



联冠物流

NEEQ : 871754

联冠物流（福建）股份有限公司

Fujian Toplink Logistics Co.,Ltd



半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记



2019年4月，在中国物流与采购联合会主办、中国物流与采购联合会医药物流分会承办的2019（第四届）全球医药供应链峰会中，公司荣获“2018年度中国医药运输企业50强”称号。

目 录

声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	34

释义

释义项目	指	释义
公司或股份公司或联冠物流	指	联冠物流（福建）股份有限公司
报告期、本期、本年度	指	2019 年度、2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	联冠物流（福建）股份有限公司股东大会
董事会	指	联冠物流（福建）股份有限公司董事会
监事会	指	联冠物流（福建）股份有限公司监事会
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
会计师、天健	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
联冠汇通	指	福建联冠汇通物流科技有限公司
上海联冠	指	上海联冠仓储有限公司
永春汇通	指	永春汇通物流有限公司
拓凌物流	指	厦门拓凌物流投资合伙企业（有限合伙）
华成天韵	指	福建省华成天韵商贸有限公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司章程》	指	现行有效的联冠物流（福建）股份有限公司《公司章程》
元（万元）	指	人民币元（人民币万元）
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
	指	

声明与提示

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

公司负责人张长校、主管会计工作负责人温祥春及会计机构负责人（会计主管人员）周连秀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	<ol style="list-style-type: none"> 1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。 2. 报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿、审议此次半年报的董事会和监事会决议。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	联冠物流（福建）股份有限公司
英文名称及缩写	Fujian Toplink Logistics Co.,ltd.
证券简称	联冠物流
证券代码	871754
法定代表人	张长校
办公地址	厦门海沧区前场铁路大型货场物流园 D 栋

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	黄志华
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0592-5716239
传真	0592-5713073
电子邮箱	info@toplink56.com
公司网址	www.toplink56.com
联系地址及邮政编码	厦门海沧区前场铁路大型货场物流园 D 栋 361000
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	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	2004-09-28
挂牌时间	2017-08-04
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-543-5430 道路货物运输
主要产品与服务项目	主要提供国内道路货物运输、国际货运代理及相关仓储等服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	19,880,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	张长校
实际控制人及其一致行动人	张长校

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	91350211761735263Y	否
注册地址	厦门市集美区董任路 3 号	否
注册资本（元）	19,880,000	否

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号 45 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	57,907,321.11	61,791,568.95	-6.29%
毛利率%	8.74%	10.24%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	42,438.62	616,959.68	-93.12%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-64,396.90	43,796.77	-247.04%
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）	0.16%	2.49%	-
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）	-0.25%	0.18%	-
基本每股收益	0.00	0.03	-100%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	55,585,442.75	58,705,834.52	-5.32%
负债总计	29,230,484.04	32,428,091.78	-9.86%
归属于挂牌公司股东的净资产	26,133,150.67	26,090,712.05	0.16%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.31	1.31	0%
资产负债率%（母公司）	48.12%	53.29%	-
资产负债率%（合并）	52.59%	55.24%	-
流动比率	176.90%	170.10%	-
利息保障倍数	1.67	4.71	-

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	-2,221,496.03	-6,753,707.42	-67.11%
应收账款周转率	1.44	1.81	-
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%	-5.32%	-0.56%	-

营业收入增长率%	-6.29%	20.26%	-
净利润增长率%	-89.62%	-51.82%	-

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	19,880,000	19,880,000	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

五.1 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	139,108.55
计入当期损益的政府补助	4,859.15
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	262.05
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4.98
非经常性损益合计	144,234.73
所得税影响数	36,058.68
少数股东权益影响额（税后）	1,340.53
非经常性损益净额	106,835.52

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

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

公司成立于2004年，属于G 运输、仓储和邮政业-G54 道路运输业-G543 道路运输-G5430 道路货物运输行业。

经过10多年的发展，国内物流业务形成以福建省（海西经济区、一路一带核心区）为中心+两翼（珠三角、长三角）齐飞的实体营运网络格局。目前为医药食品、汽车汽配、电子电气、光电卫浴等行业提供同行业产品集聚化配送基础上，重点建设覆盖省内、珠三角及长三角循环快运及终端服务体系，推进互联网+行业物流深度融合发展，做深医药及高端食品、汽车及汽配等领域专业化物流配送服务。并为进出口贸易公司、生产企业提供以俄罗斯、中亚五国铁路国际联运、海铁联运为主的国际货运代理一条龙服务。

公司的盈利主要来自于提供物流服务所赚取的运费或运费差价，公司凭借与行业上下游的长期协同关系、良好的商业信誉、优良的服务品质、持续不断的服务创新，获得客户的订单。同时，公司紧跟互联网改变传统行业的发展趋势，致力发展更安全、更便捷、更专业的物流服务，不断增加服务亮点。

报告期内，商业模式没有发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1. 公司财务状况

截至2019年6月30日，公司资产总额5558.54万元，比期初减少3,120,391.77元，负债总额2546.99万元，比期初减少3,197,607.74元。

2. 公司经营成果

截至2019年6月30日，公司营业收入5790.73万元，比上年同期减少6.29%，主要原因是：公司国际货运代理业务减少274万元，下降22.29%。公司营业成本5284.76万元，比上年同期下降4.71%，主要原因是公司国际货运代理业务减少，相应的国际货运代理支出减少252万。净利润7.72万元，比上年同期下降89.62%，主要原因是公司收入未增长并且成本相对上升。

3. 公司现金流量情况

截至2019年6月30日，公司经营活动产生的现金流量净额为-222.15万元，较去年同期增加453.22万元。主要原因是报告期内销售商品、提供劳务收到的现金较去年同期增加227.90万元，而支付的各项税费减少244.47万元；支付给职工以及为职工支付的现金较去年同期减少145.22万元。

4. 公司经营策略

2019年公司面临着外部实体经济下行的压力，上半年国际货运代理业务下降较多，公司将通过加大医药、汽车汽配、快消品等行业物流业务的开拓，提升集配运能力，优化业务结构，实现整体业务增长；同时进一步加强内部控制管理，优化成本，提升盈利能力。

5、报告期内，公司的商业模式、核心团队、主营业务等较上年度未发生较大变化。

6. 公司主要财务报表项目的变动及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
开发支出	393,910.13	944,347.89	-58.29%	减少开发新软件产品所致
短期借款	11,612,500.00	8,500,000.00	36.62%	子公司增加银行借款所致
应付账款	11,360,437.08	16,007,686.80	-29.03%	按合同应付账期支付所致
应付职工薪酬	1,423,224.43	2,285,222.89	-37.72%	员工数量减少以及奖金减少计提所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
税金及附加	99,425.97	219,937.01	-54.79%	增值税缴纳金额减少所致
销售费用	490,046.03	810,868.02	-39.57%	销售人员减少所致
财务费用	470,396.25	266,685.97	76.39%	利息费用增加所致
资产减值损失	-149,593.76	501,478.41	-129.83%	应收账款减少以及加快收回账期长的账款
现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	-2,221,496.03	-6,753,707.42	-67.11%	主要是加速应收账款的回收以及增值税缴纳金额减少、员工工资减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-43,894.38	-552,269.64	-92.05%	与子公司内部往来款减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	2,152,178.37	-617,020.40	448.80%	增加拆借款所致

三、 风险与价值

1、宏观经济波动风险

物流行业是国民经济的基础产业，总体上与宏观经济增长速度呈现较强的正相关关系。近年来，中国经济继续快速增长面临较大压力，尽管国家已采取相应的财政政策、货币政策、产业调整规划等多项措施，但未来中国经济整体增长速度放缓的趋势已经较为明显。物流客户向物流服务商要求因经济环境变化造成的成本压力而降价，从而影响到物流服务商的盈利水平和业绩稳定性。尽管公司能够通过积极拓展业务、加强成本费用管理、强化绩效考核等措施积极化解经营风险，但是主营业务仍然面临宏观经济不确定性引起的经营业绩波动风险。

应对措施：公司将积极发展主营业务，通过拓展新的客户资源，扩大公司收入来源；规范公司日常管理，增强自身盈利能力和核心竞争力。

2、安全生产的风险

公司所处行业为道路运输业，道路运输安全事故是公司面临的难以完全避免的风险之一。尽管公司已实施严格的车辆运输安全管理制度，也已为全部运输车辆按照国家相关规定投足相应的保险，可在一定程度上降低交通事故发生后的赔偿支出。但由于保险公司只在保险额度内支付赔偿款，导致公司存在保险额度外有可能要承担一定的赔偿责任，当保险赔付金额无法完全满足事故赔偿支出时，将导致公司发生额外的费用，并且会对公司的声誉、客户关系及经营业绩方面产生一定的影响。

应对措施：公司成立安全委员会及安全管理领导小组。依据《道路交通安全法》、《道路交通安全法实施条例》等法律法规，制订了一系列保证安全生产、降低事故发生率的安全管理制度，并落实执行。

3、市场竞争风险

由于道路运输行业的进入门槛相对较低，行业内从事点对点或区域性运输业务的小型规模企业众多，提供的产品和服务同质化程度较为严重，市场竞争激烈。如果公司不能采取积极有效措施应对市场

竞争格局，将面临业务增长放缓及市场份额下降的风险。

应对措施：公司将积极发展主营业务，规范公司日常管理，增强自身盈利能力和核心竞争力。同时严密关注政策调整和变动，根据政策导向灵活调整经营思路。公司注重与行业主管部门的沟通与联系，从而能及时、准确把握管理部门的监管要求及市场需求，从而加强公司的竞争能力。

4、油价波动风险

公司的主营业务是道路运输业，因此燃油成本对本公司的主营业务成本具有一定影响。如果燃油价格出现剧烈波动，有可能对公司经营业绩带来不利影响。

应对措施：公司努力提高经营能力和控制水平，采用低消耗、高生产率的运输途径，积极探索新能源的使用，减少油价上涨带来的压力。

5、子公司联冠汇通无形资产研发风险

报告期内，联冠汇通将无形资产开发阶段支出进行了资本化。其中，2019 年上半年资本化金额为 394,140.13 元，2018 年资本化金额为 945,667.89 元，2017 年资本化金额为 1,044,356.53 元。子公司研发费用资本化的金额较高，如果开发的无形资产为企业带来经济利益不能达到预期，将对公司财务状况产生一定影响。

应对措施：优化联冠汇通空车汇平台的适用性，增加产品的多样性，使平台交易更活跃，降低公司运营采购成本，增加收入。

6、现金结算的风险

由于物流行业的特殊性以及公司销售模式和客户结构限制，在日常经营过程中，公司存在少量客户以现金付款的现象。同时，公司通过现金支付部分车辆通行费、第三方运输公司运费等费用，从而产生日常经营过程中的现金结算情形。受行业特殊性等限制，公司现金收入和日常运营中的现金支出无法完全避免，如果公司未来不能很好地执行已制定的内控制度，将存在现金管理风险。

应对措施：公司采取第三方支付结算、为营运车辆办理 ETC 通行卡、督促供应商开设对公账户等方式减少现金结算比例，并制定了《现金管理办法》对现金流进行规范化管理。

7、政府补助依赖的风险

2017 年度、2018 年度及 2019 年上半年，公司分别收到政府补助为 2,532,463.69 元、1,790,050.33 元、4,859.15 元，同期公司合并报表净利润分别为 3,570,113.04 元、1,941,517.79 元、77,215.97 元，政府补助对公司净利润影响较大，公司对政府补助存在一定程度的依赖。政府补助反映了政府部门对于公司及其所在行业发展的支持与肯定，但国家产业政策可能发生变化，若未来相关部门财政补贴力度减弱或政策发生变化，将对公司业绩产生一定程度的影响。

应对措施：公司通过加强市场开拓，扩大销售规模，提高营业收入等措施，提高公司业绩水平，降低对政府补助的依赖。

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

公司以“以人为本、臻善物流”为经营理念，积极履行企业社会责任，保障员工的合法权益。公司依法纳税，为国家财政收入贡献企业的一份力量。公司积极主动接受政府部门和监管机构的监督和检查，

关注社会公众及新闻媒体对公司的评论。在未来的发展中将继续积极履行社会责任，致力于为社会创造价值、为股东创造效益、为员工创造舞台。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	1,200,000.00	504,032.99
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-

(二) 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
-----	------	------	------------	----------	--------

(1) 张长校	为公司向建设银行借款提供担保	2,000,000.00	已事前及时履行	2019-05-30	2019-010
(2) 张长校、余正梅	为子公司联冠汇通向光大银行借款提供担保	3,000,000.00	已事前及时履行	2019-06-13	2019-012

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

关联方无偿为公司及子公司向银行借款提供担保，属于关联方对公司发展的支持行为，不存在损害公司和其他股东利益的情形。本次关联交易行为有利于公司持续稳定发展，关联交易具有合理性和必要性，符合公司及全体股东的利益。本次关联交易有利于公司的日常经营和发展，不会对公司的独立性和正常经营构成影响。上述关联交易分别经过公司第一届董事会第十六次会议、第十七次会议审议通过。

(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	2017/4/19		挂牌	同业竞争承诺	公司实际控制人、控股股东与公司签订了避免同业竞争的承诺，并根据股转公司相关要求在申报时提交了董事、监事及高级管理人员声明和承诺	正在履行中
董监高	2017/4/19		挂牌	同业竞争承诺	公司董事、监事、高级管理人员与公司签订了避免同业竞争的承诺，并根据股转公司相关要求在申报时提交了董事、监事及高级管理人员声明和承诺。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/4/19		挂牌	其他承诺（关于关联交易的承诺函）	公司实际控制人、控股股东签署《关于关联交易的承诺函》。	正在履行中
董监高	2017/4/19		挂牌	其他承诺（关于关联交易的承诺函）	公司实际控制人、控股股东签署《关于关联交易的承诺函》。	正在履行中

承诺事项详细情况：

报告期内，承诺事项签署情况详见公司于2017年7月25日在股转系统官网披露的《公开转让说明书》，具体事项如下：

1、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与公司签订了避免同业竞争的承诺，并根据股转公司相关要求在申报时提交了董事、监事及高级管理人员声明和承诺。报告期内，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员严格按照承诺执行。

2、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员签署《关于关联交易的承诺函》。报告期内，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员严格按照承诺执行。

(四) 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
部分车辆（1）	抵押	1,690,088.03	3.04%	融资租赁抵押
部分车辆（2）	抵押	2,611,355.90	4.70%	融资租赁抵押
合计	-	4,301,443.93	7.74%	-

（1）公司向仲利国际租赁有限公司融资租赁的车辆，产权登记证抵押在仲利国际租赁有限公司。

（2）公司向普洛斯融资租赁（上海）有限公司融资租赁的车辆，产权登记证抵押在普洛斯融资租赁（上海）有限公司。

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	9,706,666	48.83%	0	9,706,666	48.83%
	其中：控股股东、实际控制人	1,155,000	5.81%	0	1,155,000	5.81%
	董事、监事、高管	2,520,000	12.68%	0	2,520,000	12.68%
	核心员工			0		
有限售 条件股 份	有限售股份总数	10,173,334	51.17%	0	10,173,334	51.17%
	其中：控股股东、实际控制人	3,465,000	17.43%	0	3,465,000	17.43%
	董事、监事、高管	8,400,000	42.25%	0	8,400,000	42.25%
	核心员工			0		
总股本		19,880,000	-	0	19,880,000	-
普通股股东人数		13				

(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	张长校	4,620,000	0	4,620,000	23.24%	3,465,000	1,155,000
2	华成天韵	4,200,000	0	4,200,000	21.13%	0	4,200,000
3	拓凌物流	2,660,000	0	2,660,000	13.38%	1,773,334	886,666
4	陈建成	1,960,000	0	1,960,000	9.86%	1,470,000	490,000
5	林家胜	1,120,000	0	1,120,000	5.63%	840,000	280,000
6	黄志华	1,120,000	0	1,120,000	5.63%	840,000	280,000
7	徐庆祥	1,120,000	0	1,120,000	5.63%	0	1,120,000
合计		16,800,000	0	16,800,000	84.50%	8,388,334	8,411,666

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东张长校系拓凌物流的执行事务合伙人，除此之外公司普通股前五名或持股 10%及以上股东间不存在其他关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东为张长校，中国国籍，本科学历，无国外永久居留权，长沙交通学院经济法专业毕业，本科学历。1992年8月至1995年12月，担任厦门经济特区运输总公司职员；1996年1月至2001年12月，担任厦门特运国际货运代理有限公司总经理；2002年1月至2005年1月，担任厦门特运集团有限公司副总经理；2005年2月至今，先后担任有限公司、股份公司总经理。2016年11月至今任股份公司董事长、总经理，任期三年。

报告期内公司控股股东、实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
张长校	董事长、总经理	男	1971年12月	本科	2016-11-25至2019-11-24	是
陈建成	董事、副总经理	男	1970年2月	本科	2016-11-25至2019-11-24	是
黄志华	董事、董事会秘书	男	1980年4月	本科	2016-11-25至2019-11-24	是
林家胜	董事、副总经理	男	1977年12月	高中	2016-11-25至2019-11-24	是
林秋琴	董事	女	1966年8月	本科	2018-02-22至2019-11-24	是
徐永强	监事会主席	男	1978年10月	初中	2016-11-25至2019-11-24	是
李建清	监事	男	1981年8月	高中	2016-11-25至2019-11-24	是
周连秀	职工监事	女	1984年1月	大专	2016-11-25至2019-11-24	是
温祥春	财务总监	男	1980年4月	大专	2016-11-25至2019-11-24	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

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、董事会秘书黄志华与监事李建清系表兄弟关系，除此之外公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他关联关系，与控股股东、实际控制人不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
张长校	董事长、总经理	4,620,000	0	4,620,000	23.24%	0
陈建成	董事、副总经理	1,960,000	0	1,960,000	9.86%	0
黄志华	董事、董事会秘书	1,120,000	0	1,120,000	5.63%	0
林家胜	董事、副总经理	1,120,000	0	1,120,000	5.63%	0
徐永强	监事会主席	420,000	0	420,000	2.11%	0
李建清	监事	700,000	0	700,000	3.52%	0
温祥春	财务总监	140,000	0	140,000	0.70%	0
合计	-	10,080,000	0	10,080,000	50.69%	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**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	10	8
生产人员	155	140
财务人员	15	13
销售人员	39	31
技术人员	11	9
员工总计	230	201

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	33	31
专科	80	75
专科以下	117	95
员工总计	230	201

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) 薪酬政策：公司依据国家和地方相关法律法规，为员工缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险以及住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。在满足相关法规政策的同时，公司除提供行业内具有一定竞争力的薪资和福利外，还制订了相应的绩效奖、销售提成奖及特殊贡献奖等。

2) 人员培训：公司一直很重视员工的职业生涯规划并组织相应的培训，除新员工入职培训、企业文化培训、拓展训练、岗位技能培训及其他内部培训外，公司还不定期组织人员参加各类外部培训。

3) 招聘：通过网络招聘、内部推荐、校园招聘、社会招聘、培训机构合作等多种渠道进行招聘，及时补充公司人力资源。

4) 报告期内需公司承担费用的离退休职工人数为 0 人。

(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	—（一）1	2,775,739.72	2,873,873.66
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	—（一）2	39,535,343.29	40,679,845.00
其中：应收票据			-
应收账款		39,535,343.29	40,679,845.00
应收款项融资			-
预付款项	—（一）3	500,598.23	552,133.76
应收保费			-
应收分保账款			-
应收分保合同准备金			-
其他应收款	—（一）4	2,038,417.16	2,246,437.72
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	—（一）5	1,547,084.61	1,854,295.34
流动资产合计		46,397,183.01	48,206,585.48
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	一（一）6	5,315,507.30	6,176,293.79
在建工程			-
生产性生物资产			-
油气资产			-
使用权资产			-
无形资产	一（一）7	1,314,037.55	1,013,237.05
开发支出	一（一）8	393,910.13	944,347.89
商誉			-
长期待摊费用	一（一）9	496,613.58	659,780.69
递延所得税资产	一（一）10	1,668,191.18	1,705,589.62
其他非流动资产			-
非流动资产合计		9,188,259.74	10,499,249.04
资产总计		55,585,442.75	58,705,834.52
流动负债：			
短期借款	一（一）11	11,612,500.00	8,500,000.00
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	一（一）12	11,360,437.08	16,007,686.80
其中：应付票据			-
应付账款		11,360,437.08	16,007,686.80
预收款项	一（一）13	6,671.06	6,771.06
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	一（一）14	1,423,224.43	2,285,222.89
应交税费	一（一）15	889,424.93	1,168,151.01
其他应付款	一（一）16	935,506.25	372,703.91
其中：应付利息			-
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			-
其他流动负债			-
流动负债合计		26,227,763.75	28,340,535.67
非流动负债：			
保险合同准备金			-
长期借款			-
应付债券			-
其中：优先股			-
永续债			-
租赁负债			-
长期应付款	—（一）17	3,002,720.29	4,087,556.11
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		3,002,720.29	4,087,556.11
负债合计		29,230,484.04	32,428,091.78
所有者权益（或股东权益）：			
股本	—（一）18	19,880,000.00	19,880,000.00
其他权益工具			-
其中：优先股			-
永续债			-
资本公积	—（一）19	393,877.02	393,877.02
减：库存股			-
其他综合收益			-
专项储备			-
盈余公积	—（一）20	697,077.63	697,077.63
一般风险准备			-
未分配利润	—（一）21	5,162,196.02	5,119,757.40
归属于母公司所有者权益合计		26,133,150.67	26,090,712.05
少数股东权益		221,808.04	187,030.69
所有者权益合计		26,354,958.71	26,277,742.74
负债和所有者权益总计		55,585,442.75	58,705,834.52

法定代表人：张长校

主管会计工作负责人：温祥春

会计机构负责人：周连秀

（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		475,284.97	2,788,325.82

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			-
应收账款	十四（一）1	38,662,799.29	40,679,845.00
应收款项融资			-
预付款项		492,639.15	539,950.10
其他应收款	十四（一）2	3,149,833.34	3,539,372.07
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		937,911.32	1,198,111.57
流动资产合计		43,718,468.07	48,745,604.56
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	十四（一）3	5,125,000.00	5,125,000.00
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		2,609,818.51	2,969,725.97
在建工程			-
生产性生物资产			-
油气资产			-
使用权资产			-
无形资产		142,557.77	193,945.33
开发支出			-
商誉			-
长期待摊费用		496,613.58	659,780.69
递延所得税资产		1,045,388.96	1,082,587.03
其他非流动资产			-
非流动资产合计		9,419,378.82	10,031,039.02
资产总计		53,137,846.89	58,776,643.58
流动负债：			
短期借款		8,500,000.00	8,500,000.00

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		11,945,813.07	16,670,705.79
预收款项		4,747.42	4,747.42
卖出回购金融资产款			-
应付职工薪酬		1,323,029.93	2,004,062.36
应交税费		883,369.43	1,127,737.04
其他应付款		1,505,366.72	1,012,556.59
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			-
其他流动负债			-
流动负债合计		24,162,326.57	29,319,809.20
非流动负债：			
长期借款			-
应付债券			-
其中：优先股			-
永续债			-
租赁负债			-
长期应付款		1,408,092.20	2,004,100.00
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		1,408,092.20	2,004,100.00
负债合计		25,570,418.77	31,323,909.20
所有者权益：			
股本		19,880,000.00	19,880,000.00
其他权益工具			-
其中：优先股			-
永续债			-
资本公积		393,877.02	393,877.02
减：库存股			-
其他综合收益			-
专项储备			-
盈余公积		697,077.63	697,077.63
一般风险准备			-

未分配利润		6,596,473.47	6,481,779.73
所有者权益合计		27,567,428.12	27,452,734.38
负债和所有者权益合计		53,137,846.89	58,776,643.58

法定代表人：张长校

主管会计工作负责人：温祥春

会计机构负责人：周连秀

(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	一（二）1	57,907,321.11	61,791,568.95
其中：营业收入		57,907,321.11	61,791,568.95
利息收入			-
已赚保费			-
手续费及佣金收入			-
二、营业总成本		57,738,070.23	61,761,217.15
其中：营业成本		52,847,556.67	55,461,269.99
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	一（二）2	99,425.97	219,937.01
销售费用	一（二）3	490,046.03	810,868.02
管理费用	一（二）4	3,892,148.82	4,500,977.75
研发费用	一（二）5	88,090.25	-
财务费用	一（二）6	470,396.25	266,685.97
其中：利息费用			
利息收入			
信用减值损失	一（二）7	-149,593.76	
资产减值损失	一（二）7		501,478.41
加：其他收益	一（二）8	4,859.15	514,314.36
投资收益（损失以“-”号填列）		4.98	-
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）		174,115.01	544,666.16
加：营业外收入	一（二）9	2,171.34	300,000.00
减：营业外支出	一（二）10	12,394.50	811.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		163,891.85	843,854.69
减：所得税费用	一（二）11	86,675.88	99,666.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		77,215.97	744,187.81
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）		77,215.97	744,187.81
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		34,777.35	127,228.13
2.归属于母公司所有者的净利润		42,438.62	616,959.68
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		77,215.97	744,187.81
归属于母公司所有者的综合收益总额		42,438.62	616,959.68
归属于少数股东的综合收益总额		34,777.35	127,228.13
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.00	0.03
（二）稀释每股收益（元/股）		0.00	0.04

法定代表人：张长校

主管会计工作负责人：温祥春

会计机构负责人：周连秀

(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（二）	56,683,959.12	60,570,676.17
减：营业成本	十四（二）	52,802,922.29	55,250,432.83
税金及附加		90,612.17	209,870.21
销售费用		409,218.81	596,212.82
管理费用		2,933,097.61	3,411,603.71
研发费用			-
财务费用		387,231.69	153,044.07
其中：利息费用			-
利息收入			-
加：其他收益		3,338.81	58,558.15
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）		148,792.27	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-502,155.78
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）		213,007.63	505,914.90
加：营业外收入		1,909.29	300,000.00
减：营业外支出		12,394.50	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		202,522.42	805,914.90
减：所得税费用		87,828.68	99,497.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		114,693.74	706,417.36
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		114,693.74	706,417.36
（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		114,693.74	706,417.36
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.01	0.04
（二）稀释每股收益（元/股）		0.01	0.04

法定代表人：张长校

主管会计工作负责人：温祥春

会计机构负责人：周连秀

（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		63,473,185.82	61,194,204.26
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	一（三）1	2,380,851.45	2,030,960.63
经营活动现金流入小计		65,854,037.27	63,225,164.89
购买商品、接受劳务支付的现金		56,015,276.44	53,945,986.33
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		8,077,096.14	9,529,326.34
支付的各项税费		1,154,922.99	3,599,645.43
支付其他与经营活动有关的现金	一（三）2	2,828,237.73	2,903,914.21
经营活动现金流出小计		68,075,533.30	69,978,872.31
经营活动产生的现金流量净额		-2,221,496.03	-6,753,707.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		50,000.00	-
取得投资收益收到的现金		4.98	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		39,350.00	-
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			310,000.00
投资活动现金流入小计		89,354.98	310,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		83,249.36	862,269.64
投资支付的现金		50,000.00	-
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		133,249.36	862,269.64
投资活动产生的现金流量净额		-43,894.38	-552,269.64
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		6,650,000.00	3,500,000.00
发行债券收到的现金			-
收到其他与筹资活动有关的现金	一（三）3	2,490,000.00	1,336,000.00
筹资活动现金流入小计		9,140,000.00	4,836,000.00
偿还债务支付的现金		3,539,825.00	1,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		288,360.62	227,671.05
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	一（三）4	3,159,636.01	3,725,349.35
筹资活动现金流出小计		6,987,821.63	5,453,020.40
筹资活动产生的现金流量净额		2,152,178.37	-617,020.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		15,078.10	-12,651.16
五、现金及现金等价物净增加额		-98,133.94	-7,935,648.62
加：期初现金及现金等价物余额		2,873,873.66	9,067,014.08
六、期末现金及现金等价物余额		2,775,739.72	1,131,365.46

法定代表人：张长校

主管会计工作负责人：温祥春

会计机构负责人：周连秀

(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		63,049,059.92	59,900,344.28
收到的税费返还			-
收到其他与经营活动有关的现金		764,199.99	628,407.85
经营活动现金流入小计		63,813,259.91	60,528,752.13
购买商品、接受劳务支付的现金		56,880,701.72	54,044,778.34
支付给职工以及为职工支付的现金		6,989,267.36	8,339,442.25
支付的各项税费		1,049,848.61	3,468,427.23
支付其他与经营活动有关的现金		1,177,093.38	890,081.13
经营活动现金流出小计		66,096,911.07	66,742,728.95
经营活动产生的现金流量净额		-2,283,651.16	-6,213,976.82
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		39,350.00	-
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		496,500.00	1,833,300.00
投资活动现金流入小计		535,850.00	1,833,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		83,249.36	162,173.05
投资支付的现金			3,000,000.00
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		80,000.00	930,000.00
投资活动现金流出小计		163,249.36	4,092,173.05
投资活动产生的现金流量净额		372,600.64	-2,258,873.05
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		3,500,000.00	3,500,000.00
发行债券收到的现金			-
收到其他与筹资活动有关的现金		2,490,000.00	1,266,000.00
筹资活动现金流入小计		5,990,000.00	4,766,000.00
偿还债务支付的现金		3,500,000.00	1,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		284,360.62	114,680.40
支付其他与筹资活动有关的现金		2,622,707.81	2,576,133.34

筹资活动现金流出小计		6,407,068.43	4,190,813.74
筹资活动产生的现金流量净额		-417,068.43	575,186.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		15,078.10	-12,651.16
五、现金及现金等价物净增加额		-2,313,040.85	-7,910,314.77
加：期初现金及现金等价物余额		2,788,325.82	8,933,289.20
六、期末现金及现金等价物余额		475,284.97	1,022,974.43

法定代表人：张长校

主管会计工作负责人：温祥春

会计机构负责人：周连秀

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 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、 会计政策变更

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

按照财政部 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》；财政部于 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财务报表。

二、 报表项目注释

联冠物流（福建）股份有限公司
2019 年半年度报告
财务报表附注

金额单位：人民币元

一、合并财务报表项目注释**(一) 合并资产负债表项目注释**

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	98,055.00	245,453.90
银行存款	2,674,197.48	2,626,300.40
其他货币资金	3,487.24	2,119.36
合 计	2,775,739.72	2,873,873.66

2. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据		
应收账款	39,535,343.29	40,679,845.00
合 计	39,535,343.29	40,679,845.00

(2) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	43,431,455.11	99.38	3,896,111.82	8.97	39,535,343.29
单项金额不重大但单项计提坏账准备	268,923.00	0.62	268,923.00	100.00	
合 计	43,700,378.11	100.00	4,165,034.82	9.53	39,535,343.29

(续上表)

种 类	期初数
-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	44,725,930.31	99.40	4,046,085.31	9.05	40,679,845.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备	268,923.00	0.60	268,923.00	100.00	
合计	44,994,853.31	100.00	4,315,008.31	9.59	40,679,845.00

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	32,491,754.71	1,580,960.54	5.00	34,139,559.64	1,706,977.99	5.00
1-2年	8,163,119.79	816,311.98	10.00	7,661,567.53	766,156.75	10.00
2-3年	2,555,482.61	1,277,741.30	50.00	2,703,705.14	1,351,852.57	50.00
3年以上	221,098.00	221,098.00	100.00	221,098.00	221,098.00	100.00
小计	43,431,455.11	3,896,111.82	8.97	44,725,930.31	4,046,085.31	9.05

③ 期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
龙岩市新罗区大晟食品厂	166,574.00	166,574.00	100.00	已注销
厦门兴亿隆物流有限公司	102,349.00	102,349.00	100.00	失信被执行人
小计	268,923.00	268,923.00		

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回的坏账准备 149,593.76 元。

3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
福建天泉药业股份有限公司	1,682,825.00	3.85	84,141.25
豪威达物流(厦门)有限公司	1,456,426.80	3.33	97,331.54
中国外运物流发展有限公司广州分公司	1,261,642.54	2.89	63,082.13
广州市广百物流有限公司	731,073.31	1.67	36,553.67
福建新紫金医药有限公司	690,401.70	1.58	34,520.08
小计	5,822,369.35	13.32	315,628.67

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	500,598.23	100.00		500,598.23	552,122.88	100.00		552,122.88
1-2 年					10.88			10.88
合 计	500,598.23	100.00		500,598.23	552,133.76	100.00		552,133.76

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
中石化森美(福建)石油有限公司厦门分公司	345,880.25	69.09
延平区联冠汇通货运经济服务部	87,760.00	17.53
漳州万泰安成品油销售有限公司	54,853.53	10.96
上杭法院	6,009.00	1.20
中经汇通电子商务有限公司福建分公司	4,342.09	0.87
小 计	498,844.87	99.65

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,054,938.18	100	16,521.02	0.80	2,038,417.16
单项金额不重大但单项计提坏账准备					0.00
合 计	2,054,938.18	100	16,521.02	0.80	2,038,417.16

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,262,579.01	100	16,141.29	0.71	2,246,437.72
单项金额不重大但单项计提坏账准备					0.00
合 计	2,262,579.01	100	16,141.29	0.71	2,246,437.72

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	149,017.42	7,450.87	5.00	141,422.87	7,071.14	5.00
1-2 年	9,076.46	907.65	10.00	9,076.46	907.65	10.00
2-3 年	16,325.00	8,162.50	50.00	16,325.00	8,162.50	50.00
小 计	174,418.88	16,521.02	9.47	166,824.33	16,141.29	9.68

3) 组合中，采用个别认定方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收押金、保证金	1,797,319.30		
备用金	83,200.00		
小 计	1,880,519.30		

(续上表)

组合名称	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收押金、保证金	1,940,554.68		
备用金	155,200.00		
小 计	2,095,754.68		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 379.73 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金、保证金	1,797,319.30	1,940,554.68
备用金	83,200.00	155,200.00
代垫款	174,418.88	166,824.33
合 计	2,054,938.18	2,262,579.01

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称(自然人姓名)	款项性质	账面余额	账 龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
厦门宝来运物流有限公司	租车押金	70,000.00	1 年以内	3.41	
福建省南安市福达汽车贸易有限公司	购车押金	207,300.00	2 年以内	10.09	
福州正广通供应链管理有限公司	房租押金	100,000.00	2 年以内	4.87	
厦门市集美区国有资产投资有限公司	房租押金	300,000.00	注 1	14.60	
厦门铁路物流投资有限责任公司	房租押金	316,625.00	1 年以内	15.40	
小 计		993,925.00		48.37	

注 1：期末应收厦门市集美区国有资产投资有限公司款项账龄如下：2-3 年金额 204,600.00 元；3 年以上 95,400.00 元。

5. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待摊保险费	573,345.71	534,706.02
待摊场地使用费		
待摊房租	31,205.17	2,000.00
待抵扣进项税	942,533.73	1,317,589.32
合 计	1,547,084.61	1,854,295.34

6. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	运输工具	其他设备	合 计
账面原值			
期初数	11,877,450.84	1,938,094.80	13,815,545.64
本期增加金额		79,279.17	79,279.17
1) 购置		79,279.17	79,279.17
本期减少金额	913,900.00		913,900.00
1) 处置或报废	913,900.00		913,900.00
期末数	10,963,550.84	2,017,373.97	12,980,924.81
累计折旧			-
期初数	6,364,547.32	1,274,704.53	7,639,251.85
本期增加金额	787,139.90	107,230.76	894,370.66
1) 计提	787,139.90	107,230.76	894,370.66
本期减少金额	868,205.00		868,205.00
1) 处置或报废	868,205.00		868,205.00
期末数	6,283,482.22	1,381,935.29	7,665,417.51
期末账面价值	4,680,068.62	635,438.68	5,315,507.30
期初账面价值	5,512,903.52	663,390.27	6,176,293.79

(2) 其他说明

公司 2017 年 5 月与仲利国际租赁有限公司签订协议，向仲利国际租赁有限公司融资租赁 11 辆运输工具(原值 1,613,090.34 元)租赁期限为 2017 年 5 月 8 日至 2020 年 5 月 12 日。

公司 2018 年 9 月与仲利国际租赁有限公司签订协议，向仲利国际租赁有限公司融资租赁 3 辆运输工具(原值 658,103.46 元)租赁期限为 2018 年 10 月 9 日至 2021 年 10 月 12 日。

公司 2018 年 10 月与仲利国际租赁有限公司签订协议，向仲利国际租赁有限公司融资租赁 3 辆运输

工具(原值 955,862.06 元)租赁期限为 2018 年 11 月 5 日至 2021 年 11 月 6 日。

截止报告期末向仲利国际租赁有限公司融资租赁的运输工具账面净值为 1,690,088.03 元。

公司分别于 2017 年 12 月 15 日、2018 年 2 月 6 日 2018 年 3 月 5 日，与普洛斯融资租赁（上海）有限公司签订协议，分三批向普洛斯融资租赁（上海）有限公司融资租赁 30 辆运输工具（每批 10 辆，30 辆总原值为 3,897,948.90 元）租赁期限分别为各批租赁合同生效之日起至主债权诉讼时效届满之日后两年止。

截止报告期末向普洛斯融资租赁（上海）有限公司融资租赁的运输工具账面净值为 2,611,355.90 元。

7. 无形资产

项 目	软 件	合 计
账面原值		
期初数	4,109,702.82	4,109,702.82
本期增加金额	944,577.89	944,577.89
1) 购置		
2) 内部研发	944,577.89	944,577.89
期末数	5,054,280.71	5,054,280.71
累计摊销		
期初数	3,096,465.77	3,096,465.77
本期增加金额	643,777.39	643,777.39
1) 计提	643,777.39	643,777.39
期末数	3,740,243.16	3,740,243.16
账面价值		
期末账面价值	1,314,037.55	1,314,037.55
期初账面价值	1,013,237.05	1,013,237.05

期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 99.74%。

8. 开发支出

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
sas 配送资源计划调度管理系统						
物流协同 APP		393,910.13				393,910.13
干线物流扫码装运管理系统	328,321.94	57.50		328,379.44		

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
无车承运平台代开发票管理系统	72,975.19	57.50		73,032.69		
物流电子面单移动闪电快打系统	265,093.09	57.50		265,150.59		
物流订单波次出货管理系统	277,957.67	57.50		278,015.17		
合 计	944,347.89	394,140.13		944,577.89		393,910.13

(2) 其他说明

软件开发资本化的时点为完成市场调查，开发部确定开发计划开始，资本化截止时点为软件取得软件著作权，剩余四个研发项目完成初步设计，正在内测阶段。

9. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
站点装修费	275,236.21		77,201.09		198,035.12
利息	384,544.48		85,966.02		298,578.46
合 计	659,780.69		163,167.11		496,613.58

10. 递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,181,555.84	1,045,388.96	4,331,149.60	1,082,787.40
可抵扣亏损	359,527.35	89,881.84	359,527.35	89,881.84
无形资产摊销时间性差异	2,131,681.53	532,920.38	2,131,681.53	532,920.38
合 计	6,672,764.72	1,668,191.18	6,822,358.47	1,705,589.62

11. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	1,500,000.00	1,500,000.00
保证借款	10,112,500.00	7,000,000.00
合计	11,612,500.00	8,500,000.00

12. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

应付票据		
应付账款	11,360,437.08	16,007,686.80
合 计	11,360,437.08	16,007,686.80

(2) 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付代理网点费用	58,719.68	655,462.60
应付国际货代费用	74,227.99	1,735,734.04
应付国内联运款项	9,939,909.52	13,189,146.46
应付租赁费	1,048,954.31	162,788.16
应付装卸费		32,084.00
应付油费		232,471.54
应付通行费	238,625.58	
合 计	11,360,437.08	16,007,686.80

13. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收企业运费	4,747.42	4,747.42
预收客户油卡费用	1,923.64	2,023.64
合 计	6,671.06	6,771.06

14. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,285,222.89	7,437,343.89	8,299,342.35	1,423,224.43
离职后福利—设定提存计划		243,786.78	243,786.78	
合 计	2,285,222.89	7,681,130.67	8,543,129.13	1,423,224.43

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,242,895.05	6,886,594.29	7,706,264.91	1,423,224.43
职工福利费	42,327.84	207,165.56	249,493.40	
社会保险费		174,364.53	174,364.53	
其中：医疗保险费		137,753.55	137,753.55	
工伤保险费		10,553.10	10,553.10	
生育保险费		26,057.88	26,057.88	
住房公积金		141,780.00	141,780.00	
工会经费和职工教育经费		27,439.51	27,439.51	
小 计	2,285,222.89	7,437,343.89	8,299,342.35	1,423,224.43

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		234,010.88	234,010.88	
失业保险费		9,775.90	9,775.90	
小 计		243,786.78	243,786.78	

15. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	218,822.93	272,648.54
企业所得税	626,981.60	840,737.33
代扣代缴个人所得税	26,471.26	10,357.72
城市维护建设税	6,565.26	20,698.97
教育费附加	2,813.69	8,881.15
地方教育附加	1,875.79	5,908.90
印花税	5,894.40	8,918.40
合 计	889,424.93	1,168,151.01

16. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	30,577.96	28,778.16
其他应付款	904,928.29	343,925.75
合 计	935,506.25	372,703.91

(2) 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款利息	1,012.50	17,226.46
资金拆借利息	29,565.46	11,551.70
小 计	30,577.96	28,778.16

(3) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
资金拆借款	499,999.99	
押金保证金	169,395.00	159,395.00
平台业务结算款	2,698.10	2,698.10
搬运费用	220,790.00	165,510.00
其他	12,045.20	16,322.65
小 计	904,928.29	343,925.75

17. 长期应付款

项 目	期末数	期末数
融资租赁款	3,002,720.29	4,087,556.11

其中：仲利国际租赁有限公司余额 1,408,092.2 元，普洛斯融资租赁（上海）有限公司 1,594,628.09 元。具体情况详见本财务报表附注固定资产之说明。

18. 股本

股东类别	期末数	期初数
张长校	4,620,000.00	4,620,000.00
陈建成	1,960,000.00	1,960,000.00
徐庆祥	1,120,000.00	1,120,000.00
黄志华	1,120,000.00	1,120,000.00
厦门拓凌物流投资合伙企业	2,660,000.00	2,660,000.00
林家胜	1,120,000.00	1,120,000.00
李建清	700,000.00	700,000.00
徐永强	420,000.00	420,000.00
林俊武	140,000.00	140,000.00
温祥春	140,000.00	140,000.00
周旭	840,000.00	840,000.00
林爱华	840,000.00	840,000.00
福建省华成天韵商贸有限公司	4,200,000.00	4,200,000.00
合 计	19,880,000.00	19,880,000.00

19. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	393,877.02			393,877.02

20. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	697,077.63			697,077.63

21 未分配利润

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

项 目	期末数	期初数
调整后期初未分配利润	5,119,757.40	3,570,974.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,438.62	1,632,410.88
减：提取法定盈余公积		83,628.35
期末未分配利润	5,162,196.02	5,119,757.40

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	2019年1-6月		2018年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	57,907,321.11	52,847,556.67	61,791,568.95	55,461,269.99
合 计	57,907,321.11	52,847,556.67	61,791,568.95	55,461,269.99

(2) 公司前5名客户的营业收入情况

1) 2019年1-6月

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中国外运物流发展有限公司广州分公司	4,357,087.32	7.52
顺科国际货运代理(上海)有限公司厦门分公司	1,971,381.30	3.40
福建新紫金医药有限公司	1,935,302.30	3.34
广州市广百物流有限公司	1,902,068.62	3.28
福建天泉药业股份有限公司	1,682,825.00	2.91
合 计	11,848,664.54	20.45

2) 2018年1-6月

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中国外运物流发展有限公司广州分公司	5,649,508.66	9.14%
厦门外代国际货运有限公司	2,688,084.85	4.35%
昆山中外运供应链有限公司	1,932,126.44	3.13%
福建天泉药业股份有限公司	1,633,187.00	2.64%
福建新紫金医药有限公司	1,631,747.72	2.64%
小 计	13,534,654.67	21.90%

2. 税金及附加

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
城市维护建设税	35,532.70	105,709.69

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
教育费附加	15,193.00	45,293.93
地方教育费附加	10,128.67	30,195.96
印花税	38,571.60	38,737.43
残疾人保障金		
合 计	99,425.97	219,937.01

3. 销售费用

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
职工薪酬	439,501.45	688,912.09
通讯费		7,926.71
广告费	3,146.63	27,021.58
房租费用	45,454.55	54,545.46
折旧费用		23,236.98
其他销售费用	1,943.40	9,225.20
合 计	490,046.03	810,868.02

4. 管理费用

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
工资薪酬及保险	1,869,071.09	1,940,039.63
办公费用	53,245.84	49,848.02
聘请中介机构费	42,526.56	25,621.95
无形资产摊销	643,777.39	715,597.32
保险费	65,051.78	175,207.63
租赁费	177,954.55	306,096.91
通讯费用	82,505.76	115,628.80
水电费	80,364.17	82,718.20
差旅费用	67,256.54	78,128.02
业务招待费	127,024.72	182,849.09
其他	683,370.42	829,242.18
合 计	3,892,148.82	4,500,977.75

5. 研发费用

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
职工薪酬	76,722.88	122,783.02
直接投入		
折旧费	10,659.87	4,419.91
其他费用	707.50	18,881.47
合 计	88,090.25	146,084.40

6. 财务费用

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
利息支出	453,720.56	238,771.03
减：利息收入	1,234.63	4,405.77
汇兑损失	-15,078.10	12,651.16
银行手续费	32,988.42	19,669.55
合 计	470,396.25	266,685.97

7. 资产减值损失、信用减值损失

(1) 资产减值损失

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
坏账损失	-	501,478.41
合 计	-	501,478.41

(2) 信用减值损失

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
坏账损失	-149,593.76	-
合 计	-149,593.76	-

8. 其他收益

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助		455,444.72	
与收益相关的政府补助	4,859.15	58,869.64	4,859.15
合 计	4,859.15	514,314.36	4,859.15

9. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
非流动资产毁损报废利得	1,909.29	
政府补助		300,000.00
其他	262.05	
合 计	2,171.34	300,000.00

(2) 政府补助明细

补助项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月	与资产相关/ 与收益相关
挂牌补贴		300,000.00	
社保补贴	4,859.15	18,903.41	
空车汇运营平台		455,444.72	
小 计	4,859.15	774,348.13	

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释（四）其他之 2 政府补助说明。

10. 营业外支出

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
非流动资产毁损报废损失	12,394.50	
罚款支出		
其他		811.47
合 计	12,394.50	811.47

11. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
当期所得税费用	49,277.44	225,205.82
递延所得税费用	37,398.44	-125,538.94
合 计	86,675.88	99,666.88

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
利润总额	163,891.85	843,854.69
按适用税率计算的所得税费用	40,972.96	210,963.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-45,702.92	-111,296.79
所得税费用	86,675.88	99,666.88

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
利息收入	1,176.40	4,405.77
往来款	2,374,815.90	1,667,685.22
营业外收入		39,966.23
政府补贴	4,859.15	318,903.41
合 计	2,380,851.45	2,030,960.63

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
营业外支出		
往来款	348,000.00	498,322.00
经营管理付现费用	2,480,237.73	2,405,592.21
合 计	2,828,237.73	2903,914.21

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
收到拆借款	2,490,000.00	1,336,000.00
合 计	2,490,000.00	1,336,000.00

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
归还拆借款	3,159,636.01	3,725,349.35

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2019年1-6月	2018年1-6月
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	77,215.97	744,187.81
加: 资产减值准备	-149,593.76	501,478.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资	894,370.66	689,795.49

补充资料	2019年1-6月	2018年1-6月
产折旧		
无形资产摊销	643,777.39	715,597.32
长期待摊费用摊销	163,167.11	128,537.02
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)	-990.32	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	11,475.53	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	131,622.02	247,164.91
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)	37,398.44	-125,369.60
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,404,057.80	-5,888,125.66
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-5,433,996.87	-3,766,973.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,221,496.03	-6,753,707.42
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	2,775,739.72	1,131,365.46
减: 现金的期初余额	2,873,873.66	9,067,014.08
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	-98,133.94	-7,935,648.62

(4) 现金和现金等价物的构成

项 目	2019.6.30	2018.6.30
1) 现金	2,775,739.72	1,131,365.46
其中: 库存现金	98,055.00	173,748.50
可随时用于支付的银行存款	2,674,197.48	949,521.82
可随时用于支付的其他货币资金	3,487.24	8,095.14
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	2,775,739.72	1,131,365.46

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		
-----------------------------	--	--

(四) 其他

1. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金	41,681.55	6.8747	286,548.18
其中：美元	41,681.55	6.8747	286,548.18
应收账款	125,856.01	6.8747	865,222.26
其中：美元	125,856.01	6.8747	865,222.26
应付账款	10,797.27	6.8747	74,227.99
其中：美元	10,797.27	6.8747	74,227.99

2. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
空车汇平台						
小 计						

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
挂牌补贴		营业外收入	
社保补贴	4,859.15	其他收益	
个税补贴		其他收益	
合 计	4,859.15		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 4,859.15 元。

二、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

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	
福建联冠汇通物流科技有限公司	厦门	厦门	软件和信息 技术服务业	67.5		设立
上海联冠仓储有限公司	上海	上海	仓储业	100		非同一控制 下合并
永春汇通物流有限公司	泉州	泉州	物流	100		本公司设立

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	报告期归属于少数股东的损益	
		2019年1-6月	2018年1-6月
福建联冠汇通物流科技有限公司	32.5%	34,777.35	127,228.13

(续上表)

子公司名称	报告期向少数股东宣告分派的股利		期末少数股东权益余额
	2019年1-6月	2018年1-6月	
福建联冠汇通物流科技有限公司			221,808.04

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
福建联冠汇通物流科技有限公司	3,241,076.87	2,411,526.70	5,652,603.57	4,612,927.25		4,612,927.25

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
福建联冠汇通物流科技有限公司	111,240.09	2,633,363.86	2,744,603.95	1,811,934.86		1,811,934.86

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	2019年1-6月			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
福建联冠汇通物流科技有限公司	1,223,361.99	107,007.23	107,007.23	-739,149.95

(续上表)

子公司名称	2018年1-6月			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
福建联冠汇通物流科技有限公司	1,192,590.89	391,471.16	391,471.16	78,468.75

三、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策

略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2019年6月30日，本公司不存在特定信用集中风险，本公司应收账款的13.32%（2018年6月30日：18.09%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
其他应收款	2,029,536.72	9,076.46	16,325.00		2,054,938.18
小 计	2,029,536.72	9,076.46	16,325.00		2,054,938.18

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
其他应收款	2,237,177.55	9,076.46	16,325.00		2,262,579.01
小 计	2,237,177.55	9,076.46	16,325.00		2,262,579.01

（二）流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提

前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	11,612,500.00	11,612,500.00	11,612,500.00		
应付账款	11,360,437.08	11,360,437.08	11,360,437.08		
其他应付款	904,928.29	904,928.29	904,928.29		
长期应付款	3,002,720.29	3,002,720.29	1,887,723.09	1,114,997.20	
小 计	26,880,585.66	26,880,585.66	25,765,588.46	1,114,997.20	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	8,500,000.00	8,863,291.67	8,863,291.67		
应付账款	16,007,686.80	16,007,686.80	16,007,686.80		
其他应付款	343,925.75	343,925.75	343,925.75		
长期应付款	4,087,556.11	4,087,556.11	1,195,861.34	2,891,694.77	
小 计	28,939,168.66	29,302,460.33	26,410,765.56	2,891,694.77	

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2019年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币11,612,500.00元(2018年12月31日：人民币8,500,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

四、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的控制方情况

(1) 本公司的控制方

自然人姓名	住所	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
张长校	福建厦门	23.24	30.06

(2) 本公司最终控制方是张长校。

(3) 其他说明

本公司的股东之一厦门拓凌物流投资合伙企业（持有本公司 13.38%的股权）由张长校及林福在分别出资 51 万元及 49 万元于 2017 年 3 月 16 日成立。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
黄志华	股东、董秘
徐庆祥	股东、助理总经理
陈建成	股东、副总经理
厦门拓凌物流投资合伙企业	股东
李建清	股东、区域经理
林俊武	股东、信息技术经理
林家胜	股东、副总经理
徐永强	股东、稽核经理
温祥春	股东、财务经理
余正梅	实际控制人张长校配偶
林福在	间接持股的股东、运输部经理
匡成钢	子公司联冠汇通总经理及股东
福建省华成天韵商贸有限公司	股东及董事单位
福建省华成医药有限公司	股东及董事控制单位

(二) 关联交易情况

1. 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
福建省华成医药有限公司	运输收入	504,032.99	92,724.27

2. 关联担保情况

本公司股东及配偶为本公司借款提供担保

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
张长校	1,500,000.00	2017年3月28日	2022年3月27日	否
张长校 余正梅	2,000,000.00	2019年6月13日	2020年6月12日	否
张长校 余正梅 厦门拓凌物流投资 合伙企业 徐庆祥 陈建成	2,000,000.00	2018年8月18日	2019年8月17日	否
张长校 余正梅	3,000,000.00	2018年12月5日	2019年12月4日	否
张长校 余正梅	3,000,000.00	2019年6月26日	2020年6月25日	否

2017年3月28日，公司与兴业银行厦门杏林支行签订《抵押借款合同》，由张长校用自有房地产进行抵押，抵押期限为2017年3月28日至2022年3月27日，抵押的最高额度为2,379,800.00元。截至2019年6月30日，该借款合同余额为1,500,000.00元。

2019年6月13日，公司与建设银行厦门文园支行签订《人民币流动资金借款合同》，由张长校、余正梅担保向建设银行厦门文园支行借款2,000,000.00元，期限为2019年6月13日至2020年6月12日，截至2019年6月30日，该借款合同余额为2,000,000.00元。

2018年8月18日，公司与厦门农商银行西亭支行签订《流动资金借款合同》，由张长校、余正梅、陈建成、徐庆祥、厦门拓凌物流投资合伙企业担保向厦门农商银行西亭支行借款2,000,000.00元，期限为2018年8月18日至2019年8月17日，截至2019年6月30日，该借款合同余额为2,000,000.00元。

2018年12月5日，公司与兴业银行厦门杏林支行签订《流动资金借款合同》，由张长校、余正梅担保向兴业银行厦门分行借款3,000,000.00元，期限为2018年12月5日至2019年12月4日，截至2019年6月30日，该借款合同余额为3,000,000.00元。

2019年6月26日，子公司（福建联冠汇通物流科技有限公司）与光大银行厦门杏林支行签订《流动资金借款合同》，由张长校、余正梅担保向光大银行厦门分行借款3,000,000.00元，期限为2019年6月26日至2020年6月25日，截至2019年6月30日，该借款合同余额为3,000,000.00元。

3. 关键管理人员报酬

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
关键管理人员报酬	546,422.00	525,008.90

(三) 关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据及 应收账款	福建省华成医药有限公司	452,302.85	22,615.14	297,931.70	14,896.59

五、承诺及或有事项**(一) 重要承诺事项**

已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

剩余租赁期	金 额
1 年以内	1,220,245.00
1-2 年	1,652,068.36
2 年以上	28,480,666.00
小 计	31,352,979.36

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在其他需要披露而未予以披露的其他重要或有事项。

六、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重要资产负债表日后事项。

七、其他重要事项

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按服务种类分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	2019 年 1-6 月		2018 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内专线快运收入	43,451,504.69	41,024,261.10	44,970,956.92	41,122,147.10
国际代理货运收入	12,306,021.03	11,619,391.72	15,048,712.08	14,206,658.75
仓储服务收入	926,433.40	203,815.35	579,309.06	132,464.14
平台服务费收入	1,221,009.34		1,192,590.89	
商品销售收入	88.50	88.50		
软件开发服务收入				
软件维护服务收入	2,264.15			
小 计	57,907,321.11	52,847,556.67	61,791,568.95	55,461,269.99

八、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	42,558,911.11	99.37	3,896,111.82	9.15	38,662,799.29
单项金额不重大但单项计提坏账准备	268,923.00	0.63	268,923.00	100.00	
合 计	42,827,834.11	100.00	4,165,034.82	9.73	38,662,799.29

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	44,725,930.31	99.40	4,046,085.31	9.05	40,679,845.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备	268,923.00	0.60	268,923.00	100.00	
合 计	44,994,853.31	100.00	4,315,008.31	9.59	40,679,845.00

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	31,619,210.71	1,580,960.54	5.00	34,139,559.64	1,706,977.99	5.00
1-2 年	8,163,119.79	816,311.98	10.00	7,661,567.53	766,156.75	10.00
2-3 年	2,555,482.61	1,277,741.30	50.00	2,703,705.14	1,351,852.57	50.00
3 年以上	221,098.00	221,098.00	100.00	221,098.00	221,098.00	100.00
小 计	42,558,911.11	3,896,111.82	9.15	44,725,930.31	4,046,085.31	9.05

3) 期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
龙岩市新罗区大晟食品厂	166,574.00	166,574.00	100.00	已注销
厦门兴亿隆物流有限公司	102,349.00	102,349.00	100.00	失信被执行人
小 计	268,923.00	268,923.00		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备 149,973.49 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
福建天泉药业股份有限公司	1,682,825.00	3.85	84,141.25
豪威达物流(厦门)有限公司	1,456,426.80	3.33	97,331.54
中国外运物流发展有限公司广州分公司	1,261,642.54	2.89	63,082.13
广州市广百物流有限公司	731,073.31	1.67	36,553.67
福建新紫金医药有限公司	690,401.70	1.58	34,520.08
小 计	5,822,369.35	13.32	315,628.67

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,166,354.36	100.00	16,521.02	0.43	3,149,833.34
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	3,166,354.36	100.00	16,521.02	0.43	3,149,833.34

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,554,711.87	100.00	15,339.80	0.43	3,539,372.07
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	3,554,711.87	100.00	15,339.80	0.43	3,539,372.07

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	149,017.42	7,450.87	5.00	125,392.93	6,269.65	5
1-2 年	9,076.46	907.65	10.00	9,076.46	907.65	10
2-3 年	16,325.00	8,162.50	50.00	16,325.00	8,162.50	50
小 计	174,418.88	16,521.02	9.47	150,794.39	15,339.80	10.17

3) 组合中，采用个别认定方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收押金、保证金	1,544,703.00		
员工个人(备用金)借款	82,200.00		
子公司往来	1,365,032.48		
小 计	2,991,935.48		

(续上表)

组合名称	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收押金、保证金	155,200.00		
员工个人(备用金)借款	1,696,235.00		
子公司往来	1,552,482.48		
小 计	3,403,917.48		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 1,181.22 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金、保证金	1,544,703.00	155,200.00
备用金	82,200.00	1,696,235.00
代垫款	174,418.88	150,794.39
关联企业往来	1,365,032.48	1,552,482.48
合 计	3,166,354.36	3,554,711.87

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账 龄	占其他应收款余 额的比例(%)	坏账 准备
福建联冠汇通物流科技有限公司	资金拆借款	1,238,733.50	1-2 年	39.12	
厦门宝来运物流有限公司	租车押金	70,000.00	1 年以内	2.21	

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
福州正广通供应链管理有限公司	房租押金	100,000.00	2年以内	3.16	
厦门市集美区国有资产投资有限公司	房租押金	300,000.00	注1	9.47	
厦门铁路物流投资有限责任公司	房租押金	316,625.00	1年以内	10.00	
小计		2,025,358.50		63.96	

注1：期末应收厦门市集美区国有资产投资有限公司款项账龄如下：2-3年金额204,600.00元；3年以上95,400.00元。

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,125,000.00		5,125,000.00	5,125,000.00		5,125,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
福建联冠汇通物流科技有限公司	2,025,000.00			2,025,000.00		
上海联冠仓储有限公司	100,000.00			100,000.00		
永春汇通物流有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
小计	5,125,000.00			5,125,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

营业收入/营业成本

项目	2019年1-6月		2018年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	56,683,959.12	52,802,922.29	60,570,676.17	55,250,432.83
合计	56,683,959.12	52,802,922.29	60,570,676.17	55,250,432.83

九、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	金 额
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	139,108.55
计入当期损益的政府补助	4,859.15
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	262.05
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4.98
小 计	144,234.73
减:企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	36,058.68
少数股东权益影响额(税后)	1,340.53
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	106,835.52

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	0.16%	0.00	0.00
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.25%	-0.00	-0.00

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序 号	本 期 数
归属于公司普通股股东的净利润	A	42,438.62
非经常性损益	B	106,835.52
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-64,396.90
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	26,090,712.05
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	6.00
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	26,111,931.36
加权平均净资产收益率	M=A/L	0.16%

项 目	序号	本期数
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-0.25%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	42,438.62
非经常性损益	B	106,835.52
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-64,396.90
期初股份总数	D	19,880,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	19,880,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.00
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	-0.00

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

联冠物流（福建）股份有限公司
二〇一九年八月二十六日