



延长医疗

NEEQ : 839282

南京延长医疗器械第三方物流股份有限公司

Nanjing ExtMed 3rd Party Logistics for Medical Co.,Ltd.

半年度报告

——2019——

目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	11
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		释义
公司、延长医疗、南京延长医疗器械第三方物流有限公司	指	南京延长医疗器械第三方物流股份有限公司
股东大会	指	南京延长医疗器械第三方物流股份有限公司股东大会
董事会	指	南京延长医疗器械第三方物流股份有限公司董事会
监事会	指	南京延长医疗器械第三方物流股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
SAAS	指	Software-as-a-Service，软件即服务
延长科技	指	南京延长科技有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
主办券商	指	东吴证券

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。

公司负责人潘秀兵、主管会计工作负责人潘秀兵及会计机构负责人（会计主管人员）陈庆保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。2、报告期内在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	南京延长医疗器械第三方物流股份有限公司
英文名称及缩写	Nanjing ExtMed 3rd Party Logistics for Medical Co.,Ltd.
证券简称	延长医疗
证券代码	839282
法定代表人	潘秀兵
办公地址	江苏省南京市高淳经济开发区沧溪路9号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	陈庆
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	13912938333
传真	025-66901698
电子邮箱	cq@extsci.com
公司网址	cq@extsci.com
联系地址及邮政编码	江苏省南京市高淳经济开发区沧溪路9号 211316
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

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	2009年9月16日
挂牌时间	2016年9月29日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	G59 仓储业
主要产品与服务项目	医疗器械第三方物流储运（含冷链物流）
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	33,010,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	南京延长科技有限公司
实际控制人及其一致行动人	潘秀兵

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	9132010069460457XE	否
注册地址	江苏省南京市高淳经济开发区沧溪路 9 号	否
注册资本（元）	33,010,000	否

五、 中介机构

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	江苏省苏州工业园区星阳街 5 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	24,263,298.82	13,111,610.01	85.05%
毛利率%	17.08%	53.20%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	625,030.59	2,727,639.01	-77.09%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	623,810.38	2,726,121.46	-77.10%
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）	1.14%	4.61%	-
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）	1.14%	4.61%	-
基本每股收益	0.02	0.08	-75.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	90,359,001.29	85,342,554.48	5.88%
负债总计	35,275,948.82	30,884,532.60	14.23%
归属于挂牌公司股东的净资产	55,083,052.47	54,458,021.88	1.15%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.67	1.65	1.21%
资产负债率%（母公司）	37.22%	34.57%	-
资产负债率%（合并）	39.03%	36.19%	-
流动比率	0.52	0.31	-
利息保障倍数	2.04	-3.84	-

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	5,252,506.78	6,433,228.78	-18.35%
应收账款周转率	3.58	1.65	-
存货周转率	0.00	0.00	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	5.88%	-0.94%	-
营业收入增长率%	85.05%	-1.87%	-
净利润增长率%	-77.09%	-25.55%	-

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	33,010,000	33,010,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
滞纳金	-694.79
餐费及车险返现	1,915.00
非经常性损益合计	1,220.21
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	1,220.21

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

公司主要从事医疗器械第三方物流储运（含冷链）业务，具体通过提供仓储及其增值服务（合法化、信息化、专业冷链要求等），为医疗器械生产企业、销售企业、医院、药房等提供高品质的专业化、集约化服务。借助专业化的现代信息管理系统，公司通过共享模式为医疗器械经营企业提供全面、规范的全程物流管理服务，如冷链仓储物流管理、物流方案设计、运输配送、质量控制、档案管理及供应链咨询的全产业链服务，一方面能使医疗器械经营企业从硬性条件上符合行业法律法规的要求，进而使得众多中小规模的医疗器械经营企业的经营活动合法化，正规化；另一方面公司基于 SaaS 技术能为客户与监管机构提供高效联动的服务软件，通过数据分析实现主动配送的实时高效的第三方物流服务，通过共享配置（仓库、质量管理、信息平台等）形成集约化运作，为客户节约成本，间接帮助客户提高竞争力，进而可能帮助社会降低中间环节的综合能耗。为了适应市场的需求和增加客户占有率，2018 年下半年公司的商业模式发生了重大改变，由以前以大客户为主调整为现以中小客户为主。以前服务费收取以客户销售额为基础，200 万元以内按 1.5 万元/年/家收取，客户销售额超过 200 万的，按 0.73%—1%比例分段累计收取；现调整为固定服务费+根据实际工作量收取人工工时费。其中常温固定服务费是按 1.5 万元/年/家收取，冷链固定服务费按 2 万元/年/家收取。本公司承诺新商业模式中的工时费在自动收费软件开发完成后，开始实施收取。2019 年公司在做好主营业务医疗器械第三方物流的同时，也进行了医疗器械商品的销售，以提高公司和相关医疗器械经营企业的合作深度。

商业模式变化情况：

☒ 适用 ☐ 不适用

2019 年公司在做好主营业务医疗器械第三方物流的基础上，也进行了医疗器械商品的销售，以提高公司和相关医疗器械经营企业的合作深度。2019 年上半年 2426.33 万销售额中，其中有 19,413,372.03 元为医疗器械商品的销售，占比 80%。4,849,926.79 元为医疗器械第三方仓储物流收入，占比 20%。医疗器械商品销售毛利率比较低，约为 8%左右。仓储物流的毛利率较高，约为 55%左右。医疗器械商品的销售量大毛利小，主要毛利还是在仓储物流业务上。公司汇聚更多的资产和资源大力发展第三方物流。本商业模式的改变会对我们的营收带来正面的积极的影响，有利于公司的可持续经营发展。

二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 24,263,298.82 元，同比增加 85.05%；但毛利率为 17.08%，去年同期毛利率为 53.20%。主要原因有：2019 年公司在做好医疗器械第三方物流的同时，也进行了医疗器械商品的销售，以提高公司和相关医疗器械经营企业的合作深度。2019 年上半年 2426.33 万销售额中，其中有 19,413,372.03 元为医疗器械商品的销售，占比 80%；4,849,926.79 元为医疗器械第三方仓储物流收入，占比 20%。医疗器械商品销售毛利比较低，约 8%左右。仓储物流的毛利率约为 55%左右。净利润 625,030.59 元，同比减少 77.09%。本期经营活动净现金流量为 5,252,506.78 元，上期经营活动净现金流量为 6,433,228.78 元，同比下降 18.35%；截至报告期末，公司总资产为 90,359,001.29 元；净资产（所有者权益）合计为 55,083,052.47 元。

三、 风险与价值

1、 公司治理风险

公司于 2015 年 12 月 16 日由南京延长医疗器械第三方物流有限公司整体变更设立。变更为股份公司后，虽然公司建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度，但是由于股份公司成立的时间较短，公司短期内仍可能存在治理不规范，相关内部控制制度不能有效执行的风险。

2、 公司快速发展引致的管理风险

公司目前正处于业务快速成长期，未来一段时间公司人员、营业点，收入与资产将会增加，将对公司已有的各方面管理、内部控制提出更高的要求。如果公司及其管理层不能对经营规模快速扩张等变化做出及时与准确的回应，将可能阻碍公司业务的正常推进或使公司错失发展机遇，从而影响公司的长远发展。

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

报告期内，公司高度重视企业的社会责任，维护员工的合法权益，公司诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和共享企业发展成果。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情

(一) 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	2016/8/28		挂牌	同业竞争承诺	股份公司控股股东延长科技、实际控制人潘秀兵已出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺内容如下：（1）本人/公司、所控制的公司及拥有权益的公司均未生产、开发任何与股份公司产品构	正在履行中

					成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司生产研发销售的产品或经营的业务构成竞争或可能竞争的其他企业。（2）自签署承诺函之日起，本人/公司、所控制的公司及拥有权益的公司将不生产、开发任何与股份公司产品构成竞争或可能竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，不参与投资任何与股份公司生产研发销售的产品或经营的业务构成竞争或可能竞争的其他企业。（3）自签署承诺函之日起，如股份公司进一步开拓其产品和业务范围，本人/公司、所控制的公司及拥有权益的公司将不与股份公司拓展后的产品和业务相竞争；若与股份公司拓展后的	
--	--	--	--	--	--	--

					产品和业务相竞争，本人/公司、所控制的公司及拥有权益的公司将以以下方式避免同业竞争：1) 停止生产或经营相竞争的产品和业务；2) 将相竞争的业务纳入股份公司经营；3) 向无关联关系的第三方转让该业务。（4）如承诺函被证明是不真实或未被遵守，本人/公司将向股份公司赔偿一切直接或间接损失。”	
--	--	--	--	--	--	--

承诺事项详细情况：

报告期内，公司控股股东、实际控制人严格遵守上述承诺。

(二) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房产	抵押	46,141,354.65	54.07%	用于 2014 年 7 月向中国工商银行高淳支行借款 2500 万、2017 年 1 月向中国工商银行高淳支行借款 1250 万元、2018 年 8 月向中国工商银行高淳支行借款 1250 万元抵押保证
土地使用权	抵押	100,173.03	0.12%	用于 2014 年 7 月向中国工商银行高淳支行借款 2500 万、2017 年 1 月向中国工商银行高淳支行借款 1250 万元、2018 年 8 月向中国工商银行高淳支行借款 1250 万元抵押保证

合计	-	46,241,527.68	54.19%	-
----	---	---------------	--------	---

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	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	33,010,000	100.00%	0	33,010,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	19,506,500	59.09%	0	19,506,500	59.09%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		33,010,000	—	0	33,010,000	—
普通股股东人数		6				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	南京延长科技有限公司	19,506,500	0	19,506,500	59.09%	19,506,500	0
2	南京智传汇信息科技有限公司	4,201,400	0	4,201,400	12.73%	4,201,400	0
3	南京鑫源医疗器械有限公司	3,301,100	0	3,301,100	10.00%	3,301,100	0
4	高淳县锐驰贸易有限公司	3,001,000	0	3,001,000	9.10%	3,001,000	0
5	西安君研企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,500,000	0	1,500,000	4.54%	1,500,000	0
6	沈达勇	1,500,000	0	1,500,000	4.54%	1,500,000	0
合计		33,010,000	0	33,010,000	100.00%	33,010,000	0

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：潘秀兵持有延长科技 54%的股份和鑫源医疗器械 90.10%的股份；陈任道持有延长科技 31.50%股份的同时持有锐驰贸易 80%的股份；陈庆持有延长科技 7%股份的同时持有智传汇信息科技 41.67%的股份。

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

公司控股股东为延长科技。报告期内，延长科技持有公司 19,506,500 股股份，占公司总股本的 59.09%。控股股东基本情况如下：延长科技成立于 2014 年 11 月 19 日，统一社会信用代码为 913201183023890666，注册地址为南京市高淳区经济开发区沧溪路 9 号 1 幢，法定代表人为潘秀兵，注册资本为 5,000 万元，经营范围：生物技术、计算机信息技术研发、转让；企业管理；物业管理；人力资源管理（须取得许可或批准后方可经营）；企业孵化、科技成果转化服务；项目投资、经济信息、财务信息咨询；会展服务。

（二） 实际控制人情况

潘秀兵持有延长科技 54%的股份，通过延长科技能控制公司的财务和经营，为公司实际控制人。潘秀兵的基本情况如下：潘秀兵：男，1968 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1990 年 7 月至 1994 年 12 月，在金湖县化肥厂工作；1994 年 12 月至 1997 年 9 月，任金湖县新农针织厂厂长；1997 年 9 月至 2000 年 12 月，任浙南药业有限公司区域销售经理；2000 年 12 月至 2004 年 9 月，任南京德梓机电有限公司总经理；2004 年 9 月至 2008 年 8 月，任云南大唐汉方药业有限公司销售总监；2008 年 9 月至 2013 年 5 月，任南京肯度医药有限公司董事长；2009 年 9 月至 2015 年 12 月，任有限公司执行董事兼总经理；2015 年 12 月至今，任股份公司董事长。2012 年 1 月至 2015 年 7 月，潘秀兵直接持有有限公司 55%的股份，为公司控股股东、实际控制人；2015 年 7 月至今，延长科技持有公司 59.09%的股份，为公司控股股东，潘秀兵持有延长科技 54%的股份，通过延长科技能控制公司的财务和经营，为公司实际控制人。报告期内，公司实际控制人没有发生变化。

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
潘秀兵	董事长、总经理	男	1968.01.06	EMBA	2018年12月28日至2021年12月27日	是
陈任道	董事	男	1986.11.04	专科	2018年12月28日至2021年12月27日	否
陈庆	董事、财务总监、董事会秘书	男	1977.08.20	本科	2018年12月28日至2021年12月27日	是
孙新鹏	董事	男	1971.07.04	本科	2018年12月28日至2021年12月27日	否
姚建军	董事	男	1976.11.09	博士	2018年12月28日至2021年12月27日	否
潘坚	监事会主席	男	1965.10.10	专科	2018年12月28日至2021年12月27日	否
邢玉全	监事	男	1966.06.06	专科	2018年12月28日至2021年12月27日	是
孔怿恒	监事	女	1989.10.08	高中	2018年12月28日至2021年12月27日	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:

董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。董事、监事、高级管理人员与实际控制人之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通	数量变动	期末持普通	期末普通股	期末持有股
----	----	-------	------	-------	-------	-------

		股数	股数	股数	持股比例	票期权数量
潘秀兵	董事长、总经理	0	0	0	0%	0
陈任道	董事	0	0	0	0%	0
姚建军	董事	0	0	0	0%	0
孙新鹏	董事	0	0	0	0%	0
陈庆	董事、财务总监、董事会秘书	0	0	0	0%	0
潘坚	监事会主席	0	0	0	0%	0
邢玉全	监事	0	0	0	0%	0
孔恽恒	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	0	0	0	0%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	5	6
销售人员	3	4
技术人员	17	20
财务人员	4	5
员工总计	29	35

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	4
本科	11	14
专科	10	11
专科以下	5	6

员工总计	29	35
------	----	----

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:

无

(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	94,321.70	190,229.66
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	五、2	10,145,643.31	3,414,574.01
其中：应收票据			
应收账款		10,145,643.31	3,414,574.01
应收款项融资			
预付款项	五、3	646,157.60	195,870.00
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	957,210.65	606,235.14
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、5	367,337.64	367,337.64
流动资产合计		12,210,670.90	4,774,246.45
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、6	52,795,857.15	53,984,904.3
在建工程	五、7	14,235,786.25	15,240,187.71
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、8	3,012,110.49	3,078,650.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、9	87,229.12	140,960.34
递延所得税资产	五、10	803,824.51	910,082.14
其他非流动资产	五、11	7,213,522.87	7,213,522.87
非流动资产合计		78,148,330.39	80,568,308.03
资产总计		90,359,001.29	85,342,554.48
流动负债：			
短期借款			
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	7,048,224.12	1,475,153.60
其中：应付票据			
应付账款		7,048,224.12	1,475,153.60
预收款项	五、13	708,116.50	789,116.50
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	3,358,892.95	3,090,593.49
应交税费	五、15	74,365.64	882,636.06
其他应付款	五、16	6,211,349.61	2,022,032.95
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	五、17	6,125,000.00	7,125,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		23,525,948.82	15,384,532.60
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、18	11,750,000.00	15,500,000.00
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		11,750,000.00	15,500,000.00
负债合计		35,275,948.82	30,884,532.60
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、19	33,010,000.00	33,010,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、20	19,411,923.69	19,411,923.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		873,707.92	873,707.92
一般风险准备			
未分配利润	五、21	1,787,420.86	1,162,390.27
归属于母公司所有者权益合计		55,083,052.47	54,458,021.88
少数股东权益			
所有者权益合计		55,083,052.47	54,458,021.88
负债和所有者权益总计		90,359,001.29	85,342,554.48

法定代表人：潘秀兵

主管会计工作负责人：潘秀兵

会计机构负责人：陈庆

（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		54,172.25	152,707.02
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		10,145,643.31	3,414,574.01
应收款项融资			
预付款项		646,157.60	195,870.00
其他应收款		7,711,032.05	7,664,862.84
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		367,337.64	367,337.64
流动资产合计		18,924,342.85	11,795,351.51
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		11,000,000.00	11,000,000.00
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			
在建工程		43,799,182.85	44,715,189.56
生产性生物资产		11,694,986.25	12,299,387.71
油气资产			
使用权资产			
无形资产		892,110.49	928,650.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		87,229.12	140,960.34
递延所得税资产		854,942.06	1,092,266.73
其他非流动资产		7,213,522.87	7,213,522.87
非流动资产合计		75,541,973.64	77,389,977.88
资产总计		94,466,316.49	89,185,329.39
流动负债：			

短期借款			
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		7,048,224.12	1,475,153.60
预收款项		708,116.50	708,116.50
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,358,892.95	3,090,593.49
应交税费		74,365.64	882,636.06
其他应付款		6,096,525.58	2,047,936.73
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		6,125,000.00	7,125,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		23,411,124.79	15,329,436.38
非流动负债：			
长期借款		11,750,000.00	15,500,000.00
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		11,750,000.00	15,500,000.00
负债合计		35,161,124.79	30,829,436.38
所有者权益：			
股本		33,010,000.00	33,010,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		19,580,836.38	19,580,836.38
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		873,707.92	873,707.92

一般风险准备			
未分配利润		5,840,647.40	4,891,348.71
所有者权益合计		59,305,191.70	58,355,893.01
负债和所有者权益合计		94,466,316.49	89,185,329.39

法定代表人：潘秀兵

主管会计工作负责人：潘秀兵

会计机构负责人：陈庆

(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		24,263,298.82	13,111,610.01
其中：营业收入	五、22	24,263,298.82	13,111,610.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		23,639,488.44	9,358,955.34
其中：营业成本	五、22	20,118,799.36	6,136,221.98
利息支出			0
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、23	149,977.64	151,295.72
销售费用	五、24	155,953.43	357,522.17
管理费用	五、25	2,368,594.62	2,019,535.86
研发费用			
财务费用	五、26	604,095.25	435,653.26
其中：利息费用		598,414.75	
利息收入		208.13	
信用减值损失	五、27	242,068.14	
资产减值损失	五、28		258,726.35
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）		623,810.38	3,752,654.67
加：营业外收入	五、29	1,915.00	900.00
减：营业外支出	五、30	694.79	209.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		625,030.59	3,753,344.74
减：所得税费用	五、31	0	1,025,705.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		625,030.59	2,727,639.01
其中：被合并方在合并前实现的净利润			0
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		625,030.59	2,727,639.01
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			0
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			0
2.归属于母公司所有者的净利润		625,030.59	2,727,639.01
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		625,030.59	2,727,639.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		625,030.59	2,727,639.01
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）		0.02	0.08
(二)稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：潘秀兵

主管会计工作负责人：潘秀兵

会计机构负责人：陈庆

(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	十一、4	24,263,298.82	13,111,610.01
减：营业成本		20,118,799.36	6,136,221.98
税金及附加		149,977.64	151,295.72
销售费用		155,953.43	357,522.17
管理费用		2,046,212.33	1,670,837.82
研发费用			
财务费用		602,209.44	434,873.12
其中：利息费用		598,414.75	506,479.88
利息收入			74,009.96
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）		-242,068.14	-258,726.35
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）		948,078.48	4,102,132.85
加：营业外收入		1,915.00	900.00
减：营业外支出		694.79	209.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		949,298.69	4,102,822.92
减：所得税费用			1,025,705.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		949,298.69	3,077,117.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		949,298.69	3,077,117.19
（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		949,298.69	3,077,117.19
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.03	0.09
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.03	0.09

法定代表人：潘秀兵

主管会计工作负责人：潘秀兵

会计机构负责人：陈庆

(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		10,554,764.38	9,983,874.96
客户存款和同业存放款项净增加额			0
向中央银行借款净增加额			0
收到原保险合同保费取得的现金			0
收到再保险业务现金净额			0
保户储金及投资款净增加额			0
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	0
收取利息、手续费及佣金的现金			0
拆入资金净增加额			0
回购业务资金净增加额			0
代理买卖证券收到的现金净额			0
收到的税费返还			0
收到其他与经营活动有关的现金		4,463,875.36	816,729.08
经营活动现金流入小计		15,018,639.74	10,800,604.04

购买商品、接受劳务支付的现金		6,412,612.18	
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		1,313,823.66	712,815.32
支付的各项税费		451,853.30	2,015,074.49
支付其他与经营活动有关的现金		1,587,843.82	1,639,485.45
经营活动现金流出小计		9,766,132.96	4,367,375.26
经营活动产生的现金流量净额		5,252,506.78	6,433,228.78
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			2,597,804.75
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			2,597,804.75
投资活动产生的现金流量净额			-2,597,804.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			4,220,000.00
筹资活动现金流入小计			4,220,000.00
偿还债务支付的现金		4,750,000.00	7,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		598,414.74	492,531.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		5,348,414.74	8,242,531.47
筹资活动产生的现金流量净额		-5,348,414.74	-4,022,531.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			0

五、现金及现金等价物净增加额		-95,907.96	-187,107.44
加：期初现金及现金等价物余额		190,229.66	607,091.77
六、期末现金及现金等价物余额		94,321.70	419,984.33

法定代表人：潘秀兵

主管会计工作负责人：潘秀兵

会计机构负责人：陈庆

(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		10,554,764.38	9,983,874.96
收到的税费返还			0
收到其他与经营活动有关的现金		4,459,362.74	773,521.32
经营活动现金流入小计		15,014,127.12	10,757,396.28
购买商品、接受劳务支付的现金		6,412,612.18	0
支付给职工以及为职工支付的现金		1,313,823.66	712,815.32
支付的各项税费		451,853.30	2,015,074.49
支付其他与经营活动有关的现金		1,585,958.01	1,595,693.05
经营活动现金流出小计		9,764,247.15	4,323,582.86
经营活动产生的现金流量净额		5,249,879.97	6,433,813.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			0
取得投资收益收到的现金			0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			0
收到其他与投资活动有关的现金			0
投资活动现金流入小计			0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			2,597,804.75
投资支付的现金			0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			0
支付其他与投资活动有关的现金			0
投资活动现金流出小计			2,597,804.75
投资活动产生的现金流量净额			-2,597,804.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			0
取得借款收到的现金			0
发行债券收到的现金			0
收到其他与筹资活动有关的现金			4,220,000.00
筹资活动现金流入小计			4,220,000.00

偿还债务支付的现金		4,750,000.00	7,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		598,414.74	492,531.47
支付其他与筹资活动有关的现金			0
筹资活动现金流出小计		5,348,414.74	8,242,531.47
筹资活动产生的现金流量净额		-5,348,414.74	-4,022,531.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			0
五、现金及现金等价物净增加额		-98,534.77	-186,522.80
加：期初现金及现金等价物余额		152,707.02	571,292.95
六、期末现金及现金等价物余额		54,172.25	384,770.15

法定代表人：潘秀兵

主管会计工作负责人：潘秀兵

会计机构负责人：陈庆

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☒ 是 ☐ 否	(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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
14. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

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》第 4 项新金融工具准则的相关要求，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。因公司会计科目不涉及上述适用新金融工具准则的项目，因此公司对上年同期比较报表没有追溯调整事项。

财务报表按照财政部 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母公司财务报表及合并财务报表。

二、 报表项目注释

南京延长医疗器械第三方物流股份有限公司

财务报表附注

2019 年 1 月 1 日——2019 年 6 月 30 日

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、基本情况

（一）历史沿革

南京延长医疗器械第三方物流股份有限公司（以下简称“公司或本公司”）系由南京延长医疗器械第三方物流有限公司整体改制变更设立的股份有限公司，于 2015 年 12 月 16 日取得南京市工商行政管理局核发的 9132010069460457XE 号《营业执照》。

（二）公司的注册地、组织形式

公司注册地：注册地址为南京市高淳经济开发区沧溪路 9 号

公司组织形式：股份有限公司（非上市）

（三）公司的业务性质和主要经营活动

公司的业务性质：医疗器械第三方物流。

本公司经营范围：普通货运，限医疗器械第三方物流储运（含冷链物流），一类医疗器械批发，仓储服务，自有房屋租赁，会展服务，设计、制作、发布、代理国内各类广告（凭证许可证、登记证经营的除外），日用百货批发，提供劳务服务，信息技术开发，信息技术服务。

二、财务报表的编制基础

（一）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，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和 41 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下三所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司期末余额的财务状况以及本期金额的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）金融工具

（1）金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处

置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

（3）金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

（5）金融资产减值

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司持有至到期投资发生减值时，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。可供出售金融资产发生减值时，将原直接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。

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

（七）应收款项

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

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名或占应收账款余额10%以上款项之和
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流。量现值之间差额确认。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	根据款项和风险特征
账龄分析组合	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项及单项金额不重大且风险不大的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	计提方法
账龄分析组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

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）	5.00	5.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	30.00	30.00
3至4年	50.00	50.00
4至5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	账龄3年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(八) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有的以备在提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要为低值易耗品。

2、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销。

(九) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

(1) 对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

- (2) 以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；
- (3) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；
- (4) 非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，并调整长期股权投资。当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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 向被投资单位派出管理人员；
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(十) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	5、10	5.00	9.5、19
运输设备	年限平均法	5、10	5.00	9.5、19
办公及电子设备等	年限平均法	3、5	5.00	31.67、19

3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

（十一）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十二）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、

投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

（十三）无形资产

1、无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

3、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿

命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

4、内部研开项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件

内部研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（十四）长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等资产。

1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境

因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产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，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

（十五）长期待摊费用

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

（十六）职工薪酬

1、职工薪酬分类

本公司将为获取职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿确定为职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2、职工薪酬会计处理方法

（1）短期薪酬会计处理：在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；

（2）离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利会计处理：满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

（4）其他长期职工福利会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

（十七）收入

本公司的主要经营活动为为客户提供仓储服务，因此其营业收入主要为仓储服务费收入。

具体确认方法：仓储服务费收入分为两部分，一部分为客户进入物流园区每年收取的登记、信息服务等费用，在企业入住园区时确认；另一部分为按照园区内客户销售额计算并收取的仓储服务费用，在

月末按照合同约定，按照客户的销售额的一定比例计算并确认收入。

（十八）政府补助

1、政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

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

4、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

5、政府补助的确认时点

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

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（十九）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认

以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

（二十）重要会计政策和会计估计变更

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》第 4 项新金融工具准则的相关要求，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。因公司会计科目不涉及上述适用新金融工具准则的项目，因此公司对上年同期比较报表没有追溯调整事项。

财务报表按照财政部 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母公司财务报表及合并财务报表。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税额	6.00
城市维护建设税	按实际计提的流转税额计征	7.00
教育费附加	按实际计提的流转税额计征	3.00
地方教育费附加	按实际计提的流转税额计征	2.00
企业所得税	按应纳税所得额计征	25.00

五、财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	5,936.77	33,774.42
银行存款	88,384.93	156,455.24

合计	94,321.70	190,229.66
----	-----------	------------

2、应收票据及应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,801,592.28	100	655,948.97	6.07	10,145,643.31
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	10,801,592.28	100	655,948.97	6.07	10,145,643.31

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,824,267.01	100.00	409,693.00	10.71	3,414,574.01
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	3,824,267.01	100.00	409,693.00	10.71	3,414,574.01

注：本期计提坏账 246,255.97 元。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	9,516,257.981	88.10	475,812.90	2,310,879.36	115,543.97	5.00
1 至 2 年	1,027,321.09	9.51	102,732.11	1,141,362.00	114,136.20	10.00
2 至 3 年	258,013.21	2.39	77,403.36	30,000.00	9,000.00	30.00

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
3 至 4 年				342,025.65	171,012.83	50.00
合计	10,801,592.28	100.00	655,948.97	3,824,267.01	409,693.00	10.71

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数比例 (%)	相应计提坏账准备期末余额
上海卫视医疗器械有限公司	6,698,124.89	62.01	334,906.24
南京赛锐思医疗器械有限公司	672,918.00	6.23	33,645.90
南京启美商盛商贸有限公司	572,025.65	5.30	57,202.57
中健-之康供应链服务有限责任公司	450,000.00	4.17	22,500.00
南京启润医疗科技有限公司	359,138.63	3.32	17,956.93
合 计	8,752,207.17	81.03	466,211.64

3、预付款项

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	646,157.600	100.00	195,870.00	100.00
合 计	646,157.60	100.00	195,870.00	100.00

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,045,210.74	100	88,000.09	8.42	957,210.65
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,045,210.74	100	88,000.09	8.42	957,210.65

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	698,423.06	100.00	92,187.92	13.20	606,235.14
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	698,423.06	100.00	92,187.92	13.20	606,235.14

注：本期转回坏账 4,187.83 元。不存在关联方资金占用问题。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	779,653.48	5.00	38,982.67	393,087.50	5.00	19,654.37
1 至 2 年	168,248.82	10.00	16,824.88	110,335.56	10.00	11,033.55
2 至 3 年	82,308.44	30.00	24,692.53	180,000.00	30.00	54,000.00
3 至 4 年	150,000.00	50.00	7,500.00	15,000.00	50.00	7,500.00
合 计	1,045,210.74	8.42	88,000.09	698,423.06	13.20	92,187.92

(2) 按欠款方归集的期末余额前三名的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备期末余 额
南京侨伟医疗仪器有限公司	往来款	250,000.00	1 年	23.92	125,000.00
李春景	往来款	25,951.30	1-2 年	7.78	2,595.13
		55,210.14	2-3 年		16,563.04
南京天一消防检测有限公司	往来款	30,000.00	1-2 年	2.87	3,000.00
合计		361,161.44		34.57	34,658.17

5、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预交税金	367,337.64	367,337.64
合 计	367,337.64	367,337.64

6、固定资产

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值					

1. 期初余额	68,461,075.44	1,069,972.75	617,235.92	909,767.07	71,058,051.18
2. 本期增加金额		332,842.77		181,818.31	514,661.08
购置		332,842.77		181,818.31	
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	68,461,075.44	1,402,815.52	617,235.92	1,091,585.38	71,572,712.26
二、累计折旧					
1. 期初余额	15,758,931.44	499,114.25	304,294.70	510,806.49	17,073,146.88
2. 本期增加金额	15,758,931.44	499,114.25	304,294.70	510,806.49	17,073,146.88
计提					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	17,294,606.84	556,485.19	340,263.14	585,499.94	18,776,855.11
三、减值准备					
四、期初账面价值	52,702,144.00	570,858.50	312,941.22	398,960.58	53,984,904.30
期末账面价值	51,166,468.60	846,330.33	276,972.78	506,085.44	52,795,857.15

7、在建工程

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
综合楼装修工程	6,617,452.24		6,617,452.24	6,617,452.24		6,617,452.24
消防工程	715,000.00		715,000.00	715,000.00		715,000.00
西藏仓储工程	2,940,800.00		2,940,800.00	2,940,800.00		2,940,800.00
丁家庄项目	1,248,250.98		1,248,250.98	1,248,250.98		1,248,250.98
镇江项目	1754694.02		1754694.02	2,003,950.38		2,003,950.38
宿迁项目	959,589.01		959,589.01	959,589.01		959,589.01
无锡仓储工程项目				638,889.27		638,889.27
金陵科技学院装修工程				116,255.83		116,255.83
合计	14,235,786.25		14,235,786.25	15,240,187.71		15,240,187.71

8、无形资产

项目	土地使用权	软件及其他	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	3,150,000.00	564,136.78	3,714,136.78
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	3,150,000.00	564,136.78	3,714,136.78
二、累计摊销			

1. 期初余额	372,222.27	263,263.84	635,486.11
2. 本期增加金额	38,333.34	28,206.84	66,540.18
计提	38,333.34	28,206.84	66,540.18
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	410,555.61	291,470.68	702,026.29
三、减值准备			
四、期末账面价值	2,739,444.39	272,666.10	3,012,110.49

9、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
装修费	140,960.34		53,731.22		87,229.12	
合 计	140,960.34		53,731.22		87,229.12	

10、递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
信用减值准备	172,379.15	743,949.06		
资产减值准备			111,862.11	501,880.92
未弥补的亏损	631,445.36	2,525,781.44	798,220.03	3,192,880.13
合 计	803,824.51	3,269,730.51	910,082.14	3,694,761.05

11、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付工程款	7,213,522.87	7,213,522.87
合 计	7,213,522.87	7,213,522.87

12、应付票据及应付账款

(1) 分类情况

类 别	期末余额	期初余额
应付账款	7,048,224.12	1,475,153.60
合 计	7,048,224.12	1,475,153.60

(2) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
购建长期资产的款项	1,061,955.72	1,475,153.60
商品采购款	5,986,268.40	
合 计	7,048,224.12	1,475,153.60

13、预收账款

项 目	期末余额	期初余额
预收服务费	708,116.50	789,116.50
合 计	708,116.50	789,116.50

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,069,048.97	1,953,351.54	1,685,052.10	3,337,348.41
二、离职后福利-设定提存计划	21,544.52			21,544.52
合 计	3,090,593.49	1,953,351.54	1,685,052.10	3,358,892.93

(2) 短期薪酬列示:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,048,077.92	1,646,835.96	1,407,241.80	3,287,672.08
2、职工福利费				
3、社会保险费	11,452.05	264,248.58	252,871.30	22,829.33
其中: 医疗保险费	9,943.62	229,442.54	219,563.84	19,822.32
工伤保险费	624.56	14,411.31	13,790.83	1,245.04
生育保险费	883.87	20,394.72	19,516.62	1,761.97
4、住房公积金	9,519.00	67,517.00	50,189.00	26,847.00
合 计	3,069,048.97	1,953,351.54	1,685,052.10	3,337,348.41

15、应交税费

项目	期末余额	期初余额
城市维护建设税	0.00	26,255.20
所得税	0.00	207,896.41
房产税	50,670.15	596,949.22
个人所得税	1,234.99	5,964.66
印花税	964.00	2,279.05
教育费附加	0.00	14,629.52
增值税	0.00	0.00
土地使用税	21,496.50	28,662.00
合 计	74,365.64	882,636.06

16、其他应付款

(1) 按账龄列示

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
往来款	6,411,349.61	100.00	2,022,032.95	100.00
合计	6,411,349.61	100.00	2,022,032.95	100.00

注：不存在关联方资金占用问题。

17、一年内到期的非流动负债

类别	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	6,125,000.00	7,125,000.00
合计	6,125,000.00	7,125,000.00

18、长期借款

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	3,750,000.00	5,625,000.00
抵押+保证借款	8,000,000.00	9,875,000.00
合 计	11,750,000.00	15,500,000.00

注：1) 抵押借款情况：本公司于 2014 年 7 月和 2017 年 1 月分别向中国工商银行高淳支行借款 2500 万和 1250 万元，借款期限均为 5 年。以账面价值为 46,141,354.65 元的房产，账面价值 100,173.03 元的土地使用权（不动产权证号：苏 2017 字高不动产权第 0001085 号，房产面积为 20908.19m²）进行抵押。截止 2019 年 6 月 30 日，本公司已累计还款 2500 万和 562.5 万元，剩余借款 687.5 万元，其中一年内到期的长期借款 312.5 万元。

2) 抵押+保证借款情况：本公司于 2018 年 8 月向中国工商银行高淳支行借款 1250 万元，借款期限为 5 年。以账面价值为 46,141,354.65 元的房产，账面价值 100,173.03 元的土地使用权（不动产权证号：苏 2017 字高不动产权第 0001085 号，房产面积为 20908.19m²）进行抵押，保证人为潘秀兵。截止 2019 年 6 月 30 日，本公司已累计还款 150 万，剩余借款 1100 万元，其中一年内到期的长期借款 300 万元。

19、股本

股东名称	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
南京延长科技有限公司	19,506,500.00	59.10	19,506,500.00	59.10
南京鑫源医疗器械有限公司	3,301,100.00	10.00	3,301,100.00	10.00
高淳县锐驰贸易有限公司	3,001,000.00	9.09	3,001,000.00	9.09
南京智传汇信息科技有限公司	4,201,400.00	12.73	4,201,400.00	12.73
沈达勇	1,500,000.00	4.54	1,500,000.00	4.54
西安君研企业管理咨询合伙企业	1,500,000.00	4.54	1,500,000.00	4.54
合计	33,010,000.00	100.00	33,010,000.00	100.00

20、资本公积

期初余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	19,411,923.69			19,411,923.69
合计	19,411,923.69			19,411,923.69

21、未分配利润

项目	2019年6月30日	2018年12月30日
	本期金额	上期金额
调整前上年未分配利润	1,162,390.27	4,474,528.82
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	625,030.59	4,474,528.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润		-3,312,138.55
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	1,787,420.86	1,162,390.27

22、营业收入和营业成本

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	24,263,298.82	20,118,799.36	13,111,610.01	6,136,221.98
其他业务			0	0.00
合 计	24,263,298.82	20,118,799.36	13,111,610.01	6,136,221.98

23、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	229.70	18,015.72
教育费附加	98.43	7,757.03
地方教育费附加	65.62	5,111.10
城镇土地使用税	42,993.00	28,662.00
房产税	103,533.34	87,753.80
印花税	3,057.55	3,996.07
合计	149,977.64	151,295.72

24、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	130,537.49	110,013.63
社会统筹	17,415.94	
业务费用	8,000.00	247,508.54
合计	155,953.43	357,522.17

25、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1245333.54	835,968.52
福利费	164,970.52	34,996.01
差旅费	62489.03	124,061.30
交通费	37,564.24	32,449.74
办公费	47407.65	4,270.17
折旧	341432.29	354683.84
摊销	66,540.18	66540.18
通讯费	14819.03	14,760.65
审计评估费	149,056.60	149,056.60
招待费	104,092.83	91,902.00
咨询顾问费	10,000.00	104,339.62
保险费	8,638.21	9,020.60
邮寄费	233.5	290.00
设计宣传费	5,685.63	2,604.87
培训费	10,422.77	14,473.24
装修费	91,100.7	114,156.42
维修费	0.00	5,320.00
低值资产	8807.9	23,400.00
其他	0.00	1,417.00
合计	2,368,594.62	2,019,535.86

26、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	598,414.75	506,479.88
减：利息收入	208.13	74,039.75
手续费支出	4,002.82	2,432.99
合计	602,209.44	434,873.12

27、信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	242,068.14	
合计	242,068.14	

28、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		258,726.35
合计		258,726.35

29、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
员工行政罚款		900.00	900.00
餐费及车险返现	1,915.00		
合 计	1,915.00	900.00	900.00

30、营业外支出

项目	本期金额	上期金额
滞纳金	694.79	
其他		209.93
合 计	694.79	209.93

31、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	156,257.65	1,113,077.98
递延所得税费用	-156,257.65	-87,372.25
合计	0	1,025,705.73

六、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
西藏延长医疗器械第三方物流有限公司	拉萨市达孜县工业园区	拉萨市	医疗器械第三方物流	100.00%		设立
南京菲格软件有限公司	南京市高淳区	南京市	广告设计、制作和代理	100.00%		设立

七、关联方及关联交易

1、本企业的实际控制人

公司的实际控制人为自然人股东潘秀兵。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注六在其他主体中权益之在子公司中权益。

3、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	备注
邢玉全	公司原股东	
孙新鹏	公司原股东	
陈庆	公司高管、南京智传汇信息科技有限公司股东	
陈任道	公司董事、高淳县锐驰贸易有限公司股东	
南京特瑞斯医药科技有限公司	公司原股东邢玉泉投资的公司	
南京百优特医疗科技有限公司	公司实际控制人潘秀兵控制公司，于 2015 年 7 月处置	
南京延长科技成果转化平台有限公司	本公司母公司控制的其他公司	
南京延长医疗器械研究所有限公司	本公司母公司控制的其他公司	
南京延长信息技术有限公司	本公司母公司控制的其他公司	
高淳县锐驰贸易有限公司	持有公司 10%股权的股东	
南京鑫源医疗器械有限公司	持有公司 11%股权的股东	
南京智传汇信息科技有限公司	持有公司 14%股权的股东	

八、承诺及或有事项

截止 2019 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的承诺及或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至 2019 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重大事项

截至 2019 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的其他重大事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收账款	10,145,643.31	3,414,574.01

(1) 应收账款分类披露:

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,801,592.28	100	655,948.97	6.07	10,145,643.31
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	10,801,592.28	100	655,948.97	6.07	10,145,643.31

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,824,267.01	100.00	409,693.00	10.71	3,414,574.01
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	3,824,267.01	100.00	409,693.00	10.71	3,414,574.01

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况:

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,516,257.981	88.10	475,812.90	2,310,879.36	115,543.97	5.00
1 至 2 年	1,027,321.09	9.51	102,732.11	1,141,362.00	114,136.20	10.00
2 至 3 年	258,013.21	2.39	77,403.36	30,000.00	9,000.00	30.00
3 至 4 年				342,025.65	171,012.83	50.00

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
合 计	10,801,592.28	100.00	655,948.97	3,824,267.01	409,693.00	10.71

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数比例(%)	相应计提坏账准备期末余额
上海卫视医疗器械有限公司	6,698,124.89	62.01	334,906.24
南京赛锐思医疗器械有限公司	672,918.00	6.23	33,645.90
南京启美商盛商贸有限公司	572,025.65	5.30	57,202.57
中健之康供应链服务有限责任公司	450,000.00	4.17	22,500.00
南京启润医疗科技有限公司	359,138.63	3.32	17,956.93
合 计	8,752,207.17	81.03	466,211.64

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8628338.44	100	917306.39	11.98	7711032.05
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	8628338.44	100	917306.39	11.98	7711032.05

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,431,356.62	100.00	766,493.78	9.09	7,664,862.84

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	8,431,356.62	100.00	766,493.78	9.09	7,664,862.84

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	2,979,258.38	5	148,962.92	3,108,837.50	155,441.87	5.00
1 至 2 年	4,646,902.75	10	464,690.28	4,943,519.12	494,351.91	10.00
2 至 3 年	987,177.31	30	296,153.19	364,000.00	109,200.00	30.00
3 至 4 年	15,000.00	50	7,500.00	15,000.00	7,500.00	50.00
合 计	8,628,338.44	11.98	917,306.39	8,431,356.62	766,493.78	9.09

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
西藏延长医疗器械第三方物流有限公司	往来款	7,492,392.38	1 年 1-2 年	88.83	641,873.26
南京菲格软件有限公司	往来款	530,000.00	2-3 年	6.14	159,000.00
南京侨伟医疗仪器有限公司	往来款	250,000.00	1 年	23.92	12,500.00
李春景	往来款	81,161.44	2-3 年	7.78	2,434.84
南京天一消防检测有限公司	往来款	300,000.00	1-2 年	2.87	30,000.00
合计		8,383,553.82		97.16	845,808.10

3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	11,000,000.00		11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00
合 计	11,000,000.00		11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期 增加	本期 减少	期末余额	本期计提减 值准备	减值准备期 末余额
南京菲格软件有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
西藏延长医疗器械第三方 物流有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	11,000,000.00			11,000,000.00		

4、营业收入和营业成本

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	24,263,298.82	20118799.36	13,111,610.01	6,136,221.98
其他业务			0.00	0.00
合 计	24,263,298.82	20,118,799.36	13,111,610.01	6,136,221.98

十二、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 8 月 27 日决议批准。

南京延长医疗器械第三方物流股份有限公司

2019 年 8 月 27 日