



小田冷链

NEEQ:833497

深圳小田冷链物流股份有限公司



半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记

无

目录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	32

释义

释义项目	指	释义
小田冷链、公司、本公司	指	深圳小田冷链物流股份有限公司
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
国家统计局	指	中华人民共和国国家统计局
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
主办券商	指	首创证券
会计师事务所	指	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
挂牌、公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让行为
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
本期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
上期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
公司章程	指	深圳小田冷链物流股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	深圳小田冷链物流股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳小田冷链物流股份有限公司董事会
监事会	指	深圳小田冷链物流股份有限公司监事会
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
冷链物流	指	冷藏冷冻品产品在生产、储存、运输过程中处于规定的温度环境下的一项工程
仓配一体化	指	提供仓储、加工、配送各环节操作的服务能力
B2B	指	企业与企业之间通过互联网进行产品、服务及信息的交换
B2C	指	企业对终端消费者商业零售模式，直接面向消费者销售和服务

声明与提示

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

公司负责人田运红、主管会计工作负责人崔丹丹及会计机构负责人（会计主管人员）吴静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	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报告。 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。

第一节 公司概况

一、 基本信息

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

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	于瑞英
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0755-82121478
传真	0755-82123578
电子邮箱	13425100604@163.com
公司网址	http://www.szxiaotian.com/
联系地址及邮政编码	深圳市罗湖区清水河三路 11 号
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 06 月 22 日
挂牌时间	2015 年 10 月 14 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	G 交通运输、仓储和邮政业-54 道路运输业-543 道路货物运输-5430 道路货物运输
主要产品与服务项目	冷链物流配送与仓储
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	23,666,818
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	田运红
实际控制人及其一致行动人	田运红

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9144030079046583XP	否
注册地址	深圳市罗湖区清水河三路中粮信 隆运输公司 301 房	否
注册资本（元）	23,666,818	否

五、 中介机构

主办券商	首创证券
主办券商办公地址	北京市西城区德胜门外大街 115 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	100,297,266.95	103,319,042.78	-2.92%
毛利率%	19.37%	23.50%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,181,830.13	8,747,239.88	-6.46%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,809,818.95	8,750,205.57	-10.75%
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）	7.92%	11.08%	-
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）	7.56%	11.08%	-
基本每股收益	0.35	0.38	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	233,243,454.87	239,891,721.51	-2.77%
负债总计	125,550,177.30	139,700,553.39	-10.13%
归属于挂牌公司股东的净资产	107,445,419.14	99,263,589.01	8.24%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.54	4.19	8.35%
资产负债率%（母公司）	58.19%	66.78%	-
资产负债率%（合并）	53.83%	58.23%	-
流动比率	1.53	1.71	-
利息保障倍数	6.02	3.32	-

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	5,484,185.93	1,464,788.65	274.40%
应收账款周转率	0.97	0.89	-
存货周转率	122.12	669.95	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-2.77%	5.19%	-
营业收入增长率%	-2.92%	10.44%	-
净利润增长率%	-11.64%	39.16%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	23,666,818	23,666,818	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
其他营业外收入和支出	437,164.82
非经常性损益合计	437,164.82
所得税影响数	65,574.72
少数股东权益影响额（税后）	-421.08
非经常性损益净额	372,011.18

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

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

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

（一）核心业务模式

仓配一体化：在基础物流运输服务基础上，公司形成了仓配一体化业务模式：公司在沈阳、天津、西安、武汉、广州、深圳等核心城市通过投资改造冷库及配置物流资源，为核心城市仓库区域为中心，通过城市配送及城际配送，为客户提供一体化的物流综合服务；**衍生增值服务：**依托冷库资源及核心客户需求，提供生鲜产品的清洗、包装、组配、贴标、分拣等物流衍生增值服务；**生鲜电商宅配：**在仓配一体化及衍生增值服务能力基础上，叠加生鲜电商宅配服务，为生鲜电商等客户提供最后 100 米的配送服务。

（二）经营管理模式

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

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

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

（三）核心竞争力分析：

公司基于 10 余年的物流专业服务探索及经验积累，在可变多温区食品控管厢式运输方面，形成了多项专利；采用了信息化管理模式，在系统调度派单、仓储管理及 GPS 物流车辆调度管理方面实现了温度、车辆定位及数据采集等高信息化和监控体系，市场营销和客服服务相结合，为客户形成专业的服务方案，通过软硬件资源的配置及市场、运营人员的服务协同，形成了一批有品牌影响力的核心客户群。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，按照公司发展战略，持续加强市场拓展和提升服务能力，严格控制成本，加强内部风险控制

管理，业务模式持续优化。

报告期内，公司实现营业收入 100,297,266.95 元，实现净利润 7,502,109.45 元。

报告期末，公司合并报表资产总额 233,243,454.87 元，较年初 239,891,721.51 元下降 2.77%，合并报表净资产总额 107,693,277.57 元，较年初 100,191,168.12 上升 7.49%。

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

三、 风险与价值

1、 客户集中度较高的风险

公司第三方物流发展中发展定位为利用现有资源服务高端客户，与几大客户保持了长期稳定的合作关系，导致营业收入较为集中于少数规模较大，信用良好的优质客户。2017 年、2018 年、2019 年 1 至 6 月公司前五大客户的营业收入分别占营业收入的 62.77%，69.76%、66.40%所占比例较高，存在一定的大客户依赖风险，如果公司与主要客户的合作关系发生变化，或一旦大客户业务量下降，会使企业利润严重下滑，

将对公司的经营产生不利影响。

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

2、 燃油价格波动风险

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

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

3、 人力资源风险

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

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

4、 交通安全事故风险

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

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

5、 外协成本较高的风险

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

应对措施：公司已加大外协车辆管理力度、加强培训及提升内部管控机制。

6、 财务风险

公司业务迅速扩张及长期资产的构建形成了对资金的长期占用，报告期内公司资产负债率持续偏高，其中 2018 年资产负债率 58.23%。2019 年 6 月 30 日资产负债 53.83%率虽然有明显降低，公司较弱的短期偿债能力使公司存在不能及时偿还银行贷款及其他借款而被起诉或者变现抵押物、从而影响公司生产经营的风险。

应对措施：公司将继续增加直接融资、减少高成本间接融资金额进一步改善公司财务结构。

7、市场竞争风险

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

应对措施：扩充实力树立品牌形象，增强应对能力。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

随着公司的发展壮大，本公司将在未来积极履行社会责任，积极参与扶贫捐赠等社会公益活动。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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) 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

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
深圳市前海优达生鲜速递有限公司	否	资金	垫支	13,876,528.63	0	13,876,528.63	0	已事后补充履行
合计	-	-	-	13,876,528.63		13,876,528.63	0	-

占用原因、归还及整改情况：

公司已于第二届董事会第六次会议审议通过《关于追认 2018 年度关联交易》的议案，对上述资金占用事项进行了审议，并由 2018 年年度股东大会审议通过。截止至本报告期，其他应收关联方深圳市前海优达生鲜速递有限公司 2018 年年末 13,876,528.63 元往来款已全部收回。公司将完善内部控制制度，规范经营，未来杜绝资金占用行为。

(二) 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	22,000,000.00	5,332,269.45
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	100,000,000.00	13,581,733.04
6. 其他		

(1) 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售

2018 年 12 月 4 日，公司第二届董事会第四次会议审议通过《关于预计 2019 年度的日常性关联交易》，2018 年 12 月 21 日，公司 2018 年第三次临时股东大会审议通过《关于预计 2019 年度的日常性关联交易》，根据相关决议，公司 2019 年度拟为关联方深圳市前海优达生鲜速递有限公司提供仓储服务，2019 年度预计产生的关联交易收入为 1200.00 万元，深圳市前海优达生鲜速递有限公司为公司提供运输服务，2019 年度预计产生的关联交易收入为 1000.00 万元。上表列示发生金额中的 2,450,427.40 元为公司为深圳市前海优达生鲜速递有限公司提供仓储服务，2,881,842.05 元为接受深圳市前海优达生鲜速递有限公司提供的运输服务。

(2) 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型

2019 年 4 月 26 日，公司第二届董事会第六次会议审议通过《关于预计 2019 年度关联担保议案》，预计 2019 年度接受公司实际控制人田运红及其妻子崔林丽提供担保不超过 10,000.00 万元。上表列示发生金额为全部为公司接受田运红、崔林丽提供的担保。

(三) 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
田运红	收购江苏小田物流有限公司 100.00% 的股份	0.00	已事前及时履行	2019/4/23	2019-007
田运红	将江苏小田物流有限公司的经营权委托至公司	0.00	已事前及时履行	2019/4/23	2019-008

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：

(1) 与江苏小田有关的关联交易

2018 年 6 月，公司拟设立全资子公司江苏小田时，因办理人员在提交工商材料时对设立子公司的概念理解有误，将江苏小田股东写为田运红（应当写为深圳小田冷链物流股份有限公司）。江苏小田设立时的

本意是作为小田冷链全资子公司设立，且设立后也是作为公司子公司实际运营。田运红于 2019 年 4 月 23 日出具《关于江苏小田物流有限公司的承诺》，承诺：“深圳小田冷链物流股份有限公司 2018 年 6 月 5 日拟设立全资子公司江苏小田物流有限公司时，因办理人员在提交工商材料时对设立子公司的概念理解有误，将江苏小田物流有限公司股东写为田运红。江苏小田物流有限公司设立时的本意是作为深圳小田冷链物流股份有限公司全资子公司设立，且设立后也是作为公司子公司实际运营，并不是本人直接控制的企业。为纠正上述事项，本人承诺：本人将于深圳小田冷链物流股份有限公司董事会及股东大会审议通过《关于收购江苏小田物流有限公司股权》议案后，立即与深圳小田冷链物流股份有限公司签署股权转让协议，将江苏小田物流有限公司 100.00%股权以 0.00 元转让给深圳小田冷链物流股份有限公司。江苏小田物流有限公司自设立至今未实缴出资，江苏小田物流有限公司自设立至本承诺出具日，未进行过利润分配，本人未从江苏小田物流有限公司的运营中获取直接利益或通过控制江苏小田物流有限公司做出任何损害深圳小田冷链物流股份有限公司利益的行为。自本承诺出具日起至深圳小田冷链物流股份有限公司完成对江苏小田物流有限公司 100%股权的收购日为止，本人不会要求江苏小田物流有限公司进行利润分配，不会从江苏小田物流有限公司的运营中获取直接利益或通过控制江苏小田物流有限公司做出任何损害深圳小田冷链物流股份有限公司利益的行为。如本人违背上述承诺，对深圳小田冷链物流股份有限公司造成的任何损失由本人承担。”

基于上述事宜，经公司第二届董事会第五次会议、2019 年第一次临时股东大会审议通过，公司收购田运红持有的江苏小田全部股份，并与田运红签署了关于江苏小田的《受托经营协议》，2019 年 6 月 28 日，江苏小田完成了公司变更登记，其股东由田运红变更为公司。

(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
深圳冷库	抵押	5,466,532.91	2.34%	向深圳市朗华融资租赁有限公司抵押办融资租赁
广州冷库	抵押	6,956,997.70	2.98%	向深圳市朗华融资租赁有限公司抵押办融资租赁
沈阳冷库	抵押	3,910,895.80	1.68%	向台骏国际租赁有限公司抵押办融资租赁
深圳 21 台车	抵押	707,457.55	0.30%	向深圳市朗华融资租赁有限公司抵押办融资租赁
陕西 5 台	抵押	2,542,097.52	1.09%	向深圳市前海花样年金融服务有限公司抵押办融资租赁
武汉 22 台车	抵押	3,683,795.93	1.58%	向平安国际融资租赁(天津)有限公司抵押办融资租赁
公司 18 台车	抵押	1,101,595.83	0.47%	向科学城(广州)融资租赁有限公司抵押办融资租赁

广州 7 台车	抵押	773,655.77	0.33%	向深圳市朗华融资租赁有限公司抵押办融资租赁
广州 5 台车	抵押	176,636.04	0.08%	向深圳市朗华融资租赁有限公司抵押办融资租赁
合计	-	25,319,665.05	10.85%	-

(五) 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

1、 股票发行情况

适用 不适用

2、 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况 报告书披 露时间	募集金额	报告期内 使用金额	是否变 更募集 资金用 途	变更用途 情况	变更用 途的募 集资金 金额	是否履行必 要决策程序
2	2018/4/11	16,000,000.00	0.00	否	-	-	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

报告期初，公司募集资金账户余额为 55,561.58 元，其中银行利息及手续费净额 50,060.53 元，募集资金金额 5,401.05，报告期内公司使用募集资金 0.00 元，报告期末募集资金账户余额为 54,885.15 元，其中银行利息及手续费净额 49,484.10 元，募集资金金额 5,401.05 元。

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	8,001,302	33.8081%	7,973,506	15,974,808	67.49876%
	其中：控股股东、实际控制人	651	0.0028%	81,251	81,902	0.34606%
	董事、监事、高管	651	0.0028%	81,251	81,902	0.34606%
	核心员工					0.00000%
有限售	有限售股份总数	15,665,516	66.1919%	-7,973,506	7,692,010	32.50124%

条件股份	其中：控股股东、实际控制人	9,586,957	40.5080%	-2,396,251	7,190,706	30.38307%	
	董事、监事、高管	9,586,957	40.5080%	-2,396,251	7,190,706	30.38307%	
	核心员工						
总股本		23,666,818	-	0	23,666,818	-	
普通股股东人数							20

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	田运红	9,587,609	-2,315,001	7,272,608	30.7291%	7,190,706	81,902
2	刘爱华	2,940,001	0	2,940,001	12.4225%	0	2,940,001
3	蒋恒	1,083,000	1,250,000	2,333,000	9.8577%	0	2,333,000
4	黄俊	1,062,000	1,218,720	2,280,720	9.6368%	0	2,280,720
5	王小琴	510,000	1,533,914	2,043,914	8.6362%	0	2,043,914
6	水向东	1,048,000	0	1,048,000	4.4281%	0	1,048,000
7	林旭海	980,000	0	980,000	4.1408%	0	980,000
8	肖祖文	849,173	0	849,173	3.5880%	0	849,173
9	刘丽萍	789,320	0	789,320	3.3351%	0	789,320
10	潘婉清	679,740	0	679,740	2.8721%	0	679,740
合计		19,528,843	1,687,633	21,216,476	89.6464%	7,190,706	14,025,770

前十名股东间相互关系说明：前十大股东不存在关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东与实际控制人为田运红先生。截止 2019 年 6 月 30 日,田运红先生直接持有公司的股份总数为 7,272,608 股, 占公司股份总数的 30.7291%。

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

报告期内控股股东和实际控制人没有变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
田运红	董事长	男	1976年6月	高中	2018.7.27-2021.7.27	是
丁锋	董事/总经理	男	1973年9月	大专	2018.7.27-2021.7.27	是
郭宝峰	董事	男	1977年11月	高中	2018.7.27-2021.7.27	是
陈万足	董事	男	1967年7月	高中	2018.12.21-2021.7.27	否
吴奕波	董事	男	1982年1月	高中	2018.12.21-2021.7.27	否
张杰	监事主席	男	1975年12月	大专	2018.7.27-2021.7.27	是
王虹	监事	女	1984年9月	大专	2018.7.27-2021.7.27	是
张丹	监事	女	1982年6月	大专	2018.7.27-2021.7.27	是
于瑞英	董事会秘书	女	1969年7月	本科	2018.8.29-2021.7.27	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、高级管理人员及与控股股东、实际控制人之间不存在任何关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
田运红	董事长	9,587,609	-2,315,001	7,272,608	30.7291%	0
合计	-	9,587,609	-2,315,001	7,272,608	30.7291%	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	26	20
生产人员	213	206
销售人员	6	7
财务人员	15	12
员工总计	260	245

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	30	30
专科	89	85
专科以下	139	128
员工总计	260	245

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、截止报告期，公司在职员工 245 人，报告期内人员数量相对稳定，随着公司业务的扩大，公司将根据发展战略规划，不断引进研发人才、技术创新人才、市场拓展人才以及复合型高级管理人才。2、公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训，包括新员工入职培训、管理干部管理提升培训、员工晋级、调岗职业技能需求培训等，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。3、公司雇员之薪酬包括薪金和津贴等。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，公司按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，积极为员工办理社保。4、公司无需承担费用的离退休职工

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

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	六、1	5,298,962.78	20,942,073.89
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	六、2	98,168,702.21	101,213,092.49
其中：应收票据			
应收账款		98,168,702.21	101,213,092.49
应收款项融资			
预付款项	六、3	9,336,069.16	7,973,672.65
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	29,782,005.57	27,172,434.92
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	1,192,178.99	132,178.99
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			
流动资产合计		143,777,918.71	157,433,452.94
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	816,557.73
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			0
其他权益工具投资	六、6	816,557.73	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			0
固定资产	六、7	79,359,865.62	72,368,920.21
在建工程			0
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、8	1,121,333.91	1,218,720.84
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、9	1,809,577.27	1,101,207.60
递延所得税资产	六、10	790,146.87	1,023,512.13
其他非流动资产	六、11	5,568,054.76	5,929,350.06
非流动资产合计		89,465,536.16	82,458,268.57
资产总计		233,243,454.87	239,891,721.51
流动负债：			
短期借款	六、12	36,800,000.00	27,938,400.00
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	六、13	39,955,911.45	42,554,627.97
其中：应付票据			
应付账款		39,955,911.45	42,554,627.97
预收款项	六、14		609,081.22
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	六、15	1,370,069.72	1,468,153.33
应交税费	六、16	586,240.56	4,130,718.77
其他应付款	六、17	12,237,139.86	10,787,920.19
其中：应付利息		151,003.09	150,541.39
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	六、18	2,891,257.09	4,534,893.81
流动负债合计		93,840,618.68	92,023,795.29
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六、19	5,000,000.00	0
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	六、20	26,709,558.62	47,676,758.10
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		31,709,558.62	47,676,758.10
负债合计		125,550,177.30	139,700,553.39
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、21	23,666,818.00	23,666,818.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、22	21,195,695.23	21,195,695.23
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、23	5,995,697.43	5,995,697.43
一般风险准备			
未分配利润	六、24	56,587,208.48	48,405,378.35
归属于母公司所有者权益合计		107,445,419.14	99,263,589.01
少数股东权益		247,858.43	927,579.11
所有者权益合计		107,693,277.57	100,191,168.12
负债和所有者权益总计		233,243,454.87	239,891,721.51

法定代表人：田运红主管会计工作负责人：崔丹丹会计机构负责人：吴静

（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		5,121,742.54	20,797,525.70
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、1	85,789,495.31	98,893,066.73
应收款项融资			
预付款项		6,794,848.49	7,174,501.04
其他应收款	十、2	66,394,170.17	96,691,770.46
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,192,178.99	132,178.99
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			
流动资产合计		165,292,435.50	223,689,042.92
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			816,557.73
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、3	15,354,479.09	15,354,479.09
其他权益工具投资		816,557.73	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		72,979,595.31	58,276,554.51
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,121,333.91	1,218,720.84
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		624,685.94	444,986.76
递延所得税资产		505,861.55	922,172.03
其他非流动资产		3,793,564.23	5,637,908.29
非流动资产合计		95,196,077.76	82,671,379.25
资产总计		260,488,513.26	306,360,422.17
流动负债：			

短期借款		36,800,000.00	27,938,400.00
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		62,466,618.47	105,586,862.92
预收款项			580,354.24
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,280,934.58	1,167,310.74
应交税费		374,516.61	1,626,215.47
其他应付款		15,299,290.67	23,969,663.53
其中：应付利息		151,003.09	150,541.39
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		2,099,925.48	4,251,129.80
流动负债合计		118,321,285.81	165,119,936.70
非流动负债：			
长期借款		5,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		28,251,876.38	39,455,598.99
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		33,251,876.38	39,455,598.99
负债合计		151,573,162.19	204,575,535.69
所有者权益：			
股本		23,666,818.00	23,666,818.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		21,155,876.66	21,155,876.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,995,697.43	5,995,697.43

一般风险准备			
未分配利润		58,096,958.98	50,966,494.39
所有者权益合计		108,915,351.07	101,784,886.48
负债和所有者权益合计		260,488,513.26	306,360,422.17

法定代表人：田运红主管会计工作负责人：崔丹丹会计机构负责人：吴静

(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		100,297,266.95	103,319,042.78
其中：营业收入	六、25	100,297,266.95	103,319,042.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		91,128,962.96	93,383,128.28
其中：营业成本	六、25	80,867,344.45	79,036,010.72
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	六、26	203,196.03	227,685.20
销售费用	六、27	3,565,037.64	3,499,595.74
管理费用	六、28	3,094,742.48	2,785,252.71
研发费用	六、29	2,906,497.61	3,503,421.95
财务费用	六、30	2,065,785.19	4,730,711.00
其中：利息费用		1,914,147.05	4,153,686.33
利息收入		81,012.42	62,674.54
信用减值损失	六、31	-1,573,640.44	
资产减值损失			-399,549.04
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）		9,168,303.99	9,935,914.50
加：营业外收入	六、32	785,328.85	76,314.11
减：营业外支出	六、33	348,164.03	67,832.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,605,468.81	9,944,395.93
减：所得税费用	六、34	2,103,359.36	1,454,346.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,502,109.45	8,490,049.49
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,502,109.45	8,490,049.49
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-679,720.68	-257,190.39
2.归属于母公司所有者的净利润		8,181,830.13	8,747,239.88
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		7,502,109.45	8,490,049.49
归属于母公司所有者的综合收益总额		8,181,830.13	8,747,239.88
归属于少数股东的综合收益总额		-679,720.68	-257,190.39
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）		0.35	0.38
(二)稀释每股收益（元/股）		0.35	0.38

法定代表人：田运红主管会计工作负责人：崔丹丹会计机构负责人：吴静

(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、4	93,946,604.01	89,843,346.24
减：营业成本	十、4	75,702,617.70	67,660,718.33
税金及附加		188,384.68	160,725.02
销售费用		3,021,955.37	2,315,831.95
管理费用		2,603,326.83	1,028,895.84
研发费用		2,906,497.61	3,503,421.95
财务费用		2,008,880.97	4,432,866.80
其中：利息费用		1,867,755.71	4,370,192.26
利息收入		80,691.05	62,674.54
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）		2,775,403.20	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			43,021.37
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）		10,290,344.05	10,783,907.72
加：营业外收入		781,032.45	69,217.55
减：营业外支出		303,534.37	239,436.48
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,767,842.13	10,613,688.79
减：所得税费用		3,637,377.54	1,585,600.11
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,130,464.59	9,028,088.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,130,464.59	9,028,088.68
（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		7,130,464.59	9,028,088.68
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：田运红 主管会计工作负责人：崔丹丹 会计机构负责人：吴静

(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		125,185,667.81	115,125,052.74
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	六、35	159,033.76	8,003,119.48
经营活动现金流入小计		125,344,701.57	123,128,172.22

购买商品、接受劳务支付的现金		105,531,598.33	105,504,791.81
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		7,256,967.59	8,083,371.17
支付的各项税费		4,485,724.98	4,760,640.31
支付其他与经营活动有关的现金	六、35	2,586,224.74	3,314,580.28
经营活动现金流出小计		119,860,515.64	121,663,383.57
经营活动产生的现金流量净额		5,484,185.93	1,464,788.65
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		861,049.41	
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		861,049.41	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,703,040.80	5,229,339.67
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		14,703,040.80	5,229,339.67
投资活动产生的现金流量净额		-13,841,991.39	-5,229,339.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,600,000.00
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		5,000,000.00	5,714,968.17
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、35	7,861,600	14,400,000.00
筹资活动现金流入小计		12,861,600.00	21,714,968.17
偿还债务支付的现金		7,105,599.48	7,708,267.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,867,755.71	4,153,686.33
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	六、35	9,173,550.46	5,953,691.55
筹资活动现金流出小计		20,146,905.65	17,815,645.77
筹资活动产生的现金流量净额		-7,285,305.65	3,899,322.4
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			

五、现金及现金等价物净增加额		-15,643,111.11	134,771.38
加：期初现金及现金等价物余额		20,942,073.89	2,635,622.66
六、期末现金及现金等价物余额		5,298,962.78	2,770,394.04

法定代表人：田运红主管会计工作负责人：崔丹丹会计机构负责人：吴静

(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		104,239,808.59	102,639,262.02
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,078,632.74	5,670,433.99
经营活动现金流入小计		108,318,441.33	108,309,696.01
购买商品、接受劳务支付的现金		88,333,001.49	87,217,109.19
支付给职工以及为职工支付的现金		5,549,956.38	4,914,204.00
支付的各项税费		3,077,601.36	3,717,332.89
支付其他与经营活动有关的现金		4,321,582.44	2,809,401.93
经营活动现金流出小计		101,282,141.67	98,658,048.01
经营活动产生的现金流量净额		7,036,299.66	9,651,648.00
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		14,703,040.80	5,229,339.67
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		14,703,040.80	5,229,339.67
投资活动产生的现金流量净额		-14,703,040.80	-5,229,339.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,600,000.00
取得借款收到的现金		5,000,000.00	3,165,956.40
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		7,861,600.00	14,400,000.00
筹资活动现金流入小计		12,861,600.00	19,165,956.40

偿还债务支付的现金		8,203,722.61	9,708,267.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,867,755.71	4,153,686.33
支付其他与筹资活动有关的现金		8,799,163.7	9,708,267.89
筹资活动现金流出小计		20,870,642.02	23,570,222.11
筹资活动产生的现金流量净额		-8,009,042.02	-4,404,265.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-15,675,783.16	18,042.62
加：期初现金及现金等价物余额		20,797,525.70	2,218,290.82
六、期末现金及现金等价物余额		5,121,742.54	2,236,333.44

法定代表人：田运红主管会计工作负责人：崔丹丹会计机构负责人：吴静

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	(二).2
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	(二).3
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

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。

2、 合并报表的合并范围

公司 2019 年 1-6 月合并报表增加江苏小田物流有限公司,合并范围包括:资产负债表、利润表、现金流量表。

3、 研究与开发支出

公司 2019 年 1-6 月研发投入总额为 2,906,497.61 元,其中:(1) 人员薪酬:1,075,750.47 元,公积金:23,959.00 元,社会保险:80,659.52 元,职工福利费:144,059.67 元,技术服务费:348,171.32 元,差旅费:117,576.86 元,办公费:63,404.34 元,租赁费:261,065.95 元,劳务费:37,695.06 元,燃油费:309,359.28 元,折旧费:444,796.14 元

二、 报表项目注释

一、公司基本情况

1、公司概况

公司全称：深圳小田冷链物流股份有限公司（以下称“公司”或“本公司”）

注册地址：深圳市罗湖区清水河三路中粮信隆运输公司 301 房

法定代表人：田运红

注册资本：23,666,818.00 元人民币

公司类型：股份有限公司

统一社会信用代码：9144030079046583XP

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函【2015】5530 号同意，本公司股票于 2015 年 10 月 14 日起在全国股份转让系统挂牌公开转让，证券简称“小田冷链”，证券代码：“833497”。

2、截至 2019 年 6 月 30 日的股本结构如下：

股东名称	持股金额	股权比例
限售股份	7,692,010.00	32.50%
可流通股份	15,974,808.00	67.50%
合计	23,666,818.00	100.000%

3、公司的经营范围、主要产品及提供的劳务

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

4、主要产品、营业收入构成

本公司主要从事交通运输和仓储服务。报告期内未发生主业变更情况。

二、合并财务报表范围

本年度公司合并财务报表范围内子公司如下：

会计期间	财务报表主体	合并范围
2019 年半年度	天津小田物流有限公司	资产负债表、利润表、现金流量表
2019 年半年度	广州小田冷链物流有限公司	资产负债表、利润表、现金流量表
2019 年半年度	珠海市小田物流有限公司	资产负债表、利润表、现金流量表
2019 年半年度	上海小田物流有限公司	资产负债表、利润表、现金流量表
2019 年半年度	陕西小田物流有限公司	资产负债表、利润表、现金流量表
2019 年半年度	成都市小田物流有限公司	资产负债表、利润表、现金流量表
2019 年半年度	武汉市小田冷链物流有限公司	资产负债表、利润表、现金流量表
2019 年半年度	郑州小田物流有限公司	资产负债表、利润表、现金流量表
2019 年半年度	沈阳小田物流有限公司	资产负债表、利润表、现金流量表
2019 年半年度	江苏小田物流有限公司	资产负债表、利润表、现金流量表

三、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

四、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定[2014 年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

- ① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；
- ② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；
- ③ 为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；
- ④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列方法处理：

- ① 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；
- ② 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- (1) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- (2) 该母公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- (3) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

编制合并报表时，本公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由本公司合并编制。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。本公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

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

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算)；

③ 按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(4) 公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

(5) 公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或者现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。

当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产除以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据列报于“应收票据及应收账款”外，其余均列报为其他债权投资，自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入(明确作为投资成本部分收回的股利收入除外)计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

满足下列条件之一的，属于交易性金融资产：取得相关金融资产的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的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、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。

交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)，按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

②其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产

产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收账款以及合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款以及合同资产，本公司选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产及财务担保合同，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。

(5) 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(6) 财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

(7) 衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

(8) 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

① 单项金额重大的应收账款是指期末金额为 100 万元及以上的应收款项，单项金额重大的其他应收账款是指期末金额为 10 万元及以上的其他应收款项。

② 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：资产负债表日，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
----	----------	-----------

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备。

(4) 对于其他应收款项(包括应收票据、应收利息、长期应收款等)，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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

12、存货

(1) 存货的分类

存货分为原材料、低值易耗品等两大类。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

各类存货可变现净值的确定依据如下：

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

13、划分为持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

公司若主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

(2) 会计处理方法

初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

14、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

(1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

- ①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；
- ②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；
- ③通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；
- ④通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

①下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产

产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

(2) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法。

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依

据为符合下列一项或数项条件的：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- ⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

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

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

16、在建工程

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

17、借款费用

(1) 公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指1年及1年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ①资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

- ①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。
- ②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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

18、无形资产

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

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

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

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或者直线法)摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

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

(4) 使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

(5) 内部研究开发

①内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- 2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

②内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资

产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）和该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）两者之间较高者，同时也不低于零。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

长期待摊费用按照(直线法)平均摊销，摊销年限如下：

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

21、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(2) 短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(4) 辞退福利

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(5) 其他长期职工福利

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本。
- ②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

22、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

23、股份支付

(1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，是指企业为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易，这里所指的权益工具是企业自身权益工具。

以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积(其他资本公积)。

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，应当按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，应当采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：

- 1) 期权的行权价格；
- 2) 期权的有效期；
- 3) 标的股份的现行价格；
- 4) 股价预计波动率；
- 5) 股份的预计股利；
- 6) 期权有效期内的无风险利率。

②授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

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

24、收入

(1) 运输收入的确认

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

(2) 仓储收入的确认

仓储业务收入的组成包括仓储保管收入、装卸费收入以及其他等项费用收入；

仓储保管收入：仓储保管收入根据货物的种类、数量、储存时间、货物价值及储存条件要求按合同规定的费率按月计算；

装卸费收入：根据装卸货物的数量(吨数、件数等)、使用的装卸机械、装卸作业的难度，根据合同规定的费率表按月计算。

25、政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；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。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关企业取得政策性优惠贷款贴息的，应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况：

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，企业可以选择下列方法之一进行会计处理：

（一）以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

(3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到的金额计量。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；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

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

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

27、经营租赁和融资租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

28、其他重要的会计政策和会计估计(1) 终止经营：

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- ③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

(2) 关联方：

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- ①本公司的母公司；
- ②本公司的子公司；
- ③与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- ④对本公司实施共同控制的投资方；
- ⑤对本公司施如重大影响的投资方；

- ⑥本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- ⑦本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- ⑧本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- ⑨本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- ⑩本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

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。

(2) 会计估计变更

本报告期内公司无会计估计变更事项。

五、主要税项

1、公司主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13.00%、10.00%、9.00%、6.00%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税及消费税额	7.00%
教育费附加	应纳增值税、营业税及消费税额	3.00%
地方教育费附加	应纳增值税、营业税及消费税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

2、税收优惠

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

六、合并财务报表主要项目附注

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	142,220.56	97484.35
银行存款	5,156,742.22	20,844,589.54
其他货币资金		-
合计	<u>5,298,962.78</u>	<u>20,942,073.89</u>

2、应收票据及应收账款

项目	2019-6-30	2018-12-31
应收票据	0	0
应收账款	98,168,702.21	101,213,092.49
合计	98,168,702.21	101,213,092.49

(1) 应收票据披露

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

合计		<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
----	--	-------------	-------------

(2)应收账款按种类披露

种类	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	101,414,891.47	100.00%	3,246,189.26	3.20%	98,168,702.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	<u>101,414,891.47</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,246,189.26</u>	<u>3.20%</u>	<u>98,168,702.21</u>

(续上表)

	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	105,343,304.03	100.00%	4,130,211.54	3.92%	101,213,092.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	<u>105,343,304.03</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,130,211.54</u>	<u>3.92%</u>	<u>101,213,092.49</u>

应收账款说明：

- ① 本公司期末无单项金额；
 - ② 截止 2019 年 6 月 30 日，公司无应收账款质押；
- (3)组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额				
	账面余额	占总金额比例	坏账准备	账面净额	坏账准备计提比例
1 年以内	98,504,284.08	97.13%	2,955,128.52	95,549,155.56	3.00%
1 年-2 年	<u>2,910,607.39</u>	<u>2.87%</u>	<u>291,060.74</u>	<u>2,619,546.65</u>	10.00%
合计	<u>101,414,891.47</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,246,189.26</u>	<u>98,168,702.21</u>	<u>3.20%</u>

(续上表)

账龄	期初余额				
	账面余额	占总金额比例	坏账准备	账面净额	坏账准备计提比例
1 年以内	91,487,412.36	86.85%	2,744,622.37	88,742,789.99	3.00%
1 年-2 年	<u>13,855,891.67</u>	<u>13.15%</u>	<u>1,385,589.17</u>	<u>12,470,302.50</u>	10.00%
合计	<u>105,343,304.03</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,130,211.54</u>	<u>101,213,092.49</u>	<u>3.92%</u>

应收账款说明:

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

②组合中,无采用其他方法计提坏账准备的应收账款。

(4)按欠款方归集的期末余额前五的应收账款

单位名称	期末余额				
	与本公司关系	金额	账龄	款项性质	占总金额比例
华润万家有限公司	非关联方	27,104,285.25	1年以内	运费	26.73%
沃尔玛(中国)投资有限公司	非关联方	19,580,537.91	1年以内	运费	19.31%
天虹商场股份有限公司	非关联方	7,944,524.47	1年以内	仓储费	7.83%
内蒙古伊利实业集团股份有限公司金山分公司	非关联方	5,933,206.92	1年以内	运费	5.85%
深圳市波客派餐饮管理有限公司	非关联方	3,832,772.83	1年以内	运费	3.78%
合计		<u>64,395,327.38</u>			<u>63.50%</u>

(5) 应收关联方款项情况:

单位名称	期末余额	占总金额比例
深圳市前海优达生鲜速递有限公司	3,665,251.44	3.61%
合计	3,665,251.44	3.61%

(6) 公司本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 公司本期无转移应收账款且继续涉入的情况。

(8) 其他说明:

①截至2019年6月30日应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

②本报告期内无通过重组等方式收回的应收账款金额。

③本报告期无以应收账款为标的进行证券化的情况。

④本报告期无实际核销的应收账款。

3、预付账款

(1) 预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	9,001,837.88	96.42%	7,973,672.65	100.00%
1至2年	<u>334,231.28</u>	<u>3.58%</u>	<u>0</u>	<u>0.00%</u>
合计	<u>9,336,069.16</u>	<u>100.00%</u>	<u>7,973,672.65</u>	<u>100.00%</u>

(2) 预付账款余额前五名单位情况

单位名称	期末余额				
	与公司关系	金额	账龄	款项性质	占总金额比例
宁夏万仕隆冷冻科技股份有限公司	非关联方	4,705,000.00	1年以内	工程款	50.40%
深圳市品信汽车贸易有限公司	非关联方	800,000.00	1年以内	车款	8.57%

深圳天润汽车服务有限公司	非关联方	690,000.00	1年以内	车款	7.39%
何道军	非关联方	512,491.54	1年以内	运费	5.49%
房林	非关联方	<u>415,286.27</u>	1年以内	运费	<u>4.45%</u>
合计		<u>7,122,777.81</u>			<u>76.29%</u>

注：

截至2019年6月30日预付账款余额中无预付给持有公司5.00%(含5.00%)以上有表决权股份股东的款项。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	<u>31,515,349.82</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,733,344.25</u>	5.50%	<u>29,782,005.57</u>
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	=	=	=	=	=
合计	<u>31,515,349.82</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,733,344.25</u>	5.50%	<u>29,782,005.57</u>

(续上表)

种类	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	<u>29,595,397.33</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,422,962.41</u>	8.19%	<u>27,172,434.92</u>
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	=	=	=	=	=
合计	<u>29,595,397.33</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,422,962.41</u>	8.19%	<u>27,172,434.92</u>

其他应收账款说明：

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

②组合中，无采用其他方法计提坏账准备的其他应收款。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额				
	账面余额	占总金额比例	坏账准备	账面净额	坏账准备计提比例
1年以内	23,352,874.22	74.10%	700,586.23	22,652,287.99	3.00%
1至2年	7,226,469.71	22.93%	722,646.97	6,503,822.74	10.00%
2至3年	526,306.34	1.67%	105,261.27	421,045.07	20.00%

3至4年	409,699.55	1.30%	204,849.78	204,849.77	50.00%
合计	<u>31,515,349.82</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,733,344.25</u>	<u>29,782,005.57</u>	5.50%

(续上表)

账龄	期初余额				
	账面余额	占总金额比例	坏账准备	账面净额	坏账准备计提比例
1年以内	18,591,636.86	62.82%	557,749.11	18,033,887.75	3.00%
1至2年	8,147,810.57	27.53%	814,781.06	7,333,029.51	10.00%
2至3年	1,769,350.60	5.98%	353,870.12	1,415,480.48	20.00%
3至4年	<u>575,724.40</u>	<u>1.95%</u>	<u>287,862.20</u>	287,862.20	50.00%
4至5年	<u>510,874.90</u>	<u>1.72%</u>	<u>408,699.92</u>	102,174.98	80.00%
合计	<u>29,595,397.33</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,422,962.41</u>	<u>27,172,434.92</u>	8.19%

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称(姓名)	款项的性质	期末余额	坏账准备	账龄	占总账面余额的比例
华润守正招标有限公司	保证金	2,910,224.00		1年以内	9.23%
深圳市朗华融资租赁有限公司	保证金	2,113,325.00		1年以内	6.71%
中粮集团(深圳)有限公司	押金	1,756,935.00		1至2年	5.57%
普洛斯普新西安仓储服务有限公司	押金	633,415.54		1年以内	2.01%
广州东廷仓储有限公司	押金	485,430.00		1至2年	1.54%
合计		7,899,329.54			25.06%

(4) 公司本期无金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(5) 公司本期无转移其他应收款且继续涉入的情况。

(6) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保险费	1,223,471.27	147,537.60
保证金	18,319,859.84	10,104,961.91
押金	6,857,086.96	1,849,664.63
备用金	5,114,931.75	3,616,704.56
往来款		13,876,528.63
合计	<u>31,515,349.82</u>	<u>29,595,397.33</u>

(8)其他说明:

- ①本报告期内无全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回,或在本期收回比例较大的其他应收款的情况。
- ②本报告期内无通过债务重组等其他方式收回的其他应收款金额。
- ③本报告期内无核销其他应收款情况。
- ④本报告期无终止确认的其他应收款情况。
- ⑤本报告期无以其他应收款为标的进行证券化的情况。
- ⑥本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

5、存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面净额
原材料	1,060,000.00	-	1,060,000.00
低值易耗品	132,178.99	-	132,178.99
合计	<u>1,192,178.99</u>	=	<u>1,192,178.99</u>

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面净额
原材料		-	
低值易耗品	132,178.99	-	132,178.99
合计	<u>132,178.99</u>	=	<u>132,178.99</u>

注:

- ①截止至 2019 年 6 月 30 日单项存货账面余额无高于存货可变现净值,不计提存货跌价准备,亦无存货跌价准备转回数。
- ②存货期末余额中无借款费用资本化的金额。
- ③期末日存货无抵押、质押等情况。

6、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
(1) 其他权益工具投资:	816,557.73		816,557.73			
按公允价值计量的	-	-	-			
按成本计量的	816,557.73		816,557.73			

其他	=	=	=		
合计	816,557.73		816,557.73		

(2) 期末按成本计量的其他权益工具投资

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

(续上表 1)

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

(续上表 2)

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

公司在深圳市前海优达生鲜速递有限公司的权益于以前年度确认为可供出售金融资产，本期根据财政部 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重分类为其他权益工具投资。

7、固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
(1) 账面原值					
期初余额	62,325,469.49	1,501,890.31	61,218,522.57	1,397,235.32	126,443,117.69
本期增加金额	14,059,804.49				14,059,804.49
其中：购置					0.00
在建工程转入	-	-	-	-	-
融资租入					
其他增加					
本期减少金额	-	-	217,813.10	-	217,813.10
其中：处置或报废					
其他减少			217,813.10		217,813.10
期末余额	76,385,273.98	1,501,890.31	61,000,709.47	1,397,235.32	140,285,109.08
(2) 累计折旧					
期初余额	16,447,957.95	707,011.62	36,434,851.51	484,376.40	54,074,197.48

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
本期增加金额	2,155,483.30	207,305.33	4,369,450.88	118,806.47	6,851,045.98
其中：计提					0.00
其他增加					-
本期减少金额	-				
其中：处置或报废	-				
其他减少	-	-	-	-	-
期末余额	18,603,441.25	914,316.95	40,804,302.39	603,182.87	60,925,243.46
(3) 减值准备					
期初余额	-	-	-	-	-
本期增加金额	-	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-	-
期末余额	-	-	-	-	-
(4) 账面价值					
期末账面价值	57,781,832.73	587,573.36	20,196,407.08	794,052.45	79,359,865.62
期初账面价值	45,877,511.54	794,878.69	24,783,671.06	912,858.92	72,368,920.21

注：

- 截至 2019 年 6 月 30 日公司无暂时闲置的固定资产。
- 截至 2019 年 6 月 30 日不存在固定资产账面价值高于可收回金额的情况，故未计提固定资产减值准备。
- 截至 2019 年 6 月 30 日对外融资租赁租入的固定资产情况：

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	25,190,972.62	8,856,545.21		16,334,427.41
运输工具	17,909,019.07	10,478,769.43		7,430,249.64
合计	43,099,991.69	19,335,314.64		23,764,677.05

- 截止至 2019 年 6 月 30 日，公司有以下固定资产抵押：

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
深圳冷库	抵押	5,466,532.91	2.34%	向深圳市朗华融资租赁有限公司抵押办融资租赁
广州冷库	抵押	6,956,997.70	2.98%	向深圳市朗华融资租赁有限公司抵押办融资租赁
沈阳冷库	抵押	3,910,895.80	1.68%	向台骏国际租赁有限公司抵押办融资租赁
深圳 21 台车	抵押	707,457.55	0.30%	向深圳市朗华融资租赁有限公司抵押办融资租赁

陕西 5 台车	抵押	2,542,097.52	1.09%	向深圳市前海花样年金融服务有限公司抵押办融资租赁
武汉 22 台车	抵押	3,683,795.93	1.58%	向平安国际融资租赁（天津）有限公司抵押办融资租赁
公司 18 台车	抵押	1,101,595.83	0.47%	向科学城（广州）融资租赁有限公司抵押办融资租赁
广州 7 台车	抵押	773,655.77	0.33%	向深圳市朗华融资租赁有限公司抵押办融资租赁
广州 5 台车	抵押	176,636.04	0.08%	向深圳市朗华融资租赁有限公司抵押办融资租赁
总计	-	25,319,665.05	10.85%	-

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	城市配送管理系统	金蝶软件	金蝶软件创新管理服务	冷藏车专利代理费	计算机系统	合计
①账面原值						
期初余额	1,655,555.56	138,042.12	24,786.32	18,827.27	36,695.71	1,873,906.98
本期增加金额						
其中：购置						
本期减少金额						-
期末余额	1,655,555.56	138,042.12	24,786.32	18,827.27	36,695.71	1,873,906.98
②累计摊销						-
期初余额	568,376.07	49,889.01	15,057.60	5,961.93	15,901.53	655,186.14
本期增加金额	77,777.76	9,681.66	6,165.63	941.34	2,820.54	97,386.93
其中：计提	77,777.76	9,681.66	6,165.63	941.34	2,820.54	97,386.93
本期减少金额						-
期末余额	646,153.83	59,570.67	21,223.23	6,903.27	18,722.07	752,573.07
③减值准备						
期初余额	-	-	-	-	-	-
本期增加金额	-	-	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-	-	-
期末余额	-	-	-	-	-	-
④账面价值						-
期末账面价值	1,009,401.73	78,471.45	3,563.09	11,924.00	17,973.64	1,121,333.91
期初账面价值	1,087,179.49	88,153.11	9,728.72	12,865.34	20,794.18	1,218,720.84

(2) 无形资产摊销年限

无形资产类别	无形资产名称	剩余摊销期限(月)
软件	城市配送管理系统	30-42
软件	金蝶软件	32-33
软件	金蝶软件创新管理服务费 1	33
软件	金蝶软件创新管理服务费 2	33
专利	冷藏车专利代理费	76
计算机系统	金蝶 cloud 新系统	81
计算机系统	一体机 40 台操作系统 60 套	28
计算机系统	微软 OFFICE 服务费	28
软件	金蝶服务 2017. 6. 1-2018. 5. 31	0

注：

- ①截至 2019 年 6 月 30 日不存在无形资产价值低于可收回金额的情况，故未计提无形资产减值准备。
 ② 2019 上半年度无形资产摊销额为 97,386.93 元。

9、长期待摊费用

(1) 长期待摊费用明细表

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
深圳冷库费用	60,592.02	269,379.98	3,491.46	326,480.54
沈阳冷库费用	438.01			438.01
西安冷库费用	688,404.70		84,846.00	603,558.70
天津冷库费用	350,487.03		63,741.00	286,746.03
广州冷库费用	847.80	591,915.95	847.80	591,915.95
武汉冷库费用	438.04			438.04
合计	<u>1,101,207.60</u>	<u>861,295.93</u>	<u>152,926.26</u>	<u>1,809,577.27</u>

(2) 长期待摊费用摊销年限

长期待摊费用类别	长期待摊费用名称	剩余摊销年限（月）
冷库费用	保险费	6-12
冷库费用	装修费	17-61

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
资产减值准备	790,146.87	4,979,533.51	1,023,512.13	6,553,173.95

合计	790,146.87	4,979,533.51	1,023,512.13	6,553,173.95
----	------------	--------------	--------------	--------------

11、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
其他非流动资产	5,568,054.76	5,929,350.06

注：截至 2019 年 6 月 30 日，其他非流动资产余额中有 5,568,054.76 元为预付购建长期资产的款项。

12、短期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	36,800,000.00	27,938,400.00

注：截止 2019 年 6 月 30 日，银行借款余额 36,800,000.00 元具体内容如下：

① 2018 年 11 月 27 日，本公司与中国银行股份有限公司深圳市分行签订“2018 圳中银营小借字第 000034 号”借款合同，借款本金 10,000,000.00 元，合同约定贷款日期为 2018 年 11 月 27 日至 2019 年 11 月 27 日，2018 年 11 月 27 日，本公司与中国银行股份有限公司深圳市分行签订“2018 圳中银营额协字第 7000034 号”中小企业业务授信额度协议，授信额度 15,000,000.00 元，协议约定授信日期为 2018 年 11 月 27 日至 2019 年 11 月 27 日，田运红与崔林丽与中国银行股份有限公司深圳市分行签订“2018 年圳中银营小保字第 000034 号”最高额保证合同。截止 2019 年 6 月 30 日借款余额为 25,000,000.00 元。

② 2018 年 7 月 11 日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司深圳支行签订编号“BC2018071100000584”借款合同，借款本金为 5,000,000.00 元，田运红、崔林丽提供连带责任保证并签订“ZB7916201800000012”保证合同；借款期限自 2018 年 7 月 11 日至 2019 年 7 月 11 日止，截至 2019 年 6 月 30 日借款余额为 4,800,000.00 元。

③ 2018 年 12 月 3 日，本公司与兴业银行股份有限公司深圳分行签订编号“兴银深文锦信字(2018)第 XT01 号”借款合同，借款本金为 1,500,000.00 元，田运红、崔林丽提供无限连带责任保证并分别签订“兴银深文锦授信（保证）字(2018)第 XT01 号”、“兴银深文锦授信（保证）字（2018）第 XT02 号”保证合同；借款期限自 2018 年 12 月 3 日至 2019 年 12 月 3 日止，截至 2019 年 6 月 30 日借款余额为 1,000,000.00 元。

④ 2017 年 8 月 8 日，本公司与深圳市朗华融资租赁有限公司签订编号“ZLH201708045”融资租赁合同，合同约定借款金额为 6,000,000.00 元，合同以田运红、崔林丽、广州小田冷链物流有限公司提供连带责任保证并签订“BZ201708045”、“BZ201708045-1”保证担保合同；质押合同编号为“ZY201708045”，质押物为深圳小田冷链物流股份有限公司的应收账款；抵押合同编号为“DY201708045”，借款期限自 2017 年 7 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止，截至 2019 年 06 月 30 日，期末余额为 6,000,000.00 元。

13、应付票据及应付账款

项目	2019-6-30	2018-12-31
应付票据	-	-

应付账款	39,955,911.45	42,554,627.97
合计	<u>39,955,911.45</u>	<u>42,554,627.97</u>

(1)应付账款账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例	余额	比例
1年以内	35,402,783.92	88.60%	39,998,536.63	93.99%
1至2年	3,337,826.01	8.35%	455,787.89	1.07%
2至3年	1,215,301.52	3.04%	<u>261,169.68</u>	<u>0.61%</u>
3至4年			<u>1,839,133.77</u>	<u>4.33%</u>
合计	<u>39,955,911.45</u>	<u>100.00%</u>	<u>42,554,627.97</u>	<u>100.00%</u>

(2) 应付账款余额前五名单位情况

单位名称	期末余额				
	与公司关系	金额	年限	款项性质	占总金额比例
华中恒信武汉冷链物流有限公司	非关联方	1,566,886.03	1年以内	运费	3.92%
广州市保事达物流有限公司	非关联方	1,521,453.21	1年以内	运费	3.81%
陕西天宇物流有限公司	非关联方	1,419,476.87	1年以内	运费	3.55%
陕西冰点冷链物流有限公司	非关联方	1,094,530.92	1年以内	运费	2.74%
上海冰熊专用汽车有限公司	非关联方	1,037,805.12	1年以内	购车款	2.60%
合计		<u>6,640,152.15</u>			<u>16.62%</u>

注：

①应付关联方款项情况：

单位名称	期末余额	占总金额比例
深圳市前海优达生鲜速递有限公司	516,024.72	1.29%
合计	516,024.72	1.29%

②截至2019年6月30日应付账款余额中无应付持有5%(含5%)以上表决权股份的股东款项。

14、预收账款

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例	余额	比例
1年以内			602,450.22	98.91%
2年以内			6,631.00	1.09%
合计			609,081.22	100.00%

15、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
----	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	<u>1,468,153.33</u>	6,383,054.71	6,481,138.32	1,370,069.72
离职后福利-设定提存计划	-	311,207.76	311,207.76	-
辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	<u>1,468,153.33</u>	<u>6,694,262.47</u>	<u>6,792,346.08</u>	<u>1,370,069.72</u>

(2)短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	<u>1,468,153.33</u>	6,156,234.21	6,254,317.82	1,370,069.72
职工福利费		24,370.00	24,370.00	
社会保险费	-	108,751.50	108,751.50	
(1)养老保险费				
(2)医疗保险费		89,140.50	89,140.50	
(3)工伤保险费		8,842.86	8,842.86	
(4)失业保险费				
(5)生育保险费		10,768.14	10,768.14	
住房公积金		93,699.00	93,699.00	
工会经费和职工教育经费				
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合计	<u>1,468,153.33</u>	<u>6,383,054.71</u>	<u>6,481,138.32</u>	<u>1,370,069.72</u>

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
①基本养老保险	-	297,976.08	297,976.08	-
②失业保险费	-	13,231.68	13,231.68	-
合计	-	<u>311,207.76</u>	<u>311,207.76</u>	-

16、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	310,558.94	1,246,549.73
应交所得税	184,545.98	2,724,466.38
应交城市维护建设税	15,344.92	17,523.80
教育费附加	6,530.98	7,652.33

地方教育费附加	4,353.98	5,293.06
代扣代缴个人所得税	6,260.79	21,336.92
车船税	44,017.45	82,717.45
水利行政事业性收费	0.00	2,177.80
土地使用税	0	
印花税	14,627.52	23,001.30
合计	<u>586,240.56</u>	<u>4,130,718.77</u>

17、其他应付款

(1) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
应付利息	151,003.09	150,541.39
应付股利		
其他应付款	12,086,136.77	10,637,378.80
合计	12,237,139.86	10,787,920.19

(2) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款利息	151,003.09	150,541.39

(3) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
借款	10,036,731.95	5,682,467.22
往来款		1,653,240.15
应付费用	189,574.30	581,733.43
押金	20,000.00	22,100.00
保证金	1,839,830.52	2,697,838.00
合计	<u>12,086,136.77</u>	<u>10,637,378.80</u>

18、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,891,257.09	4,534,893.81
合计	<u>2,891,257.09</u>	<u>4,534,893.81</u>

19、长期借款

项目	期末余额	期初余额
银行借款	5,000,000.00	
合计	<u>5,000,000.00</u>	

20、长期应付款

(1) 长期应付款明细表

项目	期末余额	期初余额
应付按揭车款	16,980,509.98	<u>11,460,147.63</u>

应付融资租赁款	15,445,976.76	42,434,798.75
减：未确认融资费用	5,716,928.12	6,218,188.28
合计	<u>26,709,558.62</u>	<u>47,676,758.10</u>

21、股本

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份总数	23,666,818.00		-	23,666,818.00
合计	<u>23,666,818.00</u>		-	<u>23,666,818.00</u>

注：

22、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本（或股本）溢价	21,195,695.23		-	21,195,695.23

23、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	5,995,697.43			5,995,697.43

24、未分配利润

项目	本期发生额	期初金额
本期归属于母公司股东的净利润	8,181,830.13	17,468,235.97
加：年初未分配利润	48,405,378.35	32,578,975.54
其他转入	-	-
可供分配的利润	56,587,208.48	50,047,211.51
减：提取法定盈余公积		1,641,833.16
提取任意盈余公积		
提取职工奖励及福利基金		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
利润归还投资		
可供投资者分配的利润	56,587,208.48	48,405,378.35
减：应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		

转作股本		
期末未分配利润	56,587,208.48	48,405,378.35

25、营业收入及营业成本

(1) 主营业务收入

项目	本期发生额	上期发生额
运输收入	73,144,472.89	77,107,049.02
仓储收入	27,152,794.06	26,211,993.76
合计	<u>100,297,266.95</u>	<u>103,319,042.78</u>

(2) 主营业务成本

项目	本期发生额	上期发生额
运输成本	64,167,325.62	62,511,770.60
仓储成本	16,700,018.83	16,524,240.12
合计	<u>80,867,344.45</u>	<u>79,036,010.72</u>

(3) 销售收入前五名

客户名称	本期销售额	
	销售收入	占总收入比例
华润万家有限公司	27,326,852.78	27.25%
沃尔玛(中国)投资有限公司	26,230,874.24	26.15%
天虹商场股份有限公司	5,307,409.48	5.29%
内蒙古伊利实业集团股份有限公司金山分公司	4,556,841.31	4.54%
江苏绿地农业科技发展有限公司	3,174,477.87	3.17%
合计	<u>66,596,455.68</u>	<u>66.40%</u>

26、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	104,946.77	87,560.18
教育费附加	44,977.18	36,818.31
地方教育费附加	29,973.11	24,520.12
车船使用税	-38,040.00	
城镇土地使用税	450	225.00

印花税	62,418.52	76,938.71
水利建设基金	-1,529.55	1622.88
合计	<u>203,196.03</u>	<u>227,685.20</u>

27、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,110,720.91	2,006,172.63
差旅及交通费	179,460.16	154,121.04
业务招待费	387,564.69	356,567.23
折旧费	0	0
办公及杂费	887,291.88	982,734.84
合计	<u>3,565,037.64</u>	<u>3,499,595.74</u>

28、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,334,613.04	1,377,845.90
差旅及交通费	256,371.12	294,451.16
业务招待费	214,204.63	356,567.23
折旧费	239,131.79	194,245.88
税金	0	0
办公及杂费	269,355.27	144,949.24
聘请中介机构费	683,679.70	317,357.65
安全生产费		
无形资产摊销	97,386.93	99,835.65
合计	<u>3,094,742.48</u>	<u>2,785,252.71</u>

29、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,075,750.47	1,152,005.08
住房公积金	23,959.00	
社会保险费	80,659.52	138,000.84
职工福利费	144,059.67	183,666.32
技术服务费	348,171.32	394,239.65

差旅费	117,576.86	294,451.16
办公费	63,404.34	44,949.24
租赁费	261,065.95	265,125.93
劳务费	37,695.06	18,737.86
燃油费	309,359.28	417,999.99
折旧费	444,796.14	594,245.88
合计	<u>2,906,497.61</u>	<u>3,503,421.95</u>

30、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,914,147.05	4,153,686.33
减：利息收入	81,012.42	62,674.54
手续费	232,650.56	639,699.21
合计	<u>2,065,785.19</u>	<u>4,730,711.00</u>

31、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,573,640.44	
合计	<u>-1,573,640.44</u>	

32、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
收赔偿款	78,021.34	29,011.56
政府补贴收入	707,307.51	47302.55
合计	<u>785,328.85</u>	<u>76,314.11</u>

33、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
罚款及滞纳金	348,164.03	67,832.68
合计	<u>348,164.03</u>	<u>67,832.68</u>

34、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,869,994.1	1,327,833.81
递延所得税费用	233,365.26	126,530.63

所得税费用合计	2,103,359.36	1,454,364.44
---------	--------------	--------------

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	9,605,468.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,440,820.32
调整以前期间所得税的影响	
子公司适用不同税率的影响	149,802.36
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	512,736.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费用加计扣除的影响	
所得税费用	2,103,359.36

35、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	81,012.42	62,674.54
收赔偿款	78,021.34	29,011.56
废品及其他		
收到其他往来款项		7,911,433.38
合计	159,033.76	8,003,119.48

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	1,054,316.73	1,493,423.11
管理费用	951,093.42	1,113,325.28
罚款及滞纳金	348,164.03	67,832.68
手续费	232,650.56	639,999.21
支付其他往来款项		
合计	2,586,224.74	3,314,580.28

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	7,861,600.00	14,400,000.00
暂借往来款		
合计	7,861,600.00	14,400,000.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	9,173,550.46	5,953,691.55
暂借往来款		
中介机构费用		
合计	9,173,550.46	5,953,691.55

36、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量信息

项目	本期发生额	上期发生额
① 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	7,502,109.45	8,490,049.49
加：资产减值准备	-1,573,640.44	-399,549.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,851,045.98	7,422,394.73
无形资产摊销	97,386.93	83,235.83
长期待摊费用摊销	708,369.67	179,034.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)		
财务费用(收益以“一”号填列)	1,914,147.05	4,153,686.33
投资损失(收益以“一”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	233,365.26	126,530.63
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)		
存货的减少(增加以“一”号填列)	-1,060,000.00	-11,175.00
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	12,196,309.30	-7,441,519.42
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-21,384,907.27	-2,468,815.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,484,185.93	1,464,788.65
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
1年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
③ 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,298,962.78	2,770,394.04
减：现金的年初余额	20,942,073.89	2,635,622.66
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-15,643,111.11	134,771.38

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
① 现金	5,298,962.78	2,770,394.04
其中：库存现金	142,220.56	103,356.22
可随时用于支付的银行存款	5,156,742.22	2,667,037.82
② 现金等价物		
其中：3个月内到期的债券投资		
③ 期末现金及现金等价物余额	5,298,962.78	2,770,394.04

37、政府补助

(1) 计入当期损益或冲减相关成本的政府补助明细表

项目	种类(与资产相关/与收益相关)	金额	列报科目	计入当期损益的金额
2018年重点物流企业一次性奖励资	与收益相关	300,000.00	营业外收入	300,000.00
2018年第三批企业研发资助补贴	与收益相关	391,000.00	营业外收入	391,000.00
车辆报废补贴收入	与收益相关	16,307.51	营业外收入	16,307.51
合计		707,307.51		707,307.51

(2) 本期无计入递延收益的政府补助

七、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

公司本期未发生非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

公司本期发生同一控制下企业合并为：江苏小田物流有限公司。

3、其他原因的合并范围变动

无。

八、合并范围

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

(续上表 1)

子公司名称	业务性质
天津小田物流有限公司	仓储（危险化学品除外）；普通货运；国内货物运输代理服务（水路除外）。
广州小田冷链物流有限公司	道路货物运输;货物专用运输（冷藏保鲜）;普通货物运输（搬家运输服务）;商业特许经营;仓储代理服务;货物进出口（专营专控商品除外）;技术进出口;装卸搬运;企业自有资金投资;其他仓储业（不含原油、成品油仓储、燃气仓储、危险品仓储）;投资咨询服务;国际货运代理;仓储咨询服务;商品批发贸易（许可审批类商品除外）;商品零售贸易（许可审批类商品除外）;打包、装卸、运输全套服务代理;投资管理服务;商品信息咨询服务;道路货物运输代理;
珠海市小田物流有限公司	(法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的、未获许可不得生产经营)
上海小田物流有限公司	仓储服务（除危险品），国内货物运输代理，从事货物进出口及技术进出口业务，商务信息咨询（除经纪），装卸服务，供应链管理服务，投资管理（除金融、证券等国家专项审批项目）。

子公司名称	业务性质
陕西小田物流有限公司	普通货物运输。
成都市小田物流有限公司	货运代理服务、仓储服务（不含危险品）；货运信息咨询、装卸服务。
武汉市小田冷链物流有限公司	仓储服务。
郑州小田物流有限公司	道路普通货物运输（凭有效许可证经营）；货物专用运输（冷藏保鲜）；仓储服务（易燃易爆及危险化学品除外）；国际货运代理。
沈阳小田物流有限公司	普通货运；仓储服务（不含危险化学品）；国内货运代理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）
江苏小田物流有限公司	道路普通货物运输，货运代理（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(续上表 2)

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

九、关联关系及关联交易

1、最终控制方

股东名称(或类别)	与本公司关系	股权比例
田运红	实际控制人	30.73%

2、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
刘爱华	持有公司股份 12.42%
蒋恒	持有公司股份 9.86%
黄俊	持有公司股份 9.64%
王小琴	持有公司股份 8.64%
水向东	持有公司股份 4.43%
林旭海	持有公司股份 4.14%

肖祖文	持有公司股份 3.59%
刘丽萍	持有公司股份 3.34%
潘婉清	持有公司股份 2.87%
深圳市前海怡富供应链有限公司	持有公司股份 2.11%
华泰证券股份有限公司做市专用证券账户	持有公司股份 1.69%
首创证券有限责任公司做市专用证券账户	持有公司股份 1.69%
彭小梅	持有公司股份 1.44%
叶彩虹	持有公司股份 1.44%
国信证券股份有限公司做市专用证券账户	持有公司股份 1.27%
曾彦辉	持有公司股份 0.69%
陈环英	持有公司股份 0.01%
潘耀宇	持有公司股份 0.01%
黄湖丰	持有公司股份 0.01%
深圳市前海优达生鲜速递有限公司	公司持有该公司股份 17.00%
深圳市前海优鲜冷链速递有限公司	公司持有该公司股份 20.00%
深圳市优达生鲜速递有限公司	公司持有该公司股份 20.00%
珠海优达生鲜速递有限公司	公司持有该公司股份 20.00%

3、子公司情况

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

4、关联方交易情况

2019 年 1-6 月，公司为关联方深圳市前海优达生鲜速递有限公司提供仓储服务，仓储服务发生金额 2,450,427.40 元。

2019 年 1-6 月，公司接受深圳市前海优达生鲜速递有限公司提供的运输服务，运输服务发生金额 2,881,842.05 元。

2019 年 4 月 23 日，公司董事会审议通过《关于收购江苏小田物流有限公司股权的议案》，2019 年 6 月 28 日，本次交易完成工商变更登记，收购价格为 0.00 元。

2019 年 4 月 23 日，公司董事会审议通过《补充签订<受托经营协议>暨关联交易议案》，公司与田运红签署了《受托经营协议》。根据上述协议，自江苏小田物流有限公司设立之日起至小田冷链完成对江苏小田 100%股权的收购日为止，田运红将除了处置权、收益权以外的所有股东权利委托小田冷链行使。

1、持续到本期的关联担保情况：

(1) 本公司作为担保方

本期无为关联方提供担保的情况。

(2) 本公司作为被担保方

<u>担保方</u>	<u>担保金额</u>	<u>担保起始</u> <u>日</u>	<u>担保到期日</u>	<u>担保是否已经</u> <u>履行完毕</u>
田运红、崔林丽	2,400,000	2017-04-28	2020-04-14	否
田运红、崔林丽	25,000,000	2018-11-17	2019-11-17	否
田运红、崔林丽	3,591,733.04	2019-03-15	2022-03-15	否
田运红、崔林丽	1,500,000	2018-12-13	2019-12-13	否
田运红、崔林丽	5,000,000	2019-4-22	2019-10-22	否
田运红、崔林丽	4,990,000	2019-06-03	2021-05-03	否
田运红、崔林丽	1,600,000	2018-09-14	2019-08-14	否
田运红、崔林丽	2,400,000	2018-09-14	2019-08-14	否
田运红、崔林丽	4,500,000	2018-11-15	2020-12-05	否
田运红、崔林丽	5,000,000	2018-11-15	2020-12-05	否

注：关联担保情况说明

① 2017年3月14日，本公司与深圳市前海花样年金融服务有限公司签订“花样年租（2017）租字第006号”融资租赁合同，以公司5台车售后回租方式借款本金2,400,000.00元，偿还期限分36期，田运红与深圳市前海花样年金融服务有限公司签订“花样年租（2017）保证字第金006号《最高额保证合同》”，崔林丽与深圳市前海花样年金融服务有限公司签订“花样年租（2017）保证字第金006-1号《最高额保证合同》”。

② 2019年3月5日，本公司与科学城（广州）融资租赁有限公司签订“KXCHZ2018039”融资合同，借款本金3,591,733.04元，合同约定贷款日期为2019年3月15日至2022年3月15日，田运红、崔林丽与科学城（广州）融资租赁有限公司签订“KXCHZ2018039-02”最高额保证合同

③ 2019年4月22日，本公司与中国银行签订“2018圳中银额协字第7000034号”借款合同，借款本金25,000,000.00元，合同约定贷款日期为2018年11月27日至2019年11月27日，田运红&崔林丽与中国银行签订“2018圳中银营小字第000034号”最高额保证合同。

④ 2018年12月3日，本公司与兴业银行签订“兴银深文锦流借字（2018）第XT01号”借款合同，借款本金1,500,000.00元，合同约定贷款日期为2018年12月3日至2019年12月3日，田运红&崔林丽与兴业银行签订“兴银深文锦授信（保证）字（2018）第XT01号&兴银深文锦授信（保证）字（2018）第XT02号”最高额保证合同。

⑤ 2019年4月22日，本公司与浦发银行签订“79252019280127”借款合同，借款本金5,000,000.00元，合同约定贷款日期为2019年4月22日至2019年10月22日

⑥ 2019年6月3日，本公司与平安国际融资租赁（天津）有限公司签订“2019PAZL(TJ)0100663-ZL-01”融资合同，借款本金4,990,000.00元，合同约定贷款日期为2019年6月3日至2021年5月3日，深圳小田冷链物流股份有限公司与平安国际融资租赁（天津）有限公司签订“2019PAZL(TJ)0100663-BZ-01”最高额保证合同

⑦ 2018年9月14日，本公司与深圳市朗华融资租赁有限公司签订“ZLH201809073”融资合同，借款本金1,600,000.00元，合同约定贷款日期为2018年9月14日至2019年8月14日，田运红、崔林丽与深圳市朗华融资租赁有限公司签订“BZ201809073-1&BZ201809073-2”最高额保证合同

⑧ 2018年9月14日，本公司与深圳市朗华融资租赁有限公司签订“ZLH201809075”融资合同，借款本金2,400,000.00元，合同约定贷款日期为2018年9月14日至2019年8月14日，田运红、崔林丽&深圳小田冷链物流股份有限公司与深圳市朗华融资租赁有限公司签订“BZ201809075-1&BZ201809075-2”最高额保证合同

⑨ 2018年11月15日，本公司与深圳市朗华融资租赁有限公司签订“ZLH201811082”融资合同，借款本金4,500,000.00元，合同约定贷款日期为2018年11月15日至2020年10月5日，田运红、崔林丽&深圳小田冷链物流股份有限公司与深圳市朗华融资租赁有限公司签订“BZ201811082-1&BZ201811082-2”最高额保证合同

⑩ 2018年4月25日，本公司与深圳市朗华融资租赁有限公司签订“ZLH201804037”融资合同，借款本金5,000,000.00元，合同约定贷款日期为2018年4月25日至2020年3月25日，田运红、崔林丽&广州小田冷链有限公司与深圳市朗华融资租赁有限公司签订“BZ201804037-1&BZ201804037-2”最高额保证合同

5、 关联方应收应付款项：

项目	其他关联方	期末余额	期初余额
应收账款	深圳市前海优达生鲜速递有限公司	3,665,251.44	1,312,856.26
预付账款	深圳市前海优达生鲜速递有限公司		
其他应收款	深圳市前海优达生鲜速递有限公司		13,876,528.63
应付账款	深圳市前海优达生鲜速递有限公司	516,024.72	
合计		<u>4,181,276.16</u>	<u>15,189,384.89</u>

6、 关键管理人员报酬单位：782,549.97 元

项目	期末余额	上期发生额
关键管理人员报酬	782,549.97	643,159.50
合计	<u>782,549.97</u>	<u>643,159.50</u>

十、 母公司财务报表主要项目附注

1、 应收账款

截止至报告期末公司应收账款为 85,789,495.31 元。

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	<u>85,579,328.47</u>	96.84%	2,580,585.24	3.02%	82,998,743.23
关联组合	<u>2,790,752.08</u>	3.16%			2,790,752.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款		=	=	=	=
合计	<u>88,370,080.55</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,580,585.24</u>	2.92%	<u>85,789,495.31</u>

(续上表)

种类	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	102,381,100.76	99.47%	4,038,029.03	3.94%	98,343,071.73
关联组合	549,995.00	0.53%			549,995.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	=	=	=	=	=
合计	<u>102,931,095.76</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,038,029.03</u>	3.00%	<u>98,893,066.73</u>

应收账款说明：

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

① 本公司期末无单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额				
	账面余额	占总金额比例	坏账准备	账面净额	坏账准备计提比例
1年以内	85,390,680.07	99.78%	2,561,720.40	82,828,959.67	3.00%
1至2年	<u>188,648.40</u>	<u>0.22%</u>	<u>18,864.84</u>	169,783.56	10.00%
合计	<u>85,579,328.47</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,580,585.24</u>	<u>82,998,743.23</u>	3.02%

(续上表)

账龄	期初余额				
	账面余额	占总金额比例	坏账准备	账面净额	坏账准备计提比例
1年以内	88,572,586.33	86.51%	2,657,177.59	85,915,408.74	3.00%
1至2年	<u>13,808,514.43</u>	<u>13.49%</u>	<u>1,380,851.44</u>	12,427,662.99	10.00%
合计	<u>102,381,100.76</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,038,029.03</u>	<u>98,343,071.73</u>	3.94%

应收账款说明：

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

②组合中，无采用其他方法计提坏账准备的应收账款。

(4) 应收账款余额前五名单位情况

单位名称	期末余额				
	与本公司关系	金额	账龄	款项性质	占总金额比例
华润万家有限公司	非关联方	27,104,285.25	1年以内	运费	32.00%
沃尔玛(中国)投资有限公司	非关联方	19,580,537.91	1年以内	运费	23.00%
天虹商场股份有限公司	非关联方	7,944,524.47	1年以内	仓储费	9.00%
内蒙古伊利实业集	非关联方	5,933,206.92	1年以内	运费	7.00%

团股份有限公司金山分公司					
深圳市波客派餐饮管理有限公司	非关联方	3,832,772.83	1年以内	运费	4.00%
合计		<u>64,395,327.38</u>			<u>75.00%</u>

(5) 公司本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 公司本期无转移应收账款且继续涉入的情况。

(7) 公司本期关联方应收款项情况如下：

关联方名称	期末余额	期初余额
深圳市前海优达生鲜速递有限公司	<u>3,547,506.94</u>	<u>1,312,856.26</u>
合计	<u>3,547,506.94</u>	<u>1,312,856.26</u>

(8) 其他说明：

①截至 2019 年 6 月 30 日应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

②本报告期内无通过重组等方式收回的应收账款金额。

③本报告期无以应收账款为标的进行证券化的情况。

④本报告期无实际核销的应收账款。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	21,694,423.67	32.29%	<u>791,825.11</u>	3.65%	20,902,598.56
关联组合	45,491,571.61	67.71%			45,491,571.61
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	=	=	=	=	=
合计	<u>67,185,995.28</u>	<u>100.00%</u>	<u>791,825.11</u>	<u>1.18%</u>	<u>66,394,170.17</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	26,729,366.49	27.05%	2,109,784.52	7.89%	24,619,581.97
关联组合	72,072,188.49	72.95%			72,072,188.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备其他应收账款	=	=	=	=	=
合计	<u>98,801,554.98</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,109,784.52</u>	<u>7.89%</u>	<u>96,691,770.46</u>

其他应收账款说明：

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

②组合中，无采用其他方法计提坏账准备的其他应收款。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额				
	账面余额	占总金额比例	坏账准备	账面净额	坏账准备计提比例
1 年以内	20,352,874.22	93.82%	610,586.23	19,742,287.99	3.00%
1 至 2 年	956,747.03	4.41%	95,674.70	861,072.33	10.00%
2 至 3 年	356,123.45	1.64%	71,224.69	284,898.76	20.00%
3 至 4 年	<u>28,678.97</u>	0.13%	<u>14,339.49</u>	14,339.48	50.00%
合计	21,694,423.67	<u>100.00%</u>	791,825.11	20,902,598.56	3.65%

(续上表)

账龄	期初余额				
	账面余额	占总金额比例	坏账准备	账面净额	坏账准备计提比例
1 年以内	18,056,563.27	67.55%	541,696.90	17,514,866.37	3.00%
1 至 2 年	6,146,334.21	22.99%	614,633.42	5,531,700.79	10.00%
2 至 3 年	<u>1,543,475.94</u>	5.77%	<u>308,695.19</u>	1,234,780.75	20.00%
3 至 4 年	472,118.17	1.77%	236,059.09	236,059.08	50.00%
4 至 5 年	510,874.90	1.91%	408,699.92	102,174.98	80.00%
合计	26,729,366.49	<u>100.00%</u>	2,109,784.52	24,619,581.97	7.89%

(3) 公司本期无金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(4) 公司本期无转移其他应收款且继续涉入的情况。

(5) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保险费	1,123,471.27	143,244.10
保证金	14,319,859.84	16,735,828.79
往来款	45,491,571.61	72,072,188.49
押金	<u>3,185,410.95</u>	4,722,379.06
备用金	<u>2,273,856.50</u>	3,018,130.02
合计	<u>66,394,170.17</u>	<u>96,691,770.46</u>

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称(姓名)	款项的性质	期末余额	坏账准备	账龄	占总账面余额的比例
武汉市小田冷链物流有限公司	往来款	10,602,274.20		1 年以内	15.97%
广州小田冷链物流有限公司	往来款	6,740,730.50		1 年以内	10.15%
郑州小田物流有限公司	往来款	4,868,031.04		1 年以内	7.33%
沈阳小田物流有限公司	往来款	4,859,218.91		1 年以内	7.32%
陕西小田物流有限公司	往来款	4,833,773.07		1 年以内	7.28%
合计		<u>31,904,027.72</u>			<u>48.05%</u>

(7) 公司本期无金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 公司本期无转移其他应收款且继续涉入的情况。

(9) 公司本期其他应收款关联情况如下：

关联方名称	期末余额	期初余额
武汉市小田冷链物流有限公司		26,832,528.21
广州小田冷链物流有限公司	3,681,557.75	15,885,846.12
郑州小田物流有限公司	2,918,340.68	9,915,738.69
陕西小田物流有限公司	5,040,028.05	12,308,307.21
沈阳小田物流有限公司	2,847,577.33	3,754,454.64
广州小田物流有限公司		-
上海小田冷链物流有限公司	2,369,670.26	2,369,570.26
珠海市小田物流有限公司	202,571.52	411,515.67
成都市小田物流有限公司	329,509.19	324,509.19
天津小田物流有限公司	270,830.64	269,718.50
深圳市前海优达生鲜速递有限公司		13,876,528.63
江苏小田物流有限公司	1,718,432.28	
合计	<u>19,378,517.70</u>	<u>85,948,717.12</u>

(10) 其他说明:

- ①本报告期内无全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回比例较大的其他应收款的情况。
- ②本报告期内无通过债务重组等其他方式收回的其他应收款金额。
- ③本报告期内无核销其他应收款情况。
- ④本报告期无终止确认的其他应收款情况。
- ⑤本报告期无以其他应收款为标的进行证券化的情况。
- ⑥本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、长期股权投资

(1)长期股权投资明细

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	15,354,479.09	-	15,354,479.09	15,354,479.09	-	15,354,479.09
对联营企业投资	=	=	=	=	=	=
合计	<u>15,354,479.09</u>	=	<u>15,354,479.09</u>	<u>15,354,479.09</u>	=	<u>15,354,479.09</u>

(2) 对子公司的投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
珠海市小田物流有限公司	599,269.03	-	-	599,269.03	-	-
广州小田冷链物流有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
上海小田物流有限公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-	-
陕西小田物流有限公司	1,759,420.24	-	-	1,759,420.24	-	-

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
武汉市小田冷链物流有限公司	1,998,105.39	-	-	1,998,105.39	-	-
成都市小田物流有限公司	1,997,684.43	-	-	1,997,684.43	-	-
天津小田物流有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
合计	15,354,479.09	-	-	15,354,479.09	-	-

4、营业收入及营业成本

(1) 主营业务收入

项目	本期发生额	上期发生额
运输收入	70,123,723.10	59,995,071.58
仓储收入	23,822,880.91	29,848,274.66
合计	<u>93,946,604.01</u>	<u>89,843,346.24</u>

(2) 主营业务成本

项目	本期发生额	上期发生额
运输成本	60,766,680.29	52,795,662.99
仓储成本	14,935,937.41	14,865,055.34
合计	<u>75,702,617.70</u>	<u>67,660,718.33</u>

(3) 销售收入前五名

客户名称	本期销售额	
	销售收入	占总收入比例
华润万家有限公司	27,326,852.78	29.09%
沃尔玛(中国)投资有限公司	26,230,874.24	27.92%
天虹商场股份有限公司	5,307,409.48	5.65%
内蒙古伊利实业集团股份有限公司金山分公司	4,556,841.31	4.85%
深圳市财信德实业发展有限公司	3,112,206.44	3.31%
合计	<u>66,534,184.25</u>	<u>70.82%</u>

十一、补充资料

1、非经常性损益

类别	本期金额	上期金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	-	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司主营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的收益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收支净额	437,164.82	8481.43
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经营性损益对利润总额的影响的合计	437,164.82	8,481.43
减：所得税影响数	65,574.72	11,447.12
减：少数股东影响数（税后）	-421.08	
归属于母公司的非经常性损益影响数	372,011.18	-2,965.69
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	7,809,818.95	8,750,205.57

2、净资产收益率及每股收益

2019年1-6月	加权平均净资产收益率	基本每股收益（元）	稀释每股收益（元）
归属于公司普通股股东的净利润	7.92%	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司股东的净利润	7.56%	0.33	0.33

十二、或有事项

截至2019年6月30日，本公司无需要说明的或有事项。

十三、承诺事项

截至2019年6月30日，本公司无需要说明的承诺事项。

十四、资产负债表日后非调整事项

截至本半年度报告披露日，本公司无需要说明的资产负债表日后事项。

二〇一九年八月二十九日