞争行业,市场竞争激烈。对于普通仓储物流领域,由于进入门槛较低,大部分第三方物流企业都有进入该领域的可能。随着竞争的加剧,行业毛利率有进一步下降的风险。

应对措施：一、增强服务意识、提高服务质量、深挖内部潜能向管理要效益；二、树立自身品牌，增强核心竞争力。

5、公司开展新业务带来的经营风险 2019年上半年,公司在传统仓储装卸业务基础上新增加了四个项目,项目的运营成本、管控风险具有不同程度的增加。

应对措施：公司因新项目的增加导致 2019年上半年亏损,但随着项目逐步步入正轨,运营成本将明显降低。为了确保早日实现收益,公司实施预算管控方案,项目经理负责制,严格管控各项费用超支情况。

6、公司治理风险 股份公司成立后,公司逐步建立健全了法人治理结构,制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但股份公司成立时间较短,各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验,公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。随着公司的快速发展、经营规模扩大、业务范围扩展、人员增加,对公司治理将会提出更高的要求。因此,公司未来经营中存在因内部管理不

适应发展需要,而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施: 针对上述风险,公司经营管理层认真学习《公司法》、《证券法》、《中小企业股份转让业务规则》等相关法律或规定,法律意识和企业管控能力在不断增强。公司严格执行三会议事规则和各项管理制度,并根据公司实际情况,对落后、不适应的管理制度进行修订,以适应公司发展的新需求。

- 7、 亏损继续增加的风险: 2019 年上半年公司亏损 -1,037,703.97 元,净资产进一步降低,资产负债率虽由期初的 47.23%下降到本期末的 43.97%但 2019 年下半年度继续亏损,会对公司财务状况产生重大不利影响。

应对措施: 公司将加强传统物流业务的管理,降低成本,提高传统物流业务的盈利能力;进一步拓展新业务,增加其在公司营业收入中的比重,提高公司综合毛利率,降低费用,并缩短项目正常产能周期,争取 2019 年下半年实现盈余。

- 8、 其他风险 重大自然灾害、不可抗力的发生将对公司业务产生不利影响,特别是公司现有业务主要集中在仓储物流行业,一旦发生不可预见的自然灾害和不可抗力,导致公司业务难以正常开展,存在着公司业绩下降,影响盈利能力的风险。

应对措施: 公司努力加强安全生产管理,强化物流安全方面的内控体系。公司运输车辆均按国家规定投保,以降低交通安全风险;公司不接受货物危险品的存储,加强仓储安全管理措施,有效的降低火灾、爆炸等不可预见的自然灾害和不可抗力风险。

四、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

公司成立以来,诚信经营、照章纳税,认真做好每一项对社会有益的工作,为公司员工提供了发挥自身价值、实现理想目标的平台。公司尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
平邑县东辉劳务有限公司	劳务服务	7,915,095.29	已事后补充履行	2019年8月26日	2019-022

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

本关联交易为公司偶发性关联交易，是公司业务发展的需要，是合理和必要的。

本次关联交易价格公允，不存在损害公司及公司股东利益的情形，不会对公司独立性产生影响，公司也不会因上述关联交易而对关联方产生依赖。

本次关联交易已经补充审议、披露。

(二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	标的金额	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资		2019/1/17	山东琨城物流有限公司	公司自有资产	3,000,000.00	现金	3000000元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

一、本次对外投资的目的

为加快公司业务的进一步发展，公司拟设立全资子公司山东琨城物流有限公司。

二、本次对外投资可能存在的风险

本次设立全资子公司可能存在一定的市场风险和经营风险，公司将完善各项体系、规范公司治理结构、健全公司内控制度和风险防范机制，明确经营策略和风险把控，确保公司投资的安全和收益。

三、本次对外投资对公司的未来财务状况和经营成果影响

本次投资是公司经营业务长远发展的需要，不会对公司业务的连续性、管理层稳定性以及未来的财务状况和经营成果产生重大不利影响，从长远发展来看，本资投资有助于拓展公司业务，提高产品的市场占有率，对公司未来的业绩增长具有积极的作用。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2017/4/21		其他(自行填写)	其他承诺 (请自行填写)	见《承诺事项详细情况》	正在履行中

承诺事项详细情况：

挂牌时，根据《公司法》、《业务规则》等法律法规以及《公司章程》的规定，公司股东对所持股份作出的自愿锁定承诺。除有关股份锁定的承诺外，公司的董事、监事和高级管理人员还作出了如下承诺：

(1) 竞业禁止承诺；(2) 避免关联交易的承诺；(3) 避免同业竞争的承诺。报告期内，上述承诺均得到了有效的执行。公司控股股东、实际控制人孙有刚、韩景娟二人出具了《避免同业竞争承诺函》。报告期内，上述人员均未从事或参与同公司存在同业竞争的行为。

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	3,257,500	32.58%		3,257,500	32.58%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,855,000	18.55%		1,855,000	18.55%	
	董事、监事、高管	459,250	4.59%		459,250	4.59%	
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	6,742,500	67.42%		6,742,500	67.42%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,565,000	55.65%		5,565,000	55.65%	
	董事、监事、高管	1,110,750	11.10%		1,110,750	11.10%	
	核心员工						
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-	
普通股股东人数							10

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	孙有刚	7,420,000	-	7,420,000	74.20%	5,565,000	1,855,000
2	韩景娟	1,000,000	-	1,000,000	10.00%	750,000	250,000
3	青岛农仕通企业咨询管理中心（有限合伙）	1,000,000	-	1,000,000	10.00%	-	1,000,000
4	关波	190,000	-	190,000	1.90%	142,500	47,500
5	王月金	150,000	-	150,000	1.5%	112,500	37,500
合计		9,760,000	0	9,760,000	97.6%	6,570,000	3,190,000
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：孙有刚与韩景娟为夫妻关系							

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

(一) 控股股东情况

本公司控股股东为孙有刚

控股股东基本情况

孙有刚个人基本情况如下：孙有刚，男，1977 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，专科学历。2006 年 1 月--2011 年 12 月，在平邑县东辉劳务有限公司任总经理；2012 年 1 月--2015 年 12 月，任城业城有限公司执行董事、经理；2015 年 12 月至今，担任股份公司董事长和总经理；2015 年 6 月至今任北京田贸一通信息科技有限公司执行董事、总经理。

报告期内，公司实际控制人未发生变更。

(二) 实际控制人情况

本公司实际控制人为孙有刚、韩景娟夫妇

实际控制人基本情况

孙有刚个人基本情况如下：孙有刚，男，1977 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，专科学历。2006 年 1 月--2011 年 12 月，在平邑县东辉劳务有限公司任总经理；2012 年 1 月--2015 年 12 月，任城业城有限公司执行董事、经理；2015 年 12 月至今，担任股份公司董事长和总经理；2015 年 6 月至今任北京田贸一通信息科技有限公司执行董事、总经理。

韩景娟个人基本情况如下：韩景娟女士，1981 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。2006 年 1 月--2014 年 12 月在平邑县东辉劳务有限公司任经理；2015 年 1 月--2015 年 12 月，担任城业城有限公司监事；2015 年 12 月至今，担任股份公司董事。

报告期内，公司实际控制人未发生变更。

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	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
孙有刚	董事长、总经理	男	1977年10月	大专	2018-12 至 2021-12	是
韩景娟	董事	女	1981年4月	中专	2018-12 至 2021-12	是
王玉林	董事	男	1981年9月	本科	2018-12 至 2021-12	是
关波	董事	女	1978年7月	本科	2018-12 至 2021-12	是
李建卫	董事、销售总监	男	1981年3月	本科	2018-12 至 2021-12	是
王月金	监事会主席	女	1986年2月	专科	2018-12 至 2021-12	是
陈海峰	财务总监、董事会秘书	男	1977年7月	本科	2019-04 至 2021-12	是
李瑛琛	监事	男	1982年2月	专科	2018-12 至 2021-12	是
张珂	监事	女	1990年4月	专科	2018-12 至 2021-12	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事韩景娟女士为控股股东、实际控制人孙有刚先生之配偶，与其他人员不存在关联关系。

(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
孙有刚	董事长、总经理	7,420,000		7,420,000	74.2%	
韩景娟	董事	1,000,000		1,000,000	10%	
王玉林	董事	100,000		100,000	1%	
关波	董事	190,000		190,000	1.90%	

李建卫	董事					
王月金	监事会主席	150,000		150,000	1.5%	
李瑛琛	监事	30,000		30,000	0.3%	
张珂	监事					
陈海峰	董事会秘书、 财务总监					
合计	-	8,890,000	0	8,890,000	88.9%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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
关波	董事、董事会 秘书、财务总	离任	董事	公司内部人事变动
陈海峰	财务经理	新任	董事会秘书、财务总 监	

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

陈海峰，男，1977年7月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1999年9月至2003年9月任职于大庆油田通讯公司计财部；2003年10月至2010年1月在力同铝业集团有限公司任财务经理；2010年2月至2019年3月任职于广东普罗米修斯律师事务所；2019年4月至今，在青岛城业城实业股份有限公司任财务经理。

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	9	9
销售人员	1	1
财务人员	3	3
生产人员	34	34
员工总计	47	47

按教育程度分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

博士		
硕士		
本科	10	10
专科	8	8
专科以下	29	29
员工总计	47	47

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、公司注重员工综合素质培养，基层员工每周进行一次内部培训，培训公司规章制度、提高执行力、安全生产、现场工艺流程等培训；中层干部每月培训现场 6S 管理、提高安全生产管控能力等培训，经过培训后全员综合素质均有所提升。
- 2、离退休职工：报告期内无离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	93,964.94	1,762,299.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	4,367,794.63	5,374,388.12
其中：应收票据		67,013.60	
应收账款		4,300,781.03	5,374,388.12
应收款项融资			
预付款项	五、3	200,000.00	1,100.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	789,292.47	431,208.86
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			
其他流动资产	五、6	29,044.51	29,044.51
流动资产合计		5,480,096.55	7,598,040.49
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
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	五、7	1,292,342.12	1,556,963.00
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、8	4,032.81	6,451.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、9	1,393,631.55	1,393,631.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,690,006.48	2,957,046.50
资产总计		8,170,103.03	10,555,086.99
流动负债：			
短期借款	五、11	1,000,000.00	1,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、12	731,047.48	848,329.28
其中：应付票据		0	0
应付账款		731,047.48	848,329.28
预收款项	五、13	-	11,880.00
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、14	115,209.67	185,020.87
应交税费	五、15	97,992.83	315,622.07
其他应付款	五、16	49,438.68	222,446.64
其中：应付利息		0	0
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	五、17	542,776.92	542,776.92
其他流动负债	五、18	435,190.63	931,412.19
流动负债合计		2,971,656.21	4,057,487.97
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、19	666,183.80	927,632.03
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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		666,183.80	927,632.03
负债合计		3,637,840.01	4,985,120.00
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、20	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、21	843,712.75	843,712.75
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	五、22	-6,311,449.73	-5,273,745.76
归属于母公司所有者权益合计		4,532,263.02	5,569,966.99
少数股东权益			
所有者权益合计		4,532,263.02	5,569,966.99
负债和所有者权益总计		8,170,103.03	10,555,086.99

法定代表人：孙有刚主管会计工作负责人：陈海峰会计机构负责人：陈海峰

（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	五、1	91,496.17	1,762,299.00
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	五、2	67,013.60	-
应收账款		4,300,781.03	5,374,388.12
应收款项融资			
预付款项	五、3	200,000.00	1,100.00
其他应收款	五、4	769,292.47	431,208.86
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			
其他流动资产	五、6	29,044.51	29,044.51
流动资产合计		5,457,627.78	7,598,040.49
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
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	五、7	1,292,342.12	1,556,963.00
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、8	4,032.81	6,451.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、9	1,393,631.55	1,393,631.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,690,006.48	2,957,046.50
资产总计		8,147,634.26	10,555,086.99
流动负债：			

短期借款	五、11	1,000,000.00	1,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、12	671,345.10	848,329.28
预收款项	五、13	-	11,880.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	五、14	115,209.67	185,020.87
应交税费	五、15	45,324.61	315,622.07
其他应付款	五、16	106,494.14	222,446.64
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、17	542,776.92	542,776.92
其他流动负债	五、18	435,190.63	931,412.19
流动负债合计		2,916,341.07	4,057,487.97
非流动负债：			
长期借款	五、19	666,183.80	927,632.03
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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		666,183.80	927,632.03
负债合计		3,582,524.87	4,985,120.00
所有者权益：			
股本	五、20	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、21	843,712.75	843,712.75
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	五、22	-6,278,603.36	-5,273,745.76
所有者权益合计		4,565,109.39	5,569,966.99
负债和所有者权益合计		8,147,634.26	10,555,086.99

法定代表人：孙有刚

主管会计工作负责人：陈海峰

会计机构负责人：陈海峰

(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		15,754,161.74	12,053,463.56
其中：营业收入	五、23	15,754,161.74	12,053,463.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		16,786,022.71	12,553,977.42
其中：营业成本	五、23	15,889,202.75	11,480,494.33
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、24	42,149.41	44,454.27
销售费用	五、25	1,980.00	140,489.92
管理费用	五、26	722,305.14	789,751.91
研发费用			
财务费用	五、27	130,385.41	135,114.08
其中：利息费用		127,298.91	
利息收入		1,379.90	
信用减值损失			
资产减值损失	五、28	-	-36,327.09
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			

资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,031,860.97	-500,513.86
加：营业外收入	五、29	12,200.00	
减：营业外支出	五、30	18,043.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,037,703.97	-500,513.86
减：所得税费用	五、31	-	-125,128.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,037,703.97	-375,385.39
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-1,037,703.97	-375,385.39
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,037,703.97	-375,385.39
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			
2.归属于母公司所有者的净利润		-1,037,703.97	-375,385.39
六、其他综合收益的税后净额			
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			
5.其他			
(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.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.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		-1,037,703.97	-375,385.39
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,037,703.97	-375,385.39
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）		-0.1038	-0.04
(二)稀释每股收益（元/股）		-0.1032	-0.0375

法定代表人：孙有刚主管会计工作负责人：陈海峰会计机构负责人：陈海峰

(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	五、23	12,235,330.49	12,053,463.56
减：营业成本	五、23	12,388,419.22	11,480,494.33
税金及附加	五、24	24,345.60	44,454.27
销售费用	五、25	1,980.00	140,489.92
管理费用	五、26	691,087.84	789,751.91
研发费用			
财务费用	五、27	128,512.43	135,114.08
其中：利息费用		127,298.91	
利息收入		1,376.88	
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、28		36,327.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-999,014.60	-500,513.86
加：营业外收入	五、29	12,200.00	
减：营业外支出	五、30	18,043.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,004,857.60	-500,513.86
减：所得税费用	五、31	-	-125,128.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,004,857.60	-375,385.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,004,857.60	-375,385.39
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
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			
5. 其他			
(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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-1,004,857.60	-375,385.39
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.1005	-0.04
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.0999	-0.0375

法定代表人：孙有刚

主管会计工作负责人：陈海峰

会计机构负责人：陈海峰

(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		16,760,755.23	14,137,106.21
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、32	1,379.90	793.62
经营活动现金流入小计		16,762,135.13	14,137,899.83

购买商品、接受劳务支付的现金		15,063,868.5	11,643,422.39
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		1,392,753.65	1,787,508.25
支付的各项税费		653,498.37	729,977.87
支付其他与经营活动有关的现金	五、32	772,846.31	701,763.06
经营活动现金流出小计		17,882,966.83	14,862,671.57
经营活动产生的现金流量净额		-1,120,831.70	-724,771.74
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		158,755.22	26,960.00
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		158,755.22	26,960.00
投资活动产生的现金流量净额		-158,755.22	-26,960.00
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			2,750,000.00
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			2,750,000.00
偿还债务支付的现金			1,858,674.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		127,298.91	113,526.53
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		261,448.23	
筹资活动现金流出小计		388,747.14	1,972,200.69
筹资活动产生的现金流量净额		-388,747.14	777,799.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			

五、现金及现金等价物净增加额		-1,668,334.06	26,067.57
加：期初现金及现金等价物余额		1,762,299.00	252,754.19
六、期末现金及现金等价物余额		93,964.94	278,821.76

法定代表人：孙有刚主管会计工作负责人：陈海峰会计机构负责人：陈海峰

(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		13,241,923.98	14,137,106.21
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、32	1,376.88	793.62
经营活动现金流入小计		13,243,300.86	14,137,899.83
购买商品、接受劳务支付的现金		11,707,311.75	11,643,422.39
支付给职工以及为职工支付的现金		1,392,753.65	1,787,508.25
支付的各项税费		526,779.90	729,977.87
支付其他与经营活动有关的现金	五、32	739,756.03	701,763.06
经营活动现金流出小计		14,366,601.33	14,862,671.57
经营活动产生的现金流量净额		-1,123,300.47	-724,771.74
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		158,755.22	26,960.00
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		158,755.22	26,960.00
投资活动产生的现金流量净额		-158,755.22	-26,960.00
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			2,750,000.00
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			2,750,000.00
偿还债务支付的现金			1,858,674.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		127,298.91	113,526.53
支付其他与筹资活动有关的现金		261,448.23	
筹资活动现金流出小计		388,747.14	1,972,200.69
筹资活动产生的现金流量净额		-388,747.14	777,799.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,670,802.83	26,067.57
加：期初现金及现金等价物余额		1,762,299.00	252,754.19
六、期末现金及现金等价物余额		91,496.17	278,821.76

法定代表人：孙有刚

主管会计工作负责人：陈海峰

会计机构负责人：陈海峰

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 合并报表的合并范围

公司于 2019 年 2 月 15 日成立山东琨城物流有限公司，经营范围：普通货物运输，国内货运代理，国际货运代理，装卸搬运服务，仓储服务，仓库租赁，叉车租赁，物流信息咨询，供应链管理。（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）。具体内容详见 2019-002 号公告，报告期被纳入合并范围。

二、 报表项目注释

财务报表附注

一、 公司基本情况

青岛城业城实业股份有限公司（以下简称“本公司”）于 2015 年 12 月 18 日由青岛城业城实业有限公司整体变更设立，统一社会信用代码为 91370211564742587L；注册资本 1000 万元，法定代表人：孙有刚，最终控制人：孙有刚。经营期限：长期。公司于 2017 年 4 月在全国中小企业股转系统挂牌，证券代码为 871334。

注册地址： 青岛市经济技术开发区江山中路 193 号汇智广场 1510

公司组织架构：股东会为公司最高权力机构，公司设董事会，对股东会负责。公司内部下设董事会办公室、财务管理部、人事行政部、运营管理部、市场开发部、安全管理部等。

本公司属物流行业，经营项目主要包括：大型 VMI 第三方物流管理、仓储物流、生产线外包服务、装卸作业、人力资源代理服务、钣金喷粉等。

本财务报表经本公司董事会于 2019 年 8 月 26 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《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”），以及参照中国证券监督管理委员会《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）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司财务报表以持续经营为基础列报，自报告期末 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

三、公司主要会计政策、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 2019 年 6 月 30 日的财务状况以及 2019 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

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

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

本公司以人民币为记账本位币。

5、记账基础和计价原则（计量属性）

本公司采用借贷记账法，以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

6、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，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；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）。

7、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。

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”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。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司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。

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折算。按照上述折算发生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价

值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时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的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

应收款项包括应收账款、应收票据、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

(2) 坏账准备的计提方法

1 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款余额占应收账款合计 10%以上、其他应收款余额占其他应收款合计 10%以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金

流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

2 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1	期末单项金额未达到上述 10%以上标准的，按照逾期状态进行划分后风险较大的应收款项，具体包括账龄三年以上扣除单项金额重大的部分应收款项和单项金额重大，但未发生减值的应收款项。

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
按组合计提坏账准备的应收账款	按照账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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, 下同)	0	0
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用其他方法计提坏账准备的计提方法：

组合	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
无回收风险组合	0	0

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额不重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(4) 坏账准备的转回如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(6) 对应收票据、预付款项、应收利息一年内到期长期应收款等其他应收款项，如果有减值迹象时，计提坏账准备，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。

12、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

13、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1) 某项非流动资产或处置组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) 本公司已经就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。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待

售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14、长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

（1）投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注三、6 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整 长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，均按照初始投资成本计价。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。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；长期股权投资的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。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的份额，确认 投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司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。

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，后续计量采用成本法核算。

（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，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，

根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
运输设备	4	5	23.75
机器设备	5-20	5	4.75-19.00
房屋建筑物（板房）	5	5	19.00
家具器具	5	5	19.00
电子设备	3-4	5	31.67-23.75

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司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本公司将会行使这种选择权。

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本公司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，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租入的固定资产，能够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的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限

两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

16、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

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。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产按使用年限平均摊销。

②土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

③软件使用费按预计使用年限平均摊销。

无形资产类别	估计使用年限
软件	5年

④每期末，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；如必要，对使用寿命进行调整。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。

17、职工薪酬

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。

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，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。

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。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

18、收入

(1) 销售商品

已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务

本公司在已经完成仓储装卸服务后，按照客户确认的装卸方数和合同约定的价格确认收入。

(3) 让渡资产使用权

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

19、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或非货币性资产，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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。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，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，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。与收益相关的政府补助，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。

对于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，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

20、递延所得税资产/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。

21、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间

的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，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。

22、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

财政部于 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》和 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了公司财务报表。

会计估计变更

报告期本公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应纳税增值额	6、10、16
城建税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

五、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2018 年 12 月 31 日，年末指 2019 年 6 月 30 日，本期指 2019 年 1-6 月，上期指 2018 年 1-6 月。

1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	8,634.44	8,634.44
银行存款	87,323.25	1,753,664.56
其他货币资金		
合 计	93,964.94	1,762,299.00
其中：存放在境外的款项总额		

本公司期末无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项

2、应收票据及应收账款

项 目	年末余额	年初余额
应收票据	67,013.6	
应收账款	430,0781.03	5,374,388.12
合 计	4,367,794.63	5,374,388.12

(1) 应收账款按风险分类

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单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	4,300,781.03	100.00%			4,300,781.03
其中：账龄组合	4,300,781.03	100.00%			4,300,781.03
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	4,300,781.03	100.00%			4,300,781.03

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单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	5,374,388.12	100.00%			5,374,388.12
其中：账龄组合	5,374,388.12	100.00%			5,374,388.12
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	5,374,388.12	100.00%			5,374,388.12

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	年末余额				年初余额			
	金 额	比 例	坏 账 准 备	计 提 比 例	金 额	比 例	坏 账 准 备	计 提 比 例
1 年 以 内 (含 1 年)	4,300,781.03	100.00%			5,374,388.12	100%		

1-2年(含2年)			5,374,388.12	100%
合计	4,300,781.03	100.00%	5,374,388.12	100.00%

(2) 坏账准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		年末余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	0				0

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 3,899,943.93 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 90.68%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 0.00 元。

单位名称	与公司的关系	年末余额	账龄	占应收账款总额的比例
青岛日日顺物流有限公司	非关联方	1,296,023.05	1年以内	30.13%
青岛海信电器股份有限公司	非关联方	1,258,478.17	1年以内	29.26%
青岛海尔电冰箱有限公司	非关联方	750,000.00	1年以内	17.44%
青岛康创聚联智能设备有限公司	非关联方	293,630.79	1年以内	6.83%
青岛海尔全屋家居有限公司	非关联方	274,211.92	1年以内	6.38%
合计		3,899,943.93		90.68%

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	200,000.00	100.00%	1100.00	100.00%
合计	200,000.00	100.00%	1100.00	100.00%

(2) 本报告期无账龄超过1年的重要预付款项。

(3) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例	账龄	款项性质
新时代证券股份有限公司	非关联方	200,000.00	100.00%	1年以内	挂牌费、督导费
合计		200,000.00	100.00%		

4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单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	989,292.47	100.00%	200,000.00	20.22%	789,292.47
其中：账龄组合	989,292.47	100.00%	200,000.00	20.22%	789,292.47
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	989,292.47	100.00%	200,000.00	20.22%	789,292.47

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单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	631,208.86	100.00%	200,000.00	31.69%	431,208.86
其中：账龄组合	631,208.86	100.00%	200,000.00	31.69%	431,208.86
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	631,208.86	100.00%	200,000.00	31.69%	431,208.86

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	期末余额				净额
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例	
1年以内	389,292.47	46.55			389,292.47
1-2年(含2年)	200,000.00	12.70	20,000.00	10.00%	180,000.00
2-3年(含3年)	100,000.00	10.19	30,000.00	30.00%	70,000.00
3年以上	300,000.00	30.56	150,000.00	50.00%	150,000.00
合 计	989,292.47	100.00	200,000.00		789,292.47

(续)

账龄结构	期初余额				净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1年以内	151,208.86	23.96			151,208.86
1-2年(含2年)	100,000.00	15.84	10,000.00	10.00%	90,000.00
2-3年(含3年)	-				
3年以上	380,000.00	60.20	190,000.00	50.00%	190,000.00
合 计	631,208.86	100.00	200,000.00		431,208.86

(3) 坏账准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		年末余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	200,000.00				200,000.00

(4) 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
保证金	670,000.00	410,000.00
备用金	319,292.47	221,208.86
押金		
合计	989,292.47	631,208.86

(5) 其他应收款期末余额前五名单位列示如下:

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
青岛海尔全屋家居有限公司	否	保证金	300,000.00	1年以内	30.56	-
青岛日日顺物流有限公司	否	保证金	220,000.00	3年以上	22.41	100,000.00
青岛海尔洗涤电器有限公司	否	保证金	100,000.00	1年以内	10.19	-
冷岗田	否	暂借款	100,000.00	2-3年	10.19	30,000.00
梁喜军	否	暂借款	50,000.00	1年以内	5.09	-
合计			770,000.00		78.43	130,000.00

5、存货

(1) 存货情况

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	-		
在产品	-		
合计	-		

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	-		

在产品	-		
合 计	-		

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	29,044.51	29,044.51
合 计	29,044.51	29,044.51

7、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项 目	运输设备	电子设备	机器设备	家具器具	合计
一、账面原值					
1、年初余额	4,209,288.16	434,238.53	48,553.85	631,179.10	5,323,259.64
2、本年增加金额	145,575.22	13,180.00			158,755.22
(1) 购置	145,575.22	13,180.00			158,755.22
(2) 其他					
3、本年减少金额	216,000.00				216,000.00
(1) 处置或报废	216,000.00				216,000.00
4、年末余额	4,138,863.38	117,370.81	43,073.30	252,889.52	5,266,014.86
二、累计折旧					
1、年初余额	3,058,658.79	323,867.72	5,480.55	378,289.58	3,766,296.64
2、本年增加金额	352,042.56	30,773.60	2,192.22	27,567.72	412,576.10
(1) 计提	352,042.56	30,773.60	2,192.22	27,567.72	412,576.10
3、本年减少金额	205,200.00				205,200.00
(1) 处置或报废	205,200.00				205,200.00
4、年末余额	3,205,501.35	354,641.32	7,672.77	405,857.30	3,973,672.74
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	933,362.03	92,777.21	40,881.08	225,321.80	1,292,342.12
2、年初账面价值	1,150,629.37	110,370.81	43,073.30	252,889.52	1,556,963.00

(2) 本报告期内无所有权受到限制的固定资产的情况。

(3) 期末本公司固定资产不存在可收回金额低于其账面价值的情况，故未计提固定资产减值准。

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	24,192.31	24,192.31
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 划转		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	24,192.31	24,192.31
二、累计摊销		
1. 期初余额	17,740.36	17,740.36
2. 本期增加金额	2,419.14	2,419.14
(1) 计提	2,419.14	2,419.14
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	20,159.50	20,159.50
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末余额	4,032.81	4,032.81
2. 期初余额	6,451.95	6,451.95

9、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产明细

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	50,000.00	200,000.00	50,000.00	200,000.00
可抵扣亏损	1,343,631.55	5,374,526.20	1,343,631.55	5,374,526.20
合计	1,393,631.55	5,574,526.20	1,393,631.55	5,574,526.20

10、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
	-	-
合计	-	-

11、短期借款

(1) 短期借款分类:

借款类别	年末余额	年初余额
信用贷款	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	1,000,000.00

2018年4月20日, 公司与中国建设银行股份有限公司青岛南京路支行签订流动资金借款合同, 合同编号: NJL-RMBEDJK-2017-02, 借款金额 1,000,000.00 元, 借款年利率 6.96%, 借款期限 12 个月, 借款性质为信用贷款。

12、应付票据及应付款项

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	731,047.48	848,329.28
合计	731,047.48	848,329.28

(1) 应付款项按账龄分析列示如下:

账龄结构	期末余额	期初余额
1 年以内	726,627.48	787,936.78
1-2 年	4420.00	60,392.50
合计	731,047.48	848,329.28

(2) 期末应付账款余额前五名单位情况:

单位名称	款项性质	金额	账龄	占应付账款余额的比例 (%)
平邑县东辉劳务有限公司	服务款	425,270.09	1 年以内	58.17
青岛波帝工贸有限公司	服务款	166,880.00	1 年以内	22.83
永恒力合力工业车辆租赁有限公司	服务款	82,468.44	1 年以内	11.28

青岛金京诺商贸有限公司	服务款	24,174.00	1年以内	3.31
青岛金城宇机械设备有限公司	服务款	22,800.00	1年以内	3.12
合 计		721,592.53		72.12

13、预收账款

(1) 预收账款按账龄分析列示如下:

账龄结构	期末余额	期初余额
1年以内		11,880.00
合 计		11,880.00

14、应付职工薪酬

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、短期薪酬	183,999.36	1,089,067.89	1,158,879.09	114,188.16
二、离职后福利-设定提存计划	1,021.51	233,874.56	233,874.56	1,021.51
合 计	185,020.87	1,322,942.45	1,392,753.65	115,209.67

(1) 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	183,426.67	847,651.05	916,889.56	114,188.16
2、职工福利费		101,818.91	101,818.91	
3、社会保险费	572.69	109,485.93	110,058.62	
其中：医疗保险费	480.49	92,381.47	92,861.96	
工伤保险费	10.26	3,429.07	3,439.33	
生育保险费	81.94	13,675.39	13,757.33	
4、住房公积金		30,112.00	30,112.00	
5、工会经费好与职工教育费				
合 计	183,999.36	1,089,067.89	1,158,879.09	114,188.16

设定提存计划列示

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、基本养老保险	982.66	223,556.57	223,556.57	982.66
2、失业保险费	38.84	10,318.00	10,318.00	38.84
合 计	1,021.51	233,874.56	233,874.56	1,021.51

15、应交税费

税 项	期末余额	期初余额
增值税	83,580.24	269,782.19
个人所得税	3,099.19	9,173.74
城市维护建设税	5,850.62	19,033.23
教育费附加	2,527.12	8,157.10
地方教育费附加	1,684.75	5,438.06
水利建设基金	421.19	1,359.52
印花税	829.73	2,678.23
合 计	97,992.83	315,622.07

16、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄分析列示如下:

账龄结构	期末余额	期初余额
1 年以内	49,438.68	222,446.64
合计	49,438.68	222,446.64

(2) 其他应付款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
暂借款	49,438.68	222,446.64
合 计	49,438.68	222,446.64

(3) 其他应付款前五名单位列示如下:

单位名称	与公司关系	账面余额 (元)	账龄	占比 (%)	性质	产生原因
张珂	关联方	12,091.70	1 年以内	24.46	员工代垫款	垫付款
李建卫	关联方	9,553.88	1 年以内	19.32	员工代垫款	垫付款
关波	关联方	6,121.00	1 年以内	12.38	员工代垫款	垫付款
赵秀辉	非关联方	5,035.82	1 年以内	10.19	员工代垫款	垫付款
何晓品	非关联方	2,356.18	1 年以内	4.77	员工代垫款	垫付款
合 计		35,158.58		71.11%		

17、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	542,776.92	542,776.92

合计	542,776.92	542,776.92
----	------------	------------

18、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
预提劳务费	435,190.63	931,412.19
合计	435,190.63	931,412.19

19、长期借款

(1) 短期借款分类:

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	1,208,960.72	1,470,408.95
减:一年内到期的 长期借款附注五、 17	542,776.92	542,776.92
合计	666,183.80	927,632.03

2017年1月23日,本公司与渣打银行(中国)有限公司青岛城阳支行签订流动资金借款合同,合同编号:03653056号,借款金额1,750,000.00元,借款月利率1.50%,借款期限36个月,在借款期内,按月分期偿还本息。此贷款无抵押属于信用贷款。截至2019年6月30日,企业已还本息820,923.80元。

20、股本

股东名称	期末余额	期初余额
孙有刚	7,420,000.00	7,420,000.00
韩景娟	1,000,000.00	1,000,000.00
青岛农仕通企业咨询管理中心	1,000,000.00	1,000,000.00
王月金	150,000.00	150,000.00
杨冠宇	100,000.00	100,000.00
王玉林	100,000.00	100,000.00
关波	190,000.00	190,000.00
李瑛琛	30,000.00	30,000.00
侯思欣	9,000.00	9,000.00
陶安	1,000.00	1,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

21、资本公积

项目	期初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
其他资本公积	843,712.75			843,712.75

22、未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项 目	期末余额	期初余额
上年年末未分配利润	-5,273,745.76	-3,344,008.88
加：年初未分配利润调整数		
本年年初未分配利润	-5,273,745.76	-3,344,008.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,037,703.97	-1,929,736.88
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
其他		
年末未分配利润	-6,311,449.73	-5,273,745.76

23、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	15,754,161.74	10,257,233.84
其他业务收入		1,796,229.72
主营业务成本	15,889,202.75	10,351,474.99
其他业务成本		1,129,019.34

(2) 主营业务按行业类别列示如下：

行业名称	本期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本
物流行业	15,754,161.74	15,889,202.75
行业名称	上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本
物流行业	10,257,233.84	10,351,474.99

(3) 主营业务（分地区）列示如下：

地区名称	本期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本
青岛	12,235,330.49	12,388,419.22

潍坊	3,518,831.25	3,500,783.53
地区名称	上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本
青岛	10,257,233.84	10,351,474.99

(4) 2019 年度公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本期发生额	占营业收入的比例
青岛海信电器股份有限公司	6,248,901.12	39.67%
青岛日日顺物流有限公司	3,866,602.28	24.54%
青岛海尔电冰箱有限公司	750,000.00	4.76%
青岛苏宁物流有限公司	555,331.79	3.52%
青岛海尔全屋家居有限公司	505,006.68	3.21%
合计	11,925,841.87	75.70%

24、税金及附加

税种	本期发生额	上期发生额
城建税	18,348.94	21,148.05
教育费附加	9,248.82	9,063.45
地方教育费附加	6,165.88	6,042.31
水利基金	1,541.47	1,510.56
印花税	6,844.30	6,689.90
合计	42,149.41	44,454.27

25、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费		2000.00
职工薪酬		135,955.41
运费		
加油费		1,111.11
差旅费	1,980.00	95
办公费		

维修费		
其他		1,328.40
合 计	1,980.00	140,489.92

26、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
租赁费	20,000.00	200,00.00
税金		33,582.69
招待费	45,487.00	161,380.00
物业费	7,526.26	3,574.44
水电费		671.09
职工薪酬	324,520.89	410,674.69
办公费	15,454.37	28,511.72
社保费	61,440.44	65,800.73
福利费	21,851.94	8,360.00
电话费	6,564.54	5,908.73
差旅费	38,103.62	9,714.00
维修费	5,235.90	788.32
培训费		1,068.87
会务费	73,738.78	194.17
加油费	18,840.35	7,858.62
车辆保险费	10,897.57	-1654.81
折旧费	7,528.56	9,457.97
无形资产摊销	2,419.14	2,419.14
中介机构服务费	10,943.37	
公积金	8,564.00	7,552.00
律师费	23,997.07	
工会经费	9,159.10	
劳保用品费	5,632.24	
其他	4,400.00	13,889.54
合 计	722,305.14	789,751.91

27、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	127,298.91	113,526.53
减：利息收入	1,379.90	793.62
手续费	4,466.40	2,2381.17

合计	130,385.41	135,114.08
----	------------	------------

28、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收款项资产减值损失		-36,279.09
合计		-36,279.09

29、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
资产处置收益	12,200.00		12,200.00
合计	12,200.00		12,200.00

30、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益
税收滞纳金			
其他	18,043.00		18,043.00
合计	18,043.00		18,043.00

31、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税		
递延所得税	0	125,128.47
合计	0	125,128.47

(2) 所得税费用与会计利润的调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
会计利润总额		-500,513.86
按适用税率计算的所得税费用		-125,128.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		8,189.67
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损影响		
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		
合计		-125,128.47

32、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	1379.9	793.62
政府补助		
营业外收入-其他		
合 计	1379.9	793.62

(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
付现费用	328,379.91	353,381.89
手续费支出	4,466.40	22,381.17
保证金	440,000.00	326,000.00
合 计	772,846.31	701,763.06

33、现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	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	-1,037,703.97	-375,385.39
加：资产减值准备		-36,327.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	412,576.10	569,449.08
无形资产摊销	2,419.14	2,419.14
长期待摊费用摊销		
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）	-12,200.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	127,298.91	113,526.53
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）		-125,128.47
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）		-484,148.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	472,609.88	911,387.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,085,831.76	-1,300,564.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,120,831.70	-724,771.74
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
3. 现金及现金等价物净变动情		

况：		
现金的年末余额	93,964.94	278,821.76
减：现金的期初余额	1,762,299.00	252,754.19
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,668,334.06	26,067.57

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	93,964.94	278,821.76
其中：库存现金	6,641.69	4,110.48
可随时用于支付的银行存款	87,323.25	274,711.28
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	93,964.94	278,821.76

六、关联方及其交易

关联方关系

1、存在控制关系的关联方

关联方名称	持股比例	与本公司的关系
孙有刚	74.20%	控股股东

2、本公司其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系
菏泽市宏泽人力资源有限公司	同一控股股东
韩景娟	持股 5%以上的股东
青岛农仕通企业咨询管理中心	持股 5%以上的股东
平阳县东辉劳务有限公司	同一控股股东
王月金	公司监事会主席
李建卫	董事
王玉林	公司股东、董事（持有公司 1.00%的股权）
关波	公司股东、董事（持有公司 1.90%的股权）
李瑛琛	公司股东、监事（持有公司 0.30%的股权）
张珂	监事
陈海峰	董事会秘书、财务负责人

(二) 关联方交易

1、接受劳务

关联方名称	交易内容	本期发生额		定价政策
		金额		
平邑县东辉劳务有限公司	劳务	7,915,095.29		市场价

(续)

关联方名称	交易内容	上期发生额		定价政策
		金额		
平邑县东辉劳务有限公司	劳务	6,921,646.54		市场价

(三) 关联方往来款项余额

1、应收关联方款项

无。

2、应付关联方款项

关联方名称	项目名称	期末余额	期初余额
孙有刚	其他应付款		19,435.89
韩景娟	其他应付款		38,564.75
关波	其他应付款	6,121.00	28,092.00
平邑县东辉劳务有限公司	应付账款	50,139.88	56,087.13
合计		56,260.88	142,179.77

七、承诺及或有事项

无。

八、资产负债表日后事项

无。

九、其他重要事项

无

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本年金额
非流动性资产处置损益	12,200.00

越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，但与企业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	
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	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益	
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损益	
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入和支出	-18,043.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益总额	-5,834.00
减：非经常性损益的所得税影响数	
非经常性损益净额	-5,843.00
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-5,843.00

2、净资产收益率及每股收益

(1) 2019年1-6月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	-18.63%	-0.1038	-0.1038
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-18.53%	-0.1032	-0.1032

青岛城业城实业股份有限公司

2019年8月26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) 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：

公司董事会秘书处