

证券代码：837066

证券简称：迷你仓

主办券商：西部证券



迷你仓
NEEQ：837066

深圳迷你仓仓储股份有限公司
Shenzhen Minicang Storage Co.,Ltd



年度报告

— 2019 —

公司年度大事记



报告期内，公司自营店铺数量和整体规模快速增长，2019年累计在北京、上海、广州、深圳、东莞、珠海六个城市新增各类店铺及网点合计28个，其中新增自助仓店铺16个、省心存店铺3个、机器人智能仓店铺1个、智能储物柜网点8个；上述举措不仅进一步增加和扩张了公司对上述城市的服务网点覆盖，同时又通过多样化的互补仓储产品为客户提供一站式仓储服务。

公司正逐步形成以自助仓为基础业务板块，以省心存为重点发展板块，以智能储物柜和机器人智能仓为创新业务板块，同时提供垂直搜索平台服务的多层次立体化城市智能仓储服务体系，能够充分满足公司和个人客户在不同应用场景下的各类仓储需求。

2019年，公司全面进入智能化仓储时代，报告期内公司机器人智能仓正式开业，成为中国大陆自助仓储行业首个机器人智能仓；同时公司还将微信扫码开锁、智能抽湿防潮、中央监控管理、在线下单及支付等现代化高科技技术融入到公司各类仓储服务全过程中，为客户提供高端、智能化、安全的现代仓储体验。未来，公司仍将不断探索高科技产品与城市仓储服务结合的途径和方法，为中国城市智能仓储行业的快速发展贡献力量。

报告期内，公司省心存业务在上海、广州、东莞新增3个自营店铺，并为客户提供上门评估测量、来回取送搬运、打包拆装等多项增值服务，客户足不出户便可存取物品。省心存产品与自助仓产品形成服务协同互补，更侧重满足公司和个人客户对中大件、长期、低成本存储的需求。

报告期内，公司新增智能储物柜服务，可根据客户需求提供多种不同标准型号的可移动式智能储物柜产品，方便客户就近存储，并可实现全程自助下单并支付，目前已在上海、深圳、珠海等地试点并与多家合作方形成了紧密合作。智能储物柜产品作为自助仓产品的有效补充，能够更灵活及有针对性地覆盖不同地理位置客户的仓储需求，按需提供仓储服务。

报告期内，“快租仓”垂直搜索平台正式上线，平台可基于客户地理位置，为客户提供周边各仓储公司仓储产品的一站式选仓、比价、预约看仓和下单等服务，同时可为各仓储公司提供有存储需求的客户预约看仓及提供店铺、仓位在线管理服务，为商家和客户的有效价值。

目 录

| | | |
|------|-------------------------|----|
| 第一节 | 声明与提示..... | 5 |
| 第二节 | 公司概况 | 7 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要 | 9 |
| 第四节 | 管理层讨论与分析 | 12 |
| 第五节 | 重要事项 | 21 |
| 第六节 | 股本变动及股东情况 | 25 |
| 第七节 | 融资及利润分配情况 | 27 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 | 29 |
| 第九节 | 行业信息 | 32 |
| 第十节 | 公司治理及内部控制 | 34 |
| 第十一节 | 财务报告 | 40 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|-----------------|---|---|
| 公司、迷你仓 | 指 | 深圳迷你仓仓储股份有限公司 |
| 股东大会 | 指 | 深圳迷你仓仓储股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 深圳迷你仓仓储股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 深圳迷你仓仓储股份有限公司监事会 |
| 三会 | 指 | 深圳迷你仓仓储股份有限公司股东大会、董事会、监事会的合称 |
| 主办券商、西部证券 | 指 | 西部证券股份有限公司 |
| 大华会计师事务所、会计师事务所 | 指 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 天元律所、律所 | 指 | 北京市天元律师事务所 |
| 全国股份转让系统、股转公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 大众仓储 | 指 | 中国大众仓储有限公司 |
| 圳阳投资 | 指 | 深圳市圳阳投资发展有限公司 |
| 圳和投资、持股平台 | 指 | 深圳圳和投资发展有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2019年01月01日至2019年12月31日 |
| 同信盈 | 指 | 深圳市同信盈创业投资管理有限公司 |
| 自助仓 | 指 | 又称迷你仓，指顾客自主选择储物间设施大小、自行管理物品、24小时自由存取物品的服务模式。 |
| 储物间 | 指 | 自助仓店铺中用于放置物品的单个独立设施。 |
| 省心存 | 指 | 为客户提供中大件物品的空间租赁服务，并通过上门搬运、来回取送等服务，满足客户足不出户存取物品的需求。 |
| 机器人智能仓 | 指 | 通过运用高密度存放算法机器人移动标准柜体，实现人仓分离的智能化管理，最大化场地可出租面积，缩短客户使用设施路程，提升用户体验的智能化模式。 |
| 智能储物柜 | 指 | 标准化、可移动式独立智能存储设施，按需为客户提供安全智能、便捷实惠的设施租赁服务，充分提升闲散空间价值。 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 公司法 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人李仲豫、主管会计工作负责人刘军及会计机构负责人（会计主管人员）刘军保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

| 事项 | 是或否 |
|---|--|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事 | <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 |

【重要风险提示表】

| 重要风险事项名称 | 重要风险事项简要描述 |
|----------|---|
| 公司治理风险 | 公司已建立较为完善的法人治理结构，拥有独立健全的公司运营体系，以及日趋完善的公司内部控制体系。随着公司经营规模的迅速扩大，在资源整合、市场开拓等方面对公司提出了更高的要求。如果公司未来的管理水平跟不上业务快速发展的步伐，或内部管理不适应业务发展的需要，将直接影响公司的整体运营能力和发展动力，从而影响公司持续、稳定、健康的发展。 |
| 大股东控制的风险 | 报告期内公司第一大股东由大众仓储变更为自然人李仲豫先生，截止 2019 年 12 月 31 日，李仲豫先生与大众仓储的持股比例分别为 37.64%、28.08%，由于李仲豫先生持有大众仓储 100% 股权，因此李仲豫先生能够实际控制公司 65.72% 的股份，为公司实际控制人。虽然公司已按照法律法规要求，建立了较为完善的法人治理结构，若控股股东通过不当行使表决权或通过其他方式控制本公司的经营决策、关联交易、人事任免等，则可能给公司生产经营带来损失同时也会损害其他小股东的利益，存在大股东控制的风险。 |
| 场地选址风险 | 因开设店铺存在前期一次性装修、建仓及押金等方面的投入，同时选址时须充分考虑周边环境、客流量、消费水平等因素，若选址不当，则可能会在开业后出现出租率较低、经 |

| | |
|-----------------|--|
| | 营亏损甚至需要关停的情形。场地选址选择将直接影响公司的盈利能力，场地选址风险仍将持续存在。 |
| 公司运营风险 | 公司虽然建立了较为完善的运营管理团队，且仅向客户提供设施及或空间租赁服务，并不提供物品保管服务，同时通过中央监控中心实时监控全国店铺的情况，并逐步推行智能烟感系统，但仍有可能因自身或周边商户或客户的原因而产生安全或监管等方面的风险，从而对运营产生一定的影响。 |
| 报告期内公司经营亏损的风险 | 报告期内，公司积极开拓创新，不断丰富产品结构和层次，致力于形成不同仓储产品之间的服务协同互补。由于智能储物柜产品线、快租仓产品线等均处于新产品运行阶段，产品推广和客户接受需要有一定的过程，因此可能会在未来一段期间内处于亏损状态；与此同时，报告期内公司新增各类店铺及网点28个，这导致报告期内主营业务成本和费用大幅增加；除此之外公司也存在一定的店铺优化调整需求；公司存在报告期内经营亏损的风险。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 是 |

报告期内新增公司运营风险因素，该风险为行业内所有运营商均存在的固有风险，基于谨慎性原则和信息充分披露原则在本期进行披露。

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|-----------------------------------|
| 公司中文全称 | 深圳迷你仓仓储股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Shenzhen Minicang Storage Co.,Ltd |
| 证券简称 | 迷你仓 |
| 证券代码 | 837066 |
| 法定代表人 | 李仲豫 |
| 办公地址 | 深圳市南山区招商街道蛇口工业六路兴华工业大厦 8 栋 4C |

二、 联系方式

| | |
|-----------------|---|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 孙红霞 |
| 职务 | 董事会秘书 |
| 电话 | 0755-26882119 |
| 传真 | 0755-82423356 |
| 电子邮箱 | sunhx@dzmnc.com |
| 公司网址 | http://www.dzmnc.com |
| 联系地址及邮政编码 | 深圳市南山区招商街道蛇口工业六路兴华工业大厦 8 栋 4C 518067 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司年度报告备置地 | 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 | 2011 年 11 月 1 日 |
| 挂牌时间 | 2016 年 4 月 26 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 交通运输、仓储和邮政业-仓储业 |
| 主要产品与服务项目 | 城市智能仓储服务 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价转让 |
| 普通股总股本（股） | 16,950,000.00 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 李仲豫 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 李仲豫、中国大众仓储有限公司 |

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 | 914403005827163663 | 否 |
| 注册地址 | 深圳市南山区招商街道蛇口工业六路兴华工业大厦 8 栋 4C | 否 |
| 注册资本 | 16,950,000.00 | 是 |
| | | |

五、 中介机构

| | |
|----------------|-------------------------------|
| 主办券商 | 西部证券 |
| 主办券商办公地址 | 陕西省西安市新城东大街 319 号 8 幢 10000 室 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 会计师事务所 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 签字注册会计师姓名 | 申宏波、赵君 |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区西四环 16 号院 7 号楼 1101 |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|--|----------------|---------------|---------|
| 营业收入 | 33,661,479.86 | 28,427,065.88 | 18.41% |
| 毛利率% | 8.20% | 15.44% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -9,864,478.76 | -5,367,806.62 | -83.77% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -10,311,866.18 | -5,746,182.58 | -79.46% |
| 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） | -60.82% | -160.11% | - |
| 加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | -63.58% | -171.40% | - |
| 基本每股收益 | -0.6026 | -0.5368 | -12.26% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例% |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计 | 26,862,004.33 | 14,552,146.65 | 84.59% |
| 负债总计 | 13,912,318.89 | 11,752,908.82 | 18.37% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 12,955,050.07 | 2,803,530.83 | 362.10% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.76 | 0.28 | 171.43% |
| 资产负债率%（母公司） | 29.08% | 62.88% | - |
| 资产负债率%（合并） | 51.79% | 80.76% | - |
| 流动比率 | 1.44 | 0.69 | - |
| 利息保障倍数 | - | - | - |

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 | -4,905,836.34 | 1,338,477.36 | -466.52% |
| 应收账款周转率 | 4,716.02 | 1,103.11 | - |
| 存货周转率 | 4,000.08 | | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|---------|--------|-------|
| 总资产增长率% | 84.59% | -6.84% | - |
| 营业收入增长率% | 18.41% | 45.96% | - |
| 净利润增长率% | -83.76% | 1.77% | - |

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 | 16,950,000.00 | 10,000,000.00 | 69.50% |
| 计入权益的优先股数量 | 0 | 0 | 0% |
| 计入负债的优先股数量 | 0 | 0 | 0% |

六、 非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---|-------------------|
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 23,500.06 |
| 其他营业外收入和支出 | 185,477.56 |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 238,409.80 |
| 非经常性损益合计 | 447,387.42 |
| 所得税影响数 | 0 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 0 |
| 非经常性损益净额 | 447,387.42 |

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 会计数据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

单位：元

| 科目 | 上年期末（上年同期） | | 上上年期末（上上年同期） | |
|------|------------|-------|--------------|-------|
| | 调整重述前 | 调整重述后 | 调整重述前 | 调整重述后 |
| 应收票据 | - | - | - | - |

| | | | | |
|-----------|------------|------------|---|---|
| 应收账款 | - | 6,822.66 | - | - |
| 应收票据与应收账款 | 6,822.66 | - | - | - |
| 应付票据 | - | - | - | - |
| 应付账款 | - | 179,393.11 | - | - |
| 应付票据及应付账款 | 179,393.11 | - | - | - |

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

1、公司主要产品及服务

本公司是中国领先的城市智能仓储服务商，专注为城市内的公司、个人用户提供一站式智能仓储解决方案。目前已在北京、上海、广州、深圳、东莞、珠海六个城市开设近百间各类自营仓储店铺及服务网点，产品线覆盖自助仓、省心存、智能储物柜、机器人智能仓等不同类型，且各产品线协同互补，同时还建立了快租仓行业垂直搜索平台，通过多样化的产品及平台服务，为客户提供不同应用场景下便捷、立体的城市智能仓储服务。

公司的自助仓店铺主要位于市区内核心位置，为客户提供 24 小时自助仓储设施租赁服务，并通过智能锁控、微信扫码下单、在线支付、中央监控等功能实现无人化智能仓储服务，主要满足客户就近存储、随时自助存取的仓储需求。

省心存服务为客户提供一站式上门评估测量、来回搬运、打包拆装等服务，客户可以通过微信公众号或 400 电话自助下单预约，实现足不出户即可存取物品，主要满足客户中大件、长期、低成本存储物品的需求。

机器人智能仓是通过运用高密度存放算法机器人移动标准柜体，实现人仓分离的智能化管理，最大化场地可出租面积，缩短客户使用设施路程，提升用户体验的智能化模式，同时也是中国大陆自助仓储行业首个机器人智能仓。

智能储物柜主要通过灵活可移动的标准化智能储物柜，补强城市内自助仓店铺的网点覆盖，可充分利用和提升商业写字楼或住宅楼内的闲置空间价值。

快租仓垂直搜索平台可基于客户地理位置，实时搜索附近各自助仓储品牌公司的储物间产品，并实现在线预约看仓下单，同时为各自助仓储公司提供精准有效的客户及店铺、储物间后台管理服务。

2、公司的主要客户类型及销售渠道

公司的目标客户为中高阶层的家庭、个人用户及企业客户，为其提供安全、智能、便捷的一站式仓储服务。公司主要通过互联网方式进行线上推广，在日常运营中最大化地发挥互联网思维、在线支付和自助模式的优势，创造良好的客户体验，提升客户满意度。

3、公司的收入模式

公司的主营业务收入主要来源于客户承租自助仓、省心存、智能储物柜、机器人智能仓等各类仓储设施产品所支付的租金收入和快租仓垂直搜索平台的销售收入，且采用预收的方式收取租金和保证金。预收方式下，客户欠租情况较少，销售款项的坏账风险较小，销售收入能够带来稳定的现金流。

4、报告期内，公司定位由城市仓储服务提供商升级为城市智能仓储服务商，同时店铺及网点数量不断增加，产品线更加丰富完善且协同互补，整体业务发展良好，处于快速上升期。

报告期内变化情况：

| 事项 | 是或否 |
|---------------|--|
| 所处行业是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主营业务是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主要产品或服务是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 客户类型是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 关键资源是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 销售渠道是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

| | |
|------------|--|
| 收入来源是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 商业模式是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司实现营业收入 33,661,479.86 元，较上年增长 18.41%。报告期内，一方面公司重点在北上深三个一线城市拓展新店铺和网点，基本实现了北上深三城业务均衡发展，同时不断优化推广渠道和方式，促进公司客户数量和业务收入持续增长；另一方面公司以自助仓业务为基础，积极开拓协同新产品线，在全国范围内率先推出高端机器人智能仓服务，引领自助仓储行业与高科技智能化产品的融合发展，同时通过智能锁控、中央监控、在线选仓及支付等技术措施实现智能自助仓储服务，进一步保护客户隐私及存放安全。与此同时，公司推出了智能储物柜产品，并积极与各合作方进行紧密合作，为客户提供更便捷的标准化按需仓储服务。除此之外，公司还上线了快租仓行业垂直搜索平台，一方面积极与同业公司合作，实现更精准客户导流，另一方面为客户提供一站式仓储产品搜索对比选择及下单服务。

报告期内，公司营业收入规模实现稳定增长，但本年度净利润呈现亏损状态，主要原因为：一、机器人智能仓、智能储物柜、快租仓等新产品线需投入较多前期成本费用，同时新产品的推广及客户的接受都需要一定的过程，随着时间的推移，新产品线将可能为公司带来可观的回报。二、报告期内公司新开业了 28 家店铺及网点，新开业店铺及网点的出租率需要逐步增长，前期出租率较低，收入较少，但前期装修、建仓及采购租金成本相对固定，除此之外公司也存在一定的选址风险和店铺优化调整需求，上述因素对本年度利润呈亏损状态产生直接影响，该亏损状态与行业业务特征一致，无异常情况；随着时间的推移，预计新增店铺及网点出租率会逐渐上升，公司营收和利润也将逐步提高。

报告期内，公司将根据不同地区、不同类型客户的服务需求，在稳步发展自助仓和省心存业务的基础上，积极发展创新类仓储产品，使各产品形成协同互补，建立立体化的城市智能仓储产品体系，同时通过行业垂直搜索平台为客户提供一站式仓储服务；公司将致力于与各类不同的合作机构建立更深入立体的全面合作，实现互助共赢；同时公司还将进一步优化管理系统，深入分析客户需求特征，深挖市场潜力，拓展销售推广渠道，进一步巩固公司在全国范围内的行业领先地位。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 本期期初 | | 本期期末与本期期初金额变动比例% |
|--------|---------------|----------|--------------|----------|------------------|
| | 金额 | 占总资产的比重% | 金额 | 占总资产的比重% | |
| 货币资金 | 12,855,796.95 | 47.86% | 720,142.53 | 4.95% | 1,685.17% |
| 应收票据 | - | - | - | - | - |
| 应收账款 | 6,738.96 | 0.03% | 6,822.66 | 0.05% | -1.23% |
| 存货 | 15,450.00 | 0.06% | - | - | - |
| 投资性房地产 | - | - | - | - | - |
| 长期股权投资 | - | - | - | - | - |
| 固定资产 | 2,964,744.41 | 11.04% | 2,386,729.48 | 16.40% | 24.22% |
| 在建工程 | - | - | - | - | - |

| | | | | | |
|--------|--------------|--------|--------------|--------|---------|
| 短期借款 | - | - | - | - | - |
| 长期借款 | - | - | - | - | - |
| 预付款项 | 2,248,029.99 | 8.37% | 1,513,882.44 | 10.40% | 48.49% |
| 其他应收款 | 4,682,859.80 | 17.43% | 3,706,623.18 | 25.47% | 26.34% |
| 其他流动资产 | 262,110.19 | 0.98% | 2,158,274.11 | 14.83% | -87.86% |
| 长期待摊费用 | 3,727,244.04 | 13.88% | 3,894,602.25 | 26.76% | -4.30% |
| 预收款项 | 8,616,402.07 | 32.08% | 6,153,352.40 | 42.28% | 40.03% |
| 其他应付款 | 4,286,758.27 | 15.96% | 4,442,629.65 | 30.53% | -3.51% |

资产负债项目重大变动原因：

1、报告期内，货币资金较上期增长 1685.17%，主要原因是 2019 年公司溢价发行新股 695 万股，募集资金 2001.6 万元整，从而导致较上期增长过大；

2、报告期内，固定资产较上期增长 24.22%，主要原因是新增店铺的增多，导致大量采购仓体材料所致；

3、报告期内，预付款项较上期增长 48.49%，主要原因是新增店铺的增多使得支付物业租金的预付款项增多及装修物业所用物资预付款项的增多所致；

4、报告期内，其他应收款较上期增长 26.34%，主要原因是新增店铺的增多使得支付物业押金的款项增多所致；

5、报告期内，其他流动资产较上期降低 87.86%，主要原因是银行理财到期后收回资金所致；

6、报告期内，预收款项较上期增长 40.03%，主要原因是公司依然采用预收模式营销，在营业额增长的同时预收款项也必然会同步增长。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 本期与上年同期金额变动比例% |
|--------|---------------|-----------|---------------|-----------|----------------|
| | 金额 | 占营业收入的比重% | 金额 | 占营业收入的比重% | |
| 营业收入 | 33,661,479.86 | - | 28,427,065.88 | - | 18.41% |
| 营业成本 | 30,900,633.43 | 91.80% | 24,038,431.05 | 84.56% | 28.55% |
| 毛利率 | 8.20% | - | 15.44% | - | - |
| 销售费用 | 7,738,897.21 | 22.99% | 5,932,095.59 | 20.87% | 30.46% |
| 管理费用 | 5,079,817.18 | 15.09% | 3,827,319.86 | 13.46% | 32.73% |
| 研发费用 | - | - | - | - | - |
| 财务费用 | 159,940.78 | 0.48% | 206,480.97 | 0.73% | -22.54% |
| 信用减值损失 | -981.31 | 0.00% | - | - | - |
| 资产减值损失 | - | - | -78,562.94 | -0.28% | -100.00% |
| 其他收益 | 238,409.80 | 0.71% | - | - | - |
| 投资收益 | 23,500.06 | 0.07% | -121.44 | 0.00% | 19,451.17% |
| 公允价值变动 | - | - | - | - | - |

| | | | | | |
|--------|----------------|---------|---------------|---------|------------|
| 收益 | | | | | |
| 资产处置收益 | - | - | - | - | - |
| 汇兑收益 | - | - | - | - | - |
| 营业利润 | -10,051,027.95 | -29.86% | -5,747,188.20 | -20.22% | -74.89% |
| 营业外收入 | 313,100.07 | 0.93% | 378,699.93 | 1.33% | -17.32% |
| 营业外支出 | 127,622.51 | 0.38% | 202.53 | 0.001% | 62,914.13% |
| 净利润 | -9,865,550.39 | -29.31% | -5,368,690.80 | -18.89% | -83.76% |

项目重大变动原因：

1、报告期内，公司营业收入较上年增长18.41%，主要原因是原有店铺经营稳定加上新设店铺运营逐步正轨，仓库出租率上升，带来营业收入的增加；

2、报告期内，营业成本较上年增长28.55%，主要原因是2019年新开多家店铺，前期装修及租金成本支出较大，必将带来营业成本的增长；

3、报告期内，公司销售费用较上年增长30.46%，主要原因是：公司根据发展战略和业务规划，加大了市场推广力度和营销人员储备的投入，导致销售人员工资增长及推广费用的增加；

4、报告期内，公司管理费用较上年增长32.73%，主要原因是公司为了更好的发挥管理人积极性加大了管理人员的薪酬成本，使得对各项环节及流程操作更加标准化规范化，从而导致管理费用的增加；

5、报告期内，公司财务费用较上年减少22.54%，主要原因是公司更多的使用微信方式退还用户的押金，从而降低了退款手续费的支出；

6、报告期内，公司其他收益较上年增长238,409.80元，主要原因是各公司适用《小微企业普惠性税收减免政策》、《关于深化增值税改革有关政策的公告》、《财政部税务总局海关总署公告2019年第39号》所致；

7、报告期内，公司新增投资收益23,500.06元，主要原因是将暂时闲置资金在银行做了短期理财所产生的投资收益；

8、报告期内，公司营业利润较上年降低74.89%，主要原因是报告期内新开店较多，同时对少量店铺进行了优化调整从而导致成本的增加；同时新开店出租率需要有合理时间逐步增长，前期出租率较低，一定时期内营业成本高于营业收入，导致营业利润的下降；

9、报告期内，公司营业外支出增加127,419.98元，主要原因是在报告期内由于优化关闭了少量店铺，导致房屋押金无法退回及仓体材料的提前清理所致；

10、报告期内，公司净利润较上年降低83.76%，最主要原因是收入增长速度无法抵补成本费用增长速度导致的。

(2) 收入构成

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|--------|---------------|---------------|--------|
| 主营业务收入 | 31,726,556.28 | 26,547,514.82 | 19.51% |
| 其他业务收入 | 1,934,923.58 | 1,879,551.06 | 2.95% |

| | | | |
|--------|---------------|---------------|--------|
| 主营业务成本 | 29,086,713.26 | 22,289,647.51 | 30.49% |
| 其他业务成本 | 1,813,920.17 | 1,748,783.54 | 3.72% |

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

| 类别/项目 | 本期 | | 上年同期 | | 本期与上年同期金额变动比例% |
|--------|---------------|-----------|---------------|-----------|----------------|
| | 收入金额 | 占营业收入的比重% | 收入金额 | 占营业收入的比重% | |
| 租赁业务收入 | 31,445,570.18 | 93.42% | 26,230,433.38 | 92.27% | 19.88% |
| 配件销售收入 | 280,986.10 | 0.83% | 317,081.44 | 1.12% | -11.38% |
| 其他业务收入 | 1,934,923.58 | 5.75% | 1,879,551.06 | 6.61% | 2.95% |

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

公司报告期内业务类型，收入占比与上年相比有较小变动，主要原因是公司仍然是以租赁业务为主的商业模式，其收入占比为 93.42%，公司收入构成的各项指标无重大变动。

(3) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户 | 销售金额 | 年度销售占比% | 是否存在关联关系 |
|----|------------------|------------|---------|----------|
| 1 | 申文峰 | 60,547.02 | 0.18% | 否 |
| 2 | 德莎国际货运代理（深圳）有限公司 | 59,421.49 | 0.18% | 否 |
| 3 | 李明 | 49,662.19 | 0.15% | 否 |
| 4 | 深圳市社会工作者协会 | 49,426.77 | 0.15% | 否 |
| 5 | 关勇顺 | 48,915.78 | 0.15% | 否 |
| 合计 | | 267,973.25 | 0.81% | - |

(4) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商 | 采购金额 | 年度采购占比% | 是否存在关联关系 |
|----|---------------|--------------|---------|----------|
| 1 | 上海肇立投资管理有限公司 | 888,644.29 | 3.44% | 否 |
| 2 | 吴翠兰 | 864,000.00 | 3.35% | 是 |
| 3 | 上海普晶投资管理有限公司 | 795,421.85 | 3.08% | 否 |
| 4 | 刘温龙 | 595,890.00 | 2.31% | 否 |
| 5 | 深圳市惠园物业管理有限公司 | 588,726.20 | 2.28% | 否 |
| 合计 | | 3,732,682.34 | 14.46% | - |

3. 现金流量状况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|---------------|---------------|---------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -4,905,836.34 | 1,338,477.36 | -466.52% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,974,409.03 | -4,635,685.54 | 35.84% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 20,016,000.00 | | - |

现金流量分析：

1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量较上期减少了 466.52%，其主要原因是由于新增店铺的出租率增长较为缓慢，资金回流减速，而店铺的租金成本还要依合同正常支付，再加上人员薪酬在报告期也有所增加各项综合因素所导致；

2、报告期内，公司投资活动产生的现金流量较上期增加了 35.84%，其主要原因是本期虽加大了新设店铺的资金投入，但上年银行理财产品在本年赎回，该项理财产品产生的净流量较上年增加 400 万元，从而使得本年整体投资活动产生的现金流量净额较上年出现较大幅度的增长。

3、报告期内，公司筹资活动净增 2001.6 万元，其主要原因是对外募集发行新股所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，对公司净利润有重要影响的子公司情况如下：

1、上海圳和仓储服务有限公司

公司投资设立的全资子公司上海圳和仓储服务有限公司，注册资本 500 万元人民币，公司持股比例 100%；报告期内，上海圳和仓储服务有限公司营业收入为 10,540,744.25 元，净利润为-304,707.07 元，截止报告期末公司持有其 100%的股权。

2、广州储物间科技有限公司

公司投资设立的全资子公司广州储物间科技有限公司（原名称：广州圳合仓储服务有限公司），注册资本 500 万元人民币，公司持股比例 100%；报告期内，广州储物间科技有限公司营业收入为 1,278,106.92 元，净利润为-480,869.30 元，截止报告期末公司持有其 100%的股权。

3、北京圳和科技服务有限公司

公司投资设立的全资子公司北京圳和科技服务有限公司，注册资本 500 万元人民币，公司持股比例 100%；报告期内，北京圳和科技服务有限公司营业收入为 3,576,635.45 元，净利润为-4,288,412.03 元，截止报告期末公司持有其 100%的股权。

4、深圳圳和大众科技有限责任公司

公司投资设立的全资子公司深圳圳和大众科技有限责任公司，注册资本 500 万元人民币，公司持股比例 100%；报告期内，深圳圳和大众科技有限责任公司营业收入为 1,128,911.34 元，净利润为-1,419,450.27 元，截止报告期末公司持有其 100%的股权。

5、深圳市快租仓网络有限公司

公司收购的深圳市快租仓网络有限公司（原名称：深圳市航海世纪网络有限公司），注册资本 1100 万元人民币，公司持股比例 100%；报告期内，深圳市快租仓网络有限公司营业收入为 1,934,923.58 元，净利润为-929,840.7 元，截止报告期末公司持有其 100%的股权。

公司于 2019 年 2 月 21 日召开第二届董事会第五次会议，并于 2019 年 3 月 12 日召开第二次临时股东大会会议审议通过《关于公司拟收购关联方深圳市航海世纪网络有限公司 100%股权》的议案，且于 2019 年 4 月 8 日完成工商变更登记，取得对深圳市快租仓网络有限公司 100%的股权，该次交易构成关联交易，但不构成重大资产重组（具体详见公司公告编号为：2019-007 的《深圳迷你仓仓储股份

有限公司收购资产暨关联交易的公告》)。
报告期内无处置子公司的情况。

2、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

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1. 会计政策变更

本报告期重要会计政策变更。

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《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》和《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》(以上四项统称<新金融工具准则>)，变更后的会计政策详见附注四。

执行新金融工具准则对本公司的影响

于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目无影响。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

三、 持续经营评价

公司具有明确的发展目标和商业模式，主营业务清晰，品牌形象良好，市场地位稳固，是自助仓储细分行业的领军企业，也是业内唯一一家新三板挂牌公司，内部治理规范、信息披露及时。公司自 2011 年成立以来，店铺及网点规模逐年递增，产品线日益丰富且协同互补，形成了以自助仓为基础业务板块，以省心存为重点发展板块，以智能储物柜和机器人智能仓为创新业务板块，同时提供垂直搜索平台服务的多层次立体化城市智能仓储服务体系，能够充分满足公司和个人客户在不同应用场景下的各类仓储需求，是行业内产品线最完善丰富的公司。公司董监高团队成员稳定，中层管理人员均在公司有多年工作经验，熟悉市场情况及公司各类产品，截止报告期末不存在可能导致公司无法持续经营的重大风险事项，公司具有良好的持续经营能力。

公司于 2016 年 4 月 26 日挂牌，2015 年至 2019 年期间每年的营业收入分别为 7,323,700.16 元、11,848,211.08 元、19,475,433.41 元、26,547,514.82 元、33,661,479.86 元，过往五年年均复合增长率为 46.42%。公司本会计年度呈现亏损状态，主要原因在于公司践行市场扩张的发展战略，报告期内在北京、上海、广州、深圳、东莞、珠海六个城市新增 28 个各类仓储店铺及网点，新增店铺前期出租率较低，收入较少，运营成本和各项费用相对固定；另外机器人智能仓、智能储物柜、快租仓等新产品线

需投入较多前期成本费用，同时新产品的推广及客户的接受都需要一定的过程，除此之外公司也存在一定的店铺优化调整需求。公司现阶段主要采用租赁模式，虽呈现亏损状态，但该亏损状态与公司的商业模式及现阶段的发展战略相符合，并不存在影响公司持续经营的情形。

此外，公司报告期内不存在营业收入低于 100 万元、净资产为负、债券违约或债务无法按期偿还、实际控制人失联或高级管理人员无法履职、拖欠员工工资或无法支付供应商货款、主要经营资质缺失或无法续期、无法获得主要生产经营要素等可能会导致公司无法持续经营的情形。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、公司治理风险

公司已建立较为完善的法人治理结构，拥有独立健全的公司运营体系以及日趋完善的公司内部控制体系。随着公司经营规模的迅速扩大，在资源整合、市场开拓等方面对公司提出了更高的要求。如果公司未来的管理水平跟不上业务快速发展的步伐，或内部管理不适应业务发展的需要，这将直接影响公司的整体运营能力和发展动力，从而影响公司持续、稳定、健康的发展。

应对措施：公司将通过加强学习、组织培训、宣传等方式增强董监高及控股股东规范意识，强化公司治理理念，同时充分发挥监事会的监督作用，严格按照国家相关法律法规、公司章程及其他制度规则规范运作。

2、大股东控制的风险

报告期内公司第一大股东由大众仓储变更为自然人李仲豫先生，截止 2019 年 12 月 31 日，李仲豫先生与大众仓储的持股比例分别为 37.64%、28.08%，由于李仲豫先生持有大众仓储 100% 股权，因此李仲豫先生能够实际控制公司 65.72% 的股份，为公司实际控制人。虽然公司已按照法律法规要求，建立了较为完善的法人治理结构，若控股股东通过不当行使表决权或通过其他方式控制本公司的经营决策、关联交易、人事任免等，则可能给公司生产经营带来损失，同时也会损害其他小股东的利益，存在大股东控制的风险。

应对措施：公司将严格按照《公司法》等法律法规以及公司各项规章制度的要求规范运作，认真执行“三会”议事规则、保障“三会”决议的切实执行，完善法人治理结构，切实保护公司及其他股东的利益。

3、场地选址风险

因开设店铺存在前期一次性装修、建仓及押金等方面的投入，同时选址时须充分考虑周边环境、客流量、消费水平等综合因素，若选址不当，则可能会在开业后出现出租率较低、经营亏损甚至需要关停的情形。场地选址选择将直接影响公司的盈利能力，场地选址风险仍将持续存在。

应对措施：第一，针对不同地区的特点，不断完善各地选址标准，优化选址流程和选址决策会的审核流程；第二，选址决策会前做好充分实地调研及考察，对上会报告中的内容进行认真核实；第三，通过规模效应或商务谈判，进一步控制成本费用，降低店铺的前期投入成本。

4、报告期内公司经营亏损的风险

报告期内，公司积极开拓创新，不断丰富产品结构和层次，致力于形成不同仓储产品之间的服务协同互补。由于智能储物柜产品线、快租仓产品线等均处于新产品运行阶段，产品推广和客户接受需要有一定的过程，因此可能会在未来一段期间内处于亏损状态；与此同时，报告期内公司新增各类店铺及网点 28 间，这导致报告期内主营业务成本和费用大幅增加；除此之外公司也存在一定的店铺优化调整需求；公司存在报告期内经营亏损的风险。

应对措施：公司一方面将严格控制主营业务成本及各项费用支出，并谨慎做好店铺选址及开立工作，另一方面将积极促进新产品线的发展，并跟踪分析发展情况，力求新产品尽快实现盈利。

(二) 报告期内新增的风险因素

公司运营风险

公司虽然建立了较为完善的运营管理团队，且仅向客户提供设施及或空间租赁服务，并不提供物品保管服务，同时通过中央监控中心实时监控全国店铺的情况，并逐步推行智能烟感系统，但仍有可能因自身或周边商户或客户的原因而产生安全或监管等方面的问题，从而对运营产生一定的影响。

应对措施：第一，公司将通过加强学习、组织开展内部安全法规培训的方式，强化安全生产意识，并通过公司与客户之间的合同对各类事项进行明确禁止性规定；第二，公司拟与保险公司合作，并投保第三者责任险等险种，从而进一步规避风险；第三，不断通过高科技措施实现更早预警及及时处理；

第五节 重要事项

一、重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 五.二.(一) |
| 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、资产的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(二) |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(三) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(四) |
| 是否存在股权激励事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(五) |
| 是否存在股份回购事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(六) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在破产重整事项 | <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) 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 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 | - | - |
| 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 | 864,000 | 864,000 |
| 6. 其他 | - | - |

(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 | 审议金额 | 交易金额 | 是否履行必要决策程序 | 临时报告披露时间 |
|--------------|-------------------------|------|------|------------|------------|
| 广东厚成实业发展有限公司 | 收购深圳市航海世纪网络有限公司80.00%股权 | 1 | 1 | 已事前及时履行 | 2019年2月22日 |

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：

公司于2019年2月21日召开第二届董事会第五次会议，并于2019年3月12日召开2019年第二次临时股东大会审议通过《关于公司拟收购关联方深圳市航海世纪网络有限公司100%的股权》的议案，关联方广东厚成实业发展有限公司以1元价格收购深圳市航海世纪网络有限公司80%的股权。

本次交易的必要性、持续性是为了加快公司发展，拓宽公司业务范围，提升公司综合服务水平，进一步提高公司市场竞争力；同时本次交易也是基于公司整体战略布局的慎重决定，对公司未来的可持续经营发展将产生积极影响。

本次交易对公司生产经营和财务状况不会产生重大不利影响，同时有利于优化公司战略布局，增强公司综合竞争实力。

(四) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

| 事项类型 | 协议签署时间 | 临时公告披露时间 | 交易对方 | 交易/投资/合并标的 | 交易/投资/合并对价 | 对价金额 | 是否构成关联交易 | 是否构成重大资产重组 |
|------|------------|-------------|---------------|-----------------------|------------|------|----------|------------|
| 收购资产 | 2019年2月15日 | 2019年2月22日 | 广东厚成实业发展有限公司 | 深圳市航海世纪网络有限公司80.00%股权 | 现金 | 1元 | 是 | 否 |
| 收购资产 | 2019年2月15日 | 2019年2月22日 | 深圳市小胖投资管理有限公司 | 深圳市航海世纪网络有限公司20%股权 | 现金 | 1元 | 否 | 否 |
| 对外投资 | - | 2018年12月14日 | 无 | 理财产品 | 现金 | 0元 | 否 | 否 |

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

1、收购资产事项

公司于2019年2月15日分别与广东厚成实业发展有限公司及深圳市小胖投资管理有限公司签订了股权转让协议，并于2019年2月22日在全国股转系统指定平台 www.neeq.com.cn 披露《收购资产暨关联交易的公告》（公告编号：2019-007），公司以1元价格收购广东厚成实业发展有限公司所持有深圳市航海世纪网络有限公司80%的股权及以1元价格收购深圳市小胖投资管理有限公司所持有深

圳市航海世纪网络有限公司 20%的股权。

本次收购资产主要目的是为了加快公司发展，拓宽公司业务范围，提升公司综合服务水平，进一步提高公司市场竞争力，对公司生产经营和财务状况不会产生重大不利影响。

2、对外投资事项

公司于 2018 年 12 月 12 日召开第二届董事会第三次会议，并于 2019 年 1 月 3 日召开 2019 年第一次临时股东大会审议通过《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品》的议案，但报告期内，公司实际并未使用闲置募集资金购买理财产品。

(五) 股权激励情况

公司于 2018 年 11 月 8 日召开第二届董事会第二次会议，并于 2018 年 11 月 28 日召开 2018 年第四次临时股东大会审议通过《关于公司管理团队期权激励计划》的议案，报告期内，截至 2019 年 12 月 31 日，公司营业收入 33,661,479.86 元，根据《管理团队期权激励计划》，考核目标实际完成比例达 3300 万—3600 万（55%-60%），由于首期行权期为 2020 年 5 月 1 日至 5 月 30 日，还未届行权期，因此公司暂未完成对公司高管团队实施期权激励。

(六) 承诺事项的履行情况

| 承诺主体 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 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年3月23日 | 2016年12月5日 | 挂牌 | 限售承诺 | 见“承诺事项详细情况”所述 | 已履行完毕 |
| 其他股东 | 2016年3月23日 | 2016年12月5日 | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 见“承诺事项详细情况”所述 | 已履行完毕 |
| 董监高 | 2016年3月23日 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 见“承诺事项详细情况”所述 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2016年3月23日 | - | 挂牌 | 减少和规范关联交易的承诺函 | 见“承诺事项详细情况”所述 | 正在履行中 |
| 其他股东 | 2016年3月23日 | - | 挂牌 | 减少和规范关联交易的承诺函 | 见“承诺事项详细情况”所述 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2016年9月6日 | - | 发行 | 认购公司股份的声明与承诺 | 见“承诺事项详细情况”所述 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2018年12月14日 | - | 发行 | 募集资金使用承诺 | 见“承诺事项详细情况”所述 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2018年12月14日 | - | 发行 | 募集资金使用承诺 | 见“承诺事项详细情况”所述 | 正在履行中 |

承诺事项详细情况：

1、公司股东、实际控制人于公司挂牌时做出全部股份自愿使用和遵守关于所持股份分批限售的规定，并出具了《关于股份锁定的承诺函》。

2、公司股东、董事、监事、高级管理人员于挂牌出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前从未从事或参与存在同业竞争的行为；并承诺将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有于公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权；

3、公司股东、董事、监事、高级管理人员于挂牌时出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》，承诺逐步减少于公司的关联交易，并规范交易程序，不损害公司及股东的利益。

4、公司控股股东、实际控制人李仲豫先生及公司股东同信盈于 2018 年第一次非公开发行股票发行时出具了《关于认购公司股份的声明与承诺》，承诺认购资金来源合法合规、认购股份权属于不存在代持情况、不属于失信联合惩戒对象等。

5、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了杜绝任何违规存放及使用募集资金行为的《承诺函》。在报告期内，公司股东、董事、监事、高级管理人员严格履行了上述承诺 1 至承诺 5，未有违背承诺的事项。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | |
|---------|---------------|---------------|---------|---------------|---------------|--------|
| | | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | 10,000,000.00 | 100.00% | 569,672.00 | 10,569,672.00 | 62.36% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 4,870,000.00 | 48.70% | -4,870,000.00 | 0 | 0% |
| | 董事、监事、高管 | 0 | - | 0 | 0 | - |
| | 核心员工 | 0 | - | 0 | 0 | - |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 0 | 0% | 6,380,328.00 | 6,380,328.00 | 37.64% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 0 | 0% | 6,380,328.00 | 6,380,328.00 | 37.64% |
| | 董事、监事、高管 | - | - | - | - | - |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 总股本 | | 10,000,000.00 | - | 6,950,000 | 16,950,000.00 | - |
| 普通股股东人数 | | | | | | 5 |

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

公司于2018年12月12日召开第二届董事会第三次会议并于2019年1月3日召开2019年第一次临时股东大会，审议通过《2018年第一次股票发行方案》的相关议案，公司以非公开定向发行的方式发行6,950,000股人民币普通股，李仲豫先生与深圳市同信盈创业投资管理有限公司分别认购完成6,380,328.00股及569,672股，因此公司总股本由10,000,000.00股变更为16,950,000.00股，李仲豫先生直接持有公司6,380,328.00股，成为公司第一大股东，公司实际控制人并未发生变化。

(二) 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 | 李仲豫 | 0 | 6,380,328.00 | 6,380,328.00 | 37.64% | 6,380,328.00 | 0 |
| 2 | 中国大众仓储有限公司 | 4,870,000.00 | -110,000.00 | 4,760,000.00 | 28.08% | 0 | 4,760,000.00 |
| 3 | 深圳市圳阳投资发展有限公司 | 3,705,000.00 | -390,000.00 | 3,315,000.00 | 19.56% | 0 | 3,315,000.00 |
| 4 | 深圳圳和 | 1,000,000.00 | 500,000.00 | 1,500,000.00 | 8.85% | 0 | 1,500,000.00 |

| | | | | | | | |
|---|------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------|---------------------|----------------------|
| | 投资发展有限公司 | | | | | | |
| 5 | 深圳市同信盈创业投资管理有限公司 | 425,000.00 | 569,672.00 | 994,672.00 | 5.87% | 0 | 994,672.00 |
| 合计 | | 10,000,000.00 | 6,950,000.00 | 16,950,000.00 | 100.00% | 6,380,328.00 | 10,569,672.00 |
| 普通股前十名股东间相互关系说明：公司的股东李仲豫先生持有公司另一股东大众仓储 100%的股权，是大众仓储的控股股东，构成关联关系；除此之外，各股东之间无其他关联关系。 | | | | | | | |

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

报告期内公司自然人股东李仲豫，持有公司 37.64%的股份，为公司控股股东；因李仲豫先生持有大众仓储 100.00%的股份，大众仓储持有公司 28.08%的股份，所以李仲豫先生实际控制公司 65.72%的股份，为公司的实际控制人。

李仲豫，男，1973 年 3 月生，中国国籍，拥有香港永久居留权，硕士学历。1994 年至 1997 年任香港雄丰公司有限公司总经理助理；1997 年 9 月至 1999 年 7 月在中国社会科学院研究院学习；2001 年至 2011 年任深圳市厚成投资咨询有限公司总经理；2008 年 12 月至 2011 年 9 月任丰盛投资有限公司副总经理，2011 年 10 月至今任中国大众仓储有限公司执行董事。2015 年 9 月起至今任公司董事长，2018 年 9 月起任公司总经理。

报告期内，公司的控股股东发生变化，即由大众仓储变更为李仲豫，但公司的实际控制人未发生变更。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

| 发行次数 | 发行方案公告时间 | 新增股票挂牌转让日期 | 发行价格 | 发行数量 | 标的资产情况 | 募集金额 | 发行对象中董监高与核心员工人数 | 发行对象中做市商家数 | 发行对象中外自然人人数 | 发行对象中私募投资基金家数 | 发行对象中信托及资管产品家数 |
|--------------|-------------|------------|------|--------------|--------|---------------|-----------------|------------|-------------|---------------|----------------|
| 2018年第一次股票发行 | 2018年12月14日 | 2019年3月21日 | 2.88 | 6,950,000.00 | 不适用 | 20,016,000.00 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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 |
|--------------|-------------|---------------|---------------|------------|------------------|--------------|------------|
| 2018年第一次股票发行 | 2019年3月13日 | 20,016,000.00 | 19,275,914.12 | 是 | 有，具体详见“募集资金使用情况” | 7,898,205.05 | 已事后补充履行 |

募集资金使用详细情况：

1、募集资金实际使用情况：截至 2019 年 12 月 31 日，公司已累计使用募集资金人民币：19,275,914.12 元，其中新店装修成本 3,101,794.95 元，补充流动资金 16,174,119.17 元，公司尚未使用

的募集资金余额（含利息收入）762,561.04 元，其中募集资金专项账户余额 734,300.65 元，支付宝账户余额 28,260.39 元；

2、变更募集资金使用用途情况：公司报告期内，存在两次变更募集资金使用用途的情况。

第一次变更募集资金使用用途：公司于 2019 年 9 月 12 日在全国股转系统披露编号为：2019-044 《关于追认变更募集资金用途及后续募集资金用途变更公告》，对截至 2019 年 9 月 10 日超额使用募集资金 3,631,854.42 元用于补充流动资金事项进行了补充追认，同时，将该次发行截至 2019 年 9 月 10 日剩余募集资金 4,304,995.66 元调整为全部补充流动资金。

第二次变更募集资金使用用途：截至 2019 年 12 月 31 日，公司实际用于新店装修成本的支出金额为 3,101,794.95 元，而第一次变更募集资金用途后计划用于新店装修成本的支出金额为 3,079,591.75 元，实际募集资金使用金额超出计划募集资金使用金额 22,203.20 元，此差异为公司在股票发行募集资金用途间的细微调整造成的，不影响公司正常运营。

3、除以上变更外，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等财务性投资，不存在直接或间接投资于以买卖有价证券为主营业务的公司，不存在用于股票及其他衍生品种、可转换公司债券等的交易，以及通过质押、委托贷款或其他方式变相改变募集资金使用用途。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 债券融资情况

适用 不适用

四、 可转换债券情况

适用 不适用

五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

六、 权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 学历 | 任职起止日期 | | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|----------|----|----------|----|------------|------------|-----------|
| | | | | | 起始日期 | 终止日期 | |
| 李仲豫 | 董事长兼总经理 | 男 | 1973年3月 | 硕士 | 2018年9月21日 | 2021年9月20日 | 是 |
| 孙东伟 | 副董事长 | 男 | 1968年12月 | 硕士 | 2018年9月21日 | 2021年9月20日 | 是 |
| 卢全章 | 董事 | 男 | 1956年9月 | 硕士 | 2018年9月21日 | 2021年9月20日 | 否 |
| 刘军 | 董事兼财务负责人 | 女 | 1973年2月 | 本科 | 2018年9月21日 | 2021年9月20日 | 是 |
| 郑景森 | 董事 | 男 | 1984年10月 | 本科 | 2018年9月21日 | 2021年9月20日 | 是 |
| 孙红霞 | 董事会秘书 | 女 | 1980年12月 | 硕士 | 2018年9月21日 | 2021年9月20日 | 是 |
| 胡力元 | 监事会主席 | 男 | 1972年9月 | 专科 | 2018年9月21日 | 2021年9月20日 | 是 |
| 龙世忠 | 监事 | 男 | 1971年7月 | 高中 | 2018年9月21日 | 2021年9月20日 | 是 |
| 徐伟中 | 职工监事 | 男 | 1969年3月 | 专科 | 2018年9月21日 | 2021年9月20日 | 是 |
| 董事会人数： | | | | | | | 5 |
| 监事会人数： | | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数： | | | | | | | 3 |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司的董事、监事、高级管理人员相互无关联关系。董事长李仲豫先生是公司的总经理，同时也是公司的控股股东和实际控制人。

(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 |
|-----|----------|----------|--------------|--------------|------------|------------|
| 李仲豫 | 董事长兼总经理 | 0 | 6,380,328.00 | 6,380,328.00 | 37.64% | 0 |
| 孙东伟 | 副董事长 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 卢全章 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 刘军 | 董事兼财务负责人 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 郑景森 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 孙红霞 | 董事会秘书 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 胡力元 | 监事会主席 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 龙世忠 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 徐伟中 | 职工监事 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 合计 | - | 0 | 6,380,328.00 | 6,380,328.00 | 37.64% | 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 | 12 | 9 |
| 生产人员 | 14 | 14 |
| 销售人员 | 40 | 31 |
| 技术人员 | 3 | 2 |
| 财务人员 | 7 | 8 |
| 员工总计 | 76 | 64 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 3 | 3 |
| 本科 | 17 | 14 |
| 专科 | 33 | 31 |
| 专科以下 | 23 | 16 |
| 员工总计 | 76 | 64 |

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

√是 □否

1、行业发展现状

(1) 店铺数量及出租率

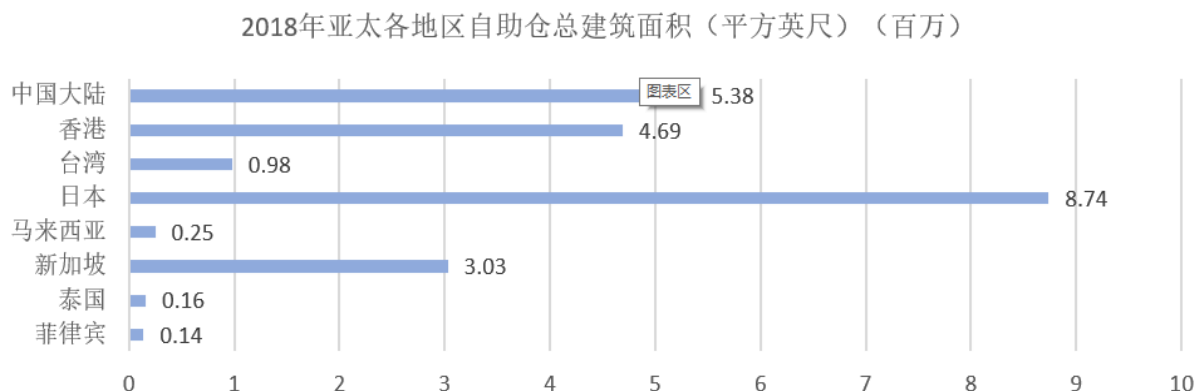
自助仓储行业在我国属于新兴行业，处于快速成长期。行业内各种规模的运营商众多，知名自助仓储品牌运营商约十余家，竞争格局分散。根据亚洲自助仓储行业协会（SSAA）2018 年年度市场调查数据显示，中国大陆自助仓储市场的出租率约为 68%，相对于亚洲其他成熟市场 80%至 90%的出租率来说，仍有较大增长空间。同时根据 2019 年 5 月 17 日上海 SSAA 年度会议益普索（IPSOS）商业咨询报告显示，中国大陆的店铺数量从 2016 年的 170 家增加到 2018 年的 423 家，数量增长明显。



资料来源：2019 年 5 月 17 日上海 SSAA 年度会议益普索商业咨询报告

(2) 建筑面积及增长情况

中国大陆自助仓储市场规模近年来不断增长，吸引很多人投资参与店铺运营，自助仓的建筑面积也不断增长。我们预计在未来的 3-5 年里，自助仓市场仍将继续稳定增长。根据益普索 2019 年 5 月发布的商业咨询报告显示，中国大陆 2018 年自助仓总建筑面积超过 500 万平方英尺，同比增长 12.60%。



资料来源：2019 年 5 月 17 日上海 SSAA 年度会议益普索商业咨询报告

(3) 业务开展城市

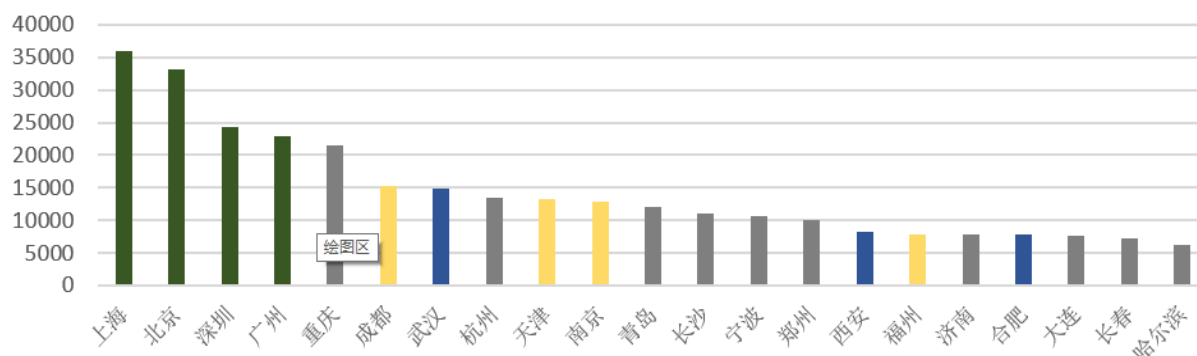
自助仓储行业最早起源于美国，后在澳洲、欧洲、亚洲快速发展，世邦魏理仕（CBRE）报告显示，中国大陆自助仓的出现顺序与每个城市从高到低的经济发展顺序基本一致。如下图所示，绿色为 10 年前第一批出现自助仓的城市，黄色表示 5 年前出现自助仓的第二批城市。蓝色表示 2017 年后出现自助仓的城市。自助仓业务适合在人口稠密且流动性强、经济发达的一线或二线城市设立并发展。

第一批：北京、上海、深圳、广州

第二批：南京、天津、成都、福州

第三批：苏州、武汉、西安、合肥、厦门

2018年全国主要城市GDP总量（亿元）



数据来源：国家统计局官网、CBRE 大陆市场自助仓储行业发展报告

2、未来自助仓仓储发展方向

我们认为，未来各运营商将继续在一线城市内增加店铺网点数量，类一线城市和经济发达的二线城市将逐步出现或在现有基础上增加自助仓储服务，经济发达、房价较高、人均住房面积较低、人口密集、人口流动性大、高等教育资源丰富的城市将成为下一阶段的新兴市场。随着人民生活水平的不断提高，居民人均可支配收入也逐年递增，特别是在一线城市，居民消费结构的不断调整和享受消费能力的不断提高为自助仓行业未来持续发展提供了良好的机会。

第十节 公司治理及内部控制

| 事项 | 是或否 |
|---------------------------------------|--|
| 年度内是否建立新的公司治理制度 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 投资机构是否派驻董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 管理层是否引入职业经理人 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规要求，不断完善公司法人治理结构、建立管理制度、规范公司运作。目前在公司治理方面的各项规章制度主要有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理办法》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《信息披露管理办法》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权力和义务，公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会严格依照《公司章程》及三会议事规则的规定召开，管理层认真履行职责，能够保证所有股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，未发生损害债权人及中小股东利益的情况。公司设立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理机制，制定了较为完备的《公司章程》和《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等各项制度。

公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司的关联交易等事项的履行均按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》的有关规定执行。

4、 公司章程的修改情况

1、公司于2018年12月12日召开第二届董事会第三次会议，并于2019年1月3日召开2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》。具体修改如下表：

| 原规定 | 修订后 |
|----------------------------|------------------------------|
| 第五条 公司注册资本为人民币 1000 万元(等值) | 第五条 公司注册资本为人民币 1,695.00 万元(等 |

| | |
|---|---|
| 外币) | 值外币)。 |
| 第十六条 公司的股本总额为 1000 万股，所有股份均为普通股。公司发行的股票，以人民币标明面值，每股面值为人民币壹元。 | 第十六条 公司的股本总额为 1,695.00 万股，所有股份均为普通股。公司发行的股票，以人民币标明面值，每股面值为人民币壹元。 |
| 第五十六条 召集人将在年度股东大会召开二十日前以书面方式通知各股东，临时股东大会将于会议召开十五日前以书面方式通知各股东。 | 第五十六条 召集人将在年度股东大会召开二十日前以书面方式 及或公告方式 通知各股东，临时股东大会将于会议召开十五日前以书面方式 及或公告方式 通知各股东。 |

2、报告期内，2019年3月20日公司召开第二届董事会第六次会议并于2019年4月8日召开2019年第三次临时股东大会审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，具体修改如下表：

| 原规定 | 修订后 |
|-----|---|
| 无 | 新增条款：第二十二条 公司年度股东大会可授权董事会在募集资金总额不超过1,000.00万元的范围内发行股票，授权期限为一年，该项授权在下一年度股东大会召开日失效。 |

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述） |
|------|-------------|---|
| 董事会 | 9 | <p>1，第二届董事会第五次会议审议通过《关于公司拟收购关联方深圳市航海世纪网络有限公司100%的股权》的议案、审议通过《关于提请召开公司2019年第二次临时股东大会》议案；</p> <p>2，第二届董事会第六次会议审议通过《关于修改<公司章程>》的议案、审议通过《关于提请召开公司2019年第三次临时股东大会》议案；</p> <p>3，第二届董事会第七次会议审议通过《关于修改<董事会议事规则>》议案、审议通过《关于提请召开公司2019年第四次临时股东大会》议案；</p> <p>4，第二届董事会第八次会议审议通过《关于2018年年度董事会工作报告》的议案、审议通过《关于2018年年度总经理工作报告》的议案、审议通过《关于2018年年度财务决算报告》的议案、审议通过《关于2018年年度利润分配》的议案、审议通过《关于2019年年度财务预算报告》的议案、审议通过《关于预计2019年年度日常性关联交易》的议案、审议通过《关于继续聘任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年年度审计机构》的议案、审议通过《关于2018年年度募集资金存放与实际使用情况的专项</p> |

| | | |
|------|---|---|
| | | <p>报告》、审议通过《关于公司未弥补亏损达实收股本总额三分之一》的议案、审议通过《关于提请公司股东大会授权董事会在募集资金总额不超过1000万元的范围内发行股票》的议案、审议通过《关于2018年年度报告及其摘要》的议案、审议通过《提议召开2018年年度股东大会》的议案；</p> <p>5，审议通过《关于对全资子公司增资》议案、审议通过《关于全资子公司变更名称、注册资本、经营范围、总经理、监事》议案；</p> <p>6，第二届董事会第十次会议审议通过《2019年半年度报告》的议案、审议通过《2019年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案、审议通过《同一控制下企业合并追溯调整财务报表期初数及上年同期数的说明》议案；</p> <p>7，第二届董事会第十一次会议审议通过《关于追认变更募集资金用途》议案、审议通过《关于募集资金用途变更》议案、审议通过《召开2019年第五次临时股东大会》议案；</p> <p>8，第二届董事会第十二次会议审议通过《关于全资子公司变更名称、经营范围、法定代表人、执行董事、经理、监事》议案；</p> <p>9，第二届董事会第十三次会议审议通过《关于变更公司2019年财务审计机构》议案、审议通过《关于公司预计2020年度日常性关联交易事项》议案、审议通过《提议召开2019年第六次临时股东大会》议案。</p> |
| 监事会 | 2 | <p>1，公司第二届监事会第二次会议审议通过《关于2018年年度监事会工作报告》议案、审议通过《关于2018年年度财务决算报告》议案、审议通过《关于2018年年度利润分配》议案、审议通过《关于2019年年度财务预算报告》议案、审议通过《关于2018年年度报告及其摘要》议案；</p> <p>2，第二届监事会第三次会议审议通过《2019年半年度报告》议案、审议通过《2019年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》议案、审议通过《同一控制下企业合并追溯调整财务报表期初数及上年同期数的说明》议案。</p> |
| 股东大会 | 7 | <p>1，2019年第一次临时股东大会审议通过《关于公司<2018年第一次股票发行案>》议案、审议通过《关于修改<公司章程>》议案、审议通过《关于授权董事会全权办理本次定向发行股票事宜》议案、审议通过《关于签署附生效条件的<股份认购协议>》议案、审议通过《关于增加公司注册资本》议案、审议通过《关于修订<募集资金</p> |

| | | |
|--|--|--|
| | | <p>管理制度》议案、审议通过《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品》议案；</p> <p>2，2019年第二次临时股东大会审议通过《关于公司收购关联方深圳市航海世纪网络有限公司100%股权》议案；</p> <p>3，2019年第三次临时股东大会审议通过《关于修改〈公司章程〉》议案；</p> <p>4，2019年第四次临时股东大会审议通过《关于修改〈董事会议事规则〉》议案；</p> <p>5，2018年年度股东大会审议通过《关于2018年年度董事会工作报告》议案、审议通过《关于2018年年度监事会工作报告》议案、审议通过《关于2018年年度财务决算报告》议案、审议通过《关于2018年年度利润分配》议案、审议通过《关于2019年年度财务预算报告》议案、审议通过《关于预计2019年年度日常性关联交易》议案、审议通过《关于继续聘任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年年度审计机构》议案、审议通过《关于公司未弥补亏损达实收股本总额三分之一》议案、审议通过《关于提请公司股东大会授权董事会在募集资金总额不超过1000万元的范围内发行股票》议案、审议通过《关于2018年年度报告及其摘要》议案；</p> <p>6，2019年第五次临时股东大会审议通过《关于追认变更募集资金用途》议案、审议通过《关于募集资金用途变更》议案；</p> <p>7，2019年第六次临时股东大会审议通过《关于变更公司2019年财务审计机构》议案、审议通过《关于公司预计2020年度日常性关联交易事项》议案。</p> |
|--|--|--|

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等要求；决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。监事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规及全国股份转让系统公司的规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在人员、财务、机构、业务等方面与公司关联方相互独立，资产独立，产权清晰，不存在产权权属纠纷或潜在重大纠纷，具有完整的业务体系及面向市场独立经营能力。

1、业务独立

公司拥有独立完整的业务体系，完善的业务流程，独立获取业务收入的能力，不存在主要依赖公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营活动的情况，对关联方不存在依赖关系。

2、资产独立

公司已依法办理完成相关资产的产权变更登记，公司拥有与生产经营有关的固定资产、无形资产、知识产权的所有权或使用权。公司与其控股股东、实际控制人资产权属关系明确，资产独立，不存在资产混用的情况。

3、人员独立

公司建立了独立的劳动用工、人事、薪酬支付制度，公司董事、监事、高级管理人员均依据《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，合法有效。公司的人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分离，公司的劳动、人事及工资管理独立、分开。

4、财务独立

公司设有独立的财务部门，配备专职财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司开立有独立银行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与股东混合纳税情形。

5、机构独立

公司设立股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘请总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员，组成完整的法人治理结构。同时，公司下设各类职能部门，并制定了较为完备的内部管理制度。

公司各机构和各职能部门按公司章程及其他管理制度规定的职责独立运作，与公司股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在机构混同的情形，不存在控股股东影响公司生产经营管理独立性的现象。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》等相关法律、法规规定，并结合公司实际情况和管理需要，建立内部控制制度，并严格遵照相关制度执行。公司内部机构明确，部门职责清晰。公司内部各项管理制度不存在重大缺陷等问题，同时，在今后的公司经营管理过程中，公司将进一步严格按照法律、行政法规及全国中小企业股份转让系统的要求，结合公司的发展，规范运作，提高公司的规范和科学治理水平，维护全体股东的合法权益。

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司 2016 年年度股东大会审议通过《年度报告重大差错责任追究制度》议案，已经建立了年度报告重大差错责任追究制度；报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司董事会、公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

| | |
|--------------|--|
| 是否审计 | 是 |
| 审计意见 | 无保留意见 |
| 审计报告中的特别段落 | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 |
| 审计报告编号 | 大华审字【2020】007122号 |
| 审计机构名称 | 大华会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 审计机构地址 | 北京市海淀区西四环16号院7号楼1101 |
| 审计报告日期 | 2020年4月28日 |
| 注册会计师姓名 | 申宏波、赵君 |
| 会计师事务所是否变更 | 是 |
| 会计师事务所连续服务年限 | 1年 |
| 会计师事务所审计报酬 | 10万 |
| 审计报告正文： | <p style="text-align: center;">审 计 报 告</p> <p style="text-align: right;">大华审字[2020]007122号</p> <p>深圳迷你仓仓储股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了深圳迷你仓仓储股份有限公司(以下简称迷你仓公司)财务报表,包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表,2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了迷你仓公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于迷你仓公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、 其他信息</p> <p>迷你仓公司管理层对其他信息负责。其他信息包括迷你仓公司2019年年度报告涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。</p> |

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

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，迷你仓公司管理层负责评估迷你仓公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算迷你仓公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督迷你仓公司的财务报表过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对迷你仓公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致迷你仓公司不能持续经营。

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

6. 就迷你仓公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发

表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：申宏波

(项目合伙人)

中国·北京

中国注册会计师：赵君

二〇二〇年四月二十八日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年12月31日 | 2019年1月1日 |
|------------------------|--------|---------------|--------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 六、注释 1 | 12,855,796.95 | 720,142.53 |
| 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 | | | |
| 应收账款 | 六、注释 2 | 6,738.96 | 6,822.66 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 六、注释 3 | 2,248,029.99 | 1,513,882.44 |
| 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、注释 4 | 4,682,859.80 | 3,706,623.18 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |

| | | | |
|------------------------|---------|----------------------|----------------------|
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 六、注释 5 | 15,450.00 | - |
| 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 | 六、注释 6 | 262,110.19 | 2,158,274.11 |
| 流动资产合计 | | 20,070,985.89 | 8,105,744.92 |
| 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 | 六、注释 7 | 2,964,744.41 | 2,386,729.48 |
| 在建工程 | | - | - |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 六、注释 8 | 99,029.99 | 165,070.00 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 六、注释 9 | 3,727,244.04 | 3,894,602.25 |
| 递延所得税资产 | 六、注释 10 | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 6,791,018.44 | 6,446,401.73 |
| 资产总计 | | 26,862,004.33 | 14,552,146.65 |
| 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 | | | |
| 应付账款 | 六、注释 11 | 248,137.47 | 179,393.11 |
| 预收款项 | 六、注释 12 | 8,616,402.07 | 6,153,352.40 |
| 合同负债 | | | |

| | | | |
|----------------------|---------|----------------------|----------------------|
| 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、注释 13 | 666,713.71 | 781,441.54 |
| 应交税费 | 六、注释 14 | 94,307.37 | 196,092.12 |
| 其他应付款 | 六、注释 15 | 4,286,758.27 | 4,442,629.65 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 13,912,318.89 | 11,752,908.82 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | - | - |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 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 | | | |
| 负债合计 | | 13,912,318.89 | 11,752,908.82 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 六、注释 16 | 16,950,000.00 | 10,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 六、注释 17 | 30,597,392.08 | 17,531,394.08 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 六、注释 18 | -34,592,342.01 | -24,727,863.25 |

| | | | |
|-------------------|--|----------------------|----------------------|
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 12,955,050.07 | 2,803,530.83 |
| 少数股东权益 | | -5,364.63 | -4,293.00 |
| 所有者权益合计 | | 12,949,685.44 | 2,799,237.83 |
| 负债和所有者权益总计 | | 26,862,004.33 | 14,552,146.65 |

法定代表人：李仲豫

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：刘军

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年12月31日 | 2019年1月1日 |
|------------------------|---------|----------------------|---------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 12,160,338.34 | 385,852.83 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十四、注释 1 | 2,242.39 | 6,818.62 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 49,568.80 | 192,139.63 |
| 其他应收款 | 十四、注释 2 | 5,139,848.72 | 1,294,488.50 |
| 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 | | 43,908.07 | 2,000,000.00 |
| 流动资产合计 | | 17,395,906.32 | 3,879,299.58 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | - | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | - | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十四、注释 3 | 16,382,726.67 | 11,560,000.00 |
| 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 | | 426,893.14 | 584,935.28 |

| | | | |
|------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 99,029.99 | 165,070.00 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 88,916.92 | 757,006.88 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 16,997,566.72 | 13,067,012.16 |
| 资产总计 | | 34,393,473.04 | 16,946,311.74 |
| 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 | | 45,349.22 | 22,355.22 |
| 预收款项 | | 3,220,192.98 | 2,758,071.84 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 330,380.77 | 488,146.56 |
| 应交税费 | | 17,848.57 | 137,606.71 |
| 其他应付款 | | 6,387,037.77 | 7,250,260.86 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 10,000,809.31 | 10,656,441.19 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 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 | | | |
| 负债合计 | | 10,000,809.31 | 10,656,441.19 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 16,950,000.00 | 10,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 21,125,118.75 | 7,531,394.08 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | -13,682,455.02 | -11,241,523.53 |
| 所有者权益合计 | | 24,392,663.73 | 6,289,870.55 |
| 负债和所有者权益合计 | | 34,393,473.04 | 16,946,311.74 |

法定代表人：李仲豫

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：刘军

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年 | 2018年 |
|----------------|---------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | | 33,661,479.86 | 28,427,065.88 |
| 其中：营业收入 | 六、注释 19 | 33,661,479.86 | 28,427,065.88 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 43,973,436.36 | 34,095,569.70 |
| 其中：营业成本 | 六、注释 19 | 30,900,633.43 | 24,038,431.05 |
| 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、注释 20 | 94,147.76 | 91,242.23 |
| 销售费用 | 六、注释 21 | 7,738,897.21 | 5,932,095.59 |
| 管理费用 | 六、注释 22 | 5,079,817.18 | 3,827,319.86 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | 六、注释 23 | 159,940.78 | 206,480.97 |

| | | | |
|-------------------------------|---------|-----------------------|----------------------|
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | 62,892.48 | 6,566.75 |
| 加：其他收益 | 六、注释 24 | 238,409.80 | 0 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 六、注释 25 | 23,500.06 | -121.44 |
| 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） | | | |
| 汇兑收益（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） | 六、注释 26 | -981.31 | 0 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 六、注释 27 | 0 | -78,562.94 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -10,051,027.95 | -5,747,188.20 |
| 加：营业外收入 | 六、注释 28 | 313,100.07 | 378,699.93 |
| 减：营业外支出 | 六、注释 29 | 127,622.51 | 202.53 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -9,865,550.39 | -5,368,690.80 |
| 减：所得税费用 | 六、注释 30 | | |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -9,865,550.39 | -5,368,690.80 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | -124,895.43 | 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） | | -9,865,550.39 | -5,368,690.80 |
| 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（净亏损以“-”号填列） | | -1,071.63 | -884.18 |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | -9,864,478.76 | -5,367,806.62 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1. 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 | | | |
| 2. 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 | | | |
| (二) 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 | | -9,865,550.39 | -5,368,690.80 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -9,864,478.76 | -5,367,806.62 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | -1,071.63 | -884.18 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | | -0.6026 | -0.5368 |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | -0.6026 | -0.5368 |

法定代表人：李仲豫

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：刘军

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019 年 | 2018 年 |
|--------------------|---------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 十四、注释 4 | 15,202,158.32 | 14,389,881.82 |
| 减：营业成本 | 十四、注释 4 | 10,274,195.58 | 10,786,772.75 |
| 税金及附加 | | 32,853.97 | 50,875.00 |
| 销售费用 | | 3,434,654.22 | 3,036,629.40 |
| 管理费用 | | 3,996,847.10 | 2,650,288.05 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 148,184.69 | 195,211.16 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | 61,308.60 | 4,811.35 |
| 加：其他收益 | | 177,678.86 | 0 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十四、注释 5 | 23,500.06 | -361,549.23 |
| 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） | | | |
| 汇兑收益（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） | | -765.83 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | 21,403.00 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -2,484,164.15 | -2,670,040.77 |
| 加：营业外收入 | | 157,796.54 | 318,671.26 |
| 减：营业外支出 | | 114,563.88 | 174.24 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -2,440,931.49 | -2,351,543.75 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -2,440,931.49 | -2,351,543.75 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -2,440,931.49 | -2,351,543.75 |
| （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 | | -2,440,931.49 | -2,351,543.75 |
| 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：李仲豫

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：刘军

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019 年 | 2018 年 |
|------------------------------|---------|----------------------|----------------------|
| 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 | | 38,582,593.50 | 33,670,901.82 |
| 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、注释 31 | 2,722,789.51 | 6,290,133.36 |
| 经营活动现金流入小计 | | 41,305,383.01 | 39,961,035.18 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 25,811,578.40 | 22,239,756.87 |
| 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 | | 9,581,424.13 | 6,374,011.01 |
| 支付的各项税费 | | 800,284.23 | 1,134,011.33 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 六、注释 31 | 10,017,932.59 | 8,874,778.61 |
| 经营活动现金流出小计 | | 46,211,219.35 | 38,622,557.82 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -4,905,836.34 | 1,338,477.36 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 2,000,000.00 | 50,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 23,500.06 | 19.45 |
| 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 | | 2,023,500.06 | 50,019.45 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 4,997,907.09 | 2,635,564.10 |
| 投资支付的现金 | | | 2,050,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 2.00 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | 140.89 |
| 投资活动现金流出小计 | | 4,997,909.09 | 4,685,704.99 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -2,974,409.03 | -4,635,685.54 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 20,016,000.00 | |
| 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 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 20,016,000.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | |
| 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 | | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 20,016,000.00 | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -100.21 | -28,657.33 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 12,135,654.42 | -3,325,865.51 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 720,142.53 | 4,046,008.04 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 12,855,796.95 | 720,142.53 |

法定代表人：李仲豫

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：刘军

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年 | 2018年 |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 16,125,161.29 | 15,534,350.17 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 20,407,208.76 | 15,684,264.44 |
| 经营活动现金流入小计 | | 36,532,370.05 | 31,218,614.61 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 14,893,945.84 | 9,927,111.87 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 5,884,684.02 | 3,939,964.65 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 支付的各项税费 | | 332,855.88 | 619,903.00 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 21,179,570.56 | 12,058,573.75 |
| 经营活动现金流出小计 | | 42,291,056.30 | 26,545,553.27 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -5,758,686.25 | 4,673,061.34 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 2,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 23,500.06 | |
| 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 | | | 108,431.32 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 2,023,500.06 | 108,431.32 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 211,226.09 | 75,896.96 |
| 投资支付的现金 | | 4,295,000.00 | 5,680,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 2.00 | 0 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 4,506,228.09 | 5,755,896.96 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -2,482,728.03 | -5,647,465.64 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 20,016,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 20,016,000.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 20,016,000.00 | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -100.21 | -28,523.50 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 11,774,485.51 | -1,002,927.80 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 385,852.83 | 1,388,780.63 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 12,160,338.34 | 385,852.83 |

法定代表人：李仲豫

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：刘军

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2019年 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|----|--|---------------|-------|--------|------|------|--------|----------------|-----------|---------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 10,000,000.00 | | | | 17,531,394.08 | | | | | | -24,727,863.25 | -4,293.00 | 2,799,237.83 |
| 加：会计政策变更 | 0 | | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 10,000,000.00 | | | | 17,531,394.08 | | | | | | -24,727,863.25 | -4,293.00 | 2,799,237.83 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 6,950,000.00 | | | | 13,065,998.00 | | | | | | -9,864,478.76 | -1,071.63 | 10,150,447.61 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -9,864,478.76 | -1,071.63 | -9,865,550.39 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 6,950,000.00 | | | | 13,066,000.00 | | | | | | | | 20,016,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 6,950,000.00 | | | | 13,066,000.00 | | | | | | | | 20,016,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|--|--|--|----------------|-----------|---------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | -2.00 | | | | | | | | -2.00 | |
| 四、本期末余额 | 16,950,000.00 | | | | 30,597,392.08 | | | | | | | -34,592,342.01 | -5,364.63 | 12,949,685.44 |

| 项目 | 2018 年 | | | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--------|----|--|---------------|-------|--------|------|------|--------|-------|----------------|-----------|--------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 10,000,000.00 | | | | 17,454,238.08 | | | | | | | -19,360,056.63 | -3,408.82 | 8,090,772.63 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------|---------------|--|--|---------------|--|--|--|--|----------------|---------|----------|---------------|
| 加：会计政策变更 | 0 | | | | | | | | | | | 0 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 10,000,000.00 | | | 17,454,238.08 | | | | | -19,360,056.63 | - | 3,408.82 | 8,090,772.63 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | 77,156.00 | | | | | -5,367,806.62 | -884.18 | | -5,291,534.80 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | -5,367,806.62 | -884.18 | | -5,368,690.80 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | 77,156.00 | | | | | | | | 77,156.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | 77,156.00 | | | | | | | | 77,156.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|--|--|----------------|----------|--------------|
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 10,000,000.00 | | | | 17,531,394.08 | | | | | | -24,727,863.25 | - | 2,799,237.83 |
| | | | | | | | | | | | | 4,293.00 | |

法定代表人：李仲豫

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：刘军

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2019年 | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--------|-----|----|--------------|-------|--------|------|------|--------|----------------|--------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 10,000,000.00 | | | | 7,531,394.08 | | | | | | -11,241,523.53 | 6,289,870.55 |
| 加：会计政策变更 | 0 | | | | | | | | | | | 0 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 10,000,000.00 | | | | 7,531,394.08 | | | | | | -11,241,523.53 | 6,289,870.55 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--------------|--|--|--|---------------|--|--|--|--|--|---------------|---------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 6,950,000.00 | | | | 13,593,724.67 | | | | | | -2,440,931.49 | 18,102,793.18 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -2,440,931.49 | -2,440,931.49 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 6,950,000.00 | | | | 13,066,000.00 | | | | | | | 20,016,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 6,950,000.00 | | | | 13,066,000.00 | | | | | | | 20,016,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|--|--|----------------|---------------|
| 益 | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | 527,724.67 | | | | | | | 527,724.67 |
| 四、本年期末余额 | 16,950,000.00 | | | | 21,125,118.75 | | | | | | -13,682,455.02 | 24,392,663.73 |

| 项目 | 2018年 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|--------------|-------|--------|------|------|--------|---------------|---------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 10,000,000.00 | | | | 7,454,238.08 | | | | | | -8,889,979.78 | 8,564,258.30 |
| 加：会计政策变更 | 0 | | | | | | | | | | | 0 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 10,000,000.00 | | | | 7,454,238.08 | | | | | | -8,889,979.78 | 8,564,258.30 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 77,156.00 | | | | | | -2,351,543.75 | -2,274,387.75 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -2,351,543.75 | -2,351,543.75 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 77,156.00 | | | | | | | 77,156.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|--------------|--|--|--|--|--|----------------|--------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 77,156.00 | | | | | | | 77,156.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 10,000,000.00 | | | | 7,531,394.08 | | | | | | -11,241,523.53 | 6,289,870.55 |

法定代表人：李仲豫

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：刘军

深圳迷你仓仓储股份有限公司

2019 年度财务报表附注

一、公司基本情况

（一）公司注册地、组织形式和总部地址

深圳迷你仓仓储股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2016 年 4 月 26 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，现持有统一社会信用代码为 914403005827163663 的营业执照。

经过历年的增发新股，截至 2019 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 1695 万股，注册资本为 1695 万元，注册地址：深圳市南山区招商街道蛇口工业六路兴华工业大厦 8 栋 4C，总部地址：深圳市南山区招商街道蛇口工业六路兴华工业大厦 8 栋 4C，公司实际控制人为李仲豫。

（二）公司业务性质和主要经营活动

本公司属仓储业，公司主要从事公司货物及办公家私、文件文具、家庭物品的仓储服务（不含危险化学品及易燃易爆、有毒有害物质）。

（三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 4 月 28 日批准报出。

二、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 5 户，具体包括：

| 子公司名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例（%） | 表决权比例（%） |
|----------------|-------|----|---------|----------|
| 上海圳和仓储服务有限公司 | 全资子公司 | 1 | 100.00 | 100.00 |
| 广州储物间科技有限公司 | 全资子公司 | 1 | 100.00 | 100.00 |
| 北京圳和科技服务有限公司 | 全资子公司 | 1 | 100.00 | 100.00 |
| 深圳圳和大众科技有限责任公司 | 全资子公司 | 1 | 100.00 | 100.00 |
| 深圳市快租仓网络有限公司 | 全资子公司 | 1 | 100.00 | 100.00 |

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比新增一户。

三、报表的编制基础

（一）财务报表的编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会

员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

（二）持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、重要会计政策、会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司营业周期为12个月。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初

始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交

易的从权益中扣减。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日

之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，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。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认

为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（2） 购买子公司少数股权

本公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（3） 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

（1） 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（2） 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（3） 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，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。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（九）金融工具（自2019年1月1日起适用）

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产分类和计量

本公司根据所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，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

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，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产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。

本公司对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。当该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中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：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) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该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中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

（4） 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

（5） 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权

益工具。金融负债在初始确认时分类为：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。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

此类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：承担相关金融负债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。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。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对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，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务

时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条(1)、(2)之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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）之和。

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认

损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。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，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的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，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发

生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，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。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：无风险组合、账龄分析法组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司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；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(十) 应收款项（自 2019 年 1 月 1 日起适用）

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （九）6.金融工具减值。

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

1. 期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

2. 当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

| | | |
|---------|---|-------------------------------------|
| 账龄分析法组合 | 本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提 |
| 低风险组合 | 押金、保证金、子公司、关联公司款项、备用金、员工借款的款项，信用风险低。 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备 |

（十一）其他应收款（自 2019 年 1 月 1 日起适用）

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 /

（九）6.金融工具减值。

对于其他应收款，无论是否存在重大融资成分，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

1. 期末对有客观证据表明其已发生减值的其他应收款单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

2. 当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|---------|---|-------------------------------------|
| 账龄分析法组合 | 本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提 |
| 低风险组合 | 押金、保证金、子公司、关联公司款项、备用金、员工借款的款项，信用风险低。 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备 |

（十二）存货

1. 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、低值易耗品等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，

若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十三) 持有待售

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (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，即本公司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。

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

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

(十四) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本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，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有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) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的

其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的

有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3） 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4） 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

（5） 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （1） 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2） 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3） 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4） 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值

间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

(十五) 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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (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. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据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。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|------|-------|---------|--------|-------------|
| 其他设备 | 平均年限法 | 3 | | 30.00 |
| 办公设备 | 平均年限法 | 3-5 | | 18.00-30.00 |

(2) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四 / （十八）“长期资产减值”。

(3) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租

赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（4） 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

（十六）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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（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。

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其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前，予以资本化。

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按每月月末平均乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

（十七）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括软件使用权。

1. 无形资产的初始计量

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

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

（1）使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（2）使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的使用寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

（十八）长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（十九）长期待摊费用

长期待摊费用，是指本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

上的各项费用。公司长期待摊费用主要是店面装修费，摊销期一般为三年。

（二十）职工薪酬

职工薪酬，是指本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。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本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，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

3. 辞退福利

辞退福利是指本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，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（二十一）预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

（二十二）股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的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。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，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，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。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最

佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在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，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。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。

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

（二十三）收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据实际情况按照已完工作的测量、已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例、已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

4. 公司具体原则

对于租赁业务，公司按照客户使用迷你仓的实际期限按月确认收入，不足月的部分按天进行计算并确认收入。公司在与客户签订仓库使用合同后，预收合同期限对应的租金以及业务押金（金额为一个月租金）。预收租金计入预收账款，期末或退租时按实际使用期限结转收入。若客户存在未及时办理续租，逾期的情况，公司将先行从业务押金中抵收租金。根据合同约定，在逾期一周后，公司将有权对仓库中物品进行处置。且租金提前一次性支付的，根据收入与费用配比原则，在租赁期内，分期均匀计入相关年度收入。

对于销售配套的门锁、IC 卡等业务，公司在签订合同、实现销售同时确认。

（二十四）政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2.政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3.会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

| 项目 | 核算内容 |
|----------------|--------|
| 采用总额法核算的政府补助类别 | 所有政府补助 |

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益或冲减相关资产账面价值；

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，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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。

（二十五）递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，

同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

（二十六）租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

（1）经营租入资产

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）经营租出资产

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. 融资租赁会计处理

(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。

(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。

(二十七) 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期重要会计政策变更。

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《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》和《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》（以上四项统称<新金融工具准则>），变更后的会计政策详见附注四。

执行新金融工具准则对本公司的影响

于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目无影响。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

(二十八) 财务报表列报项目变更说明

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，拆分部分资产负债表项目和调整利润表项目等。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

| 列报项目 | 2018年12月31日之前列报金额 | 影响金额 | 2019年1月1日经重列后金额 | 备注 |
|-----------|-------------------|-------------|-----------------|----|
| 应收票据 | - | - | - | |
| 应收账款 | - | 6,822.66 | 6,822.66 | |
| 应收票据及应收账款 | 6,822.66 | -6,822.66 | - | |
| 应付票据 | - | - | - | |
| 应付账款 | - | 179,393.11 | 179,393.11 | |
| 应付票据及应付账款 | 179,393.11 | -179,393.11 | - | |

五、税项

（一）公司主要税种和税率

| 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 应交增值税 | 6%、3% |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额 | 7% |
| 教育费附加 | 实缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 实缴流转税税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |

（二）税收优惠政策及依据

无税收优惠政策。

六、财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

注释1. 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|------------|
| 库存现金 | 18,840.00 | 6,067.00 |
| 银行存款 | 12,194,759.12 | 616,361.32 |
| 其他货币资金 | 642,197.83 | 97,714.21 |
| 合计 | 12,855,796.95 | 720,142.53 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

注：期末其他货币资金 642,197.83 元系支付宝余额 77,126.11 元、微信财付通 565,071.72 元；

截至 2019 年 12 月 31 日，货币资金中不存在因质押对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

注释2. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------|----------|
| 1年以内 | 7,093.64 | 7,181.74 |
| 1—2年 | | |
| 小计 | 7,093.64 | 7,181.74 |
| 减：坏账准备 | 354.68 | 359.08 |
| 合计 | 6,738.96 | 6,822.66 |

2. 应收账款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|------------------|----------|--------|--------|----------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 7,093.64 | 100.00 | 354.68 | 5.00 | 6,738.96 |
| 其中：1) 账龄组合 | 7,093.64 | 100.00 | 354.68 | 5.00 | 6,738.96 |
| 2) 低风险组合 | | | | | |
| 合计 | 7,093.64 | 100.00 | 354.68 | 5.00 | 6,738.96 |

续：

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|----------------------|----------|--------|--------|----------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 7,181.74 | 100.00 | 359.08 | 5.00 | 6,822.66 |
| 其中：1) 账龄组合 | 7,181.74 | 100.00 | 359.08 | 5.00 | 6,822.66 |
| 2) 低风险组合 | | | | | |
| 合计 | 7,181.74 | 100.00 | 359.08 | 5.00 | 6,822.66 |

3. 应收账款分类说明

(1) 账龄组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|----------|--------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 7,093.64 | 354.68 | 5.00 |
| 合计 | 7,093.64 | 354.68 | 5.00 |

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 4.40 元。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额的比例 (%) | 已计提坏账准备 |
|---------------|----------|------------------|---------|
| 期末余额前五名应收账款汇总 | 5,052.19 | 71.22 | 252.61 |

注释3. 预付款项**1. 预付款项按账龄列示**

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 2,248,029.99 | 100.00 | 1,475,055.85 | 97.44 |
| 1至2年 | | | 38,826.59 | 2.56 |
| 合计 | 2,248,029.99 | 100.00 | 1,513,882.44 | 100.00 |

2. 期末无账龄超过一年且金额重要的预付款项**3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

| 单位名称 | 期末金额 | 占预付款项总额的比例(%) |
|---------------|------------|---------------|
| 期末余额前五名预付账款汇总 | 863,902.19 | 38.43 |

注释4. 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 4,682,859.80 | 3,706,623.18 |
| 合计 | 4,682,859.80 | 3,706,623.18 |

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(一) 其他应收款**1. 按账龄披露其他应收款**

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 1年以内 | 1,561,016.66 | 3,346,194.71 |
| 1—2年 | 2,760,400.38 | 461,579.05 |
| 2—3年 | 461,579.05 | |
| 小计 | 4,782,996.09 | 3,807,773.76 |
| 减：坏账准备 | 100,136.29 | 101,150.58 |
| 合计 | 4,682,859.80 | 3,706,623.18 |

2. 其他应收款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-------------------|--------------|-------|------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | 100,000.00 | 2.09 | 100,000.00 | 100.00 | |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 4,682,996.09 | 97.91 | 136.29 | 0.00 | 4,682,859.80 |
| 其中：1) 账龄组合 | 2,604.96 | 0.06 | 136.29 | 5.23 | 2,468.67 |

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|----------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 2) 低风险组合 | 4,680,191.13 | 97.85 | | | 4,680,191.13 |
| 合计 | 4,782,996.09 | 100.00 | 100,136.29 | 2.09 | 4,682,859.80 |

续：

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|-------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | 100,000.00 | 2.63 | 100,000.00 | 100.00 | - |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 3,707,773.76 | 97.37 | 1,150.58 | 0.03 | 3,706,623.18 |
| 其中：1) 账龄组合 | 23,011.46 | 0.60 | 1,150.58 | 5.00 | 21,860.88 |
| 2) 低风险组合 | 3,684,762.30 | 96.77 | - | | 3,684,762.30 |
| 合计 | 3,807,773.76 | 100.00 | 101,150.58 | 2.66 | 3,706,623.18 |

3. 其他应收款分类说明

(1) 账龄组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-------|----------|--------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 2,484.15 | 124.21 | 5.00 |
| 1—2 年 | 120.81 | 12.08 | 10.00 |
| 合计 | 2,604.96 | 136.29 | 5.23 |

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 1,014.29 元。

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 |
|--------|--------------|--------------|
| 押金/保证金 | 4,661,680.95 | 3,628,146.03 |
| 往来款 | 101,292.80 | 100,000.00 |
| 其他 | 19,822.34 | 79,627.73 |
| 合计 | 4,782,796.09 | 3,807,773.76 |

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 | 期末余额 | 占其他应收款期末余额的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|------------|-------------------|----------|
| 期末余额前五名其他应收款汇总 | 826,067.50 | 17.27 | - |
| 合计 | 826,067.50 | 17.27 | - |

注释5. 存货**1. 存货分类**

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|-----------|------|-----------|------|------|------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 15,450.00 | | 15,450.00 | | | |
| 合计 | 15,450.00 | | 15,450.00 | | | |

注释6. 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|--------------|
| 银行理财产品 | | 2,000,000.00 |
| 待抵扣税额 | 262,110.19 | 158,274.11 |
| 合计 | 262,110.19 | 2,158,274.11 |

注释7. 固定资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 固定资产 | 2,774,495.41 | 2,386,729.48 |
| 固定资产清理 | 190,249.00 | --- |
| 合计 | 2,964,744.41 | 2,386,729.48 |

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

(一) 固定资产**1. 固定资产情况**

| 项目 | 办公设备 | 其他设备 | 合计 |
|------------|------------|--------------|--------------|
| 一.账面原值 | | | |
| 1.期初余额 | 333,955.73 | 6,875,719.98 | 7,209,675.71 |
| 2.本期增加金额 | 99,087.98 | 1,825,619.67 | 1,924,707.65 |
| 重分类 | | | |
| 购置 | 99,087.98 | 1,825,619.67 | 1,924,707.65 |
| 在建工程转入 | | | |
| 其他增加 | | | |
| 3.本期减少金额 | | 328,267.00 | 328,267.00 |
| 处置或报废 | | 328,267.00 | 328,267.00 |
| 融资租出 | | | |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 其他减少 | | | |
| 4.期末余额 | 433,043.71 | 8,373,072.65 | 8,806,116.36 |
| 二. 累计折旧 | | | |
| 1.期初余额 | 240,175.53 | 4,582,770.70 | 4,822,946.23 |

| 项目 | 办公设备 | 其他设备 | 合计 |
|------------|------------|--------------|--------------|
| 2.本期增加金额 | 46,379.59 | 1,278,181.03 | 1,324,560.62 |
| 重分类 | | | |
| 本期计提 | 46,379.59 | 1,278,181.03 | 1,324,560.62 |
| 其他增加 | | | |
| 3.本期减少金额 | | 115,885.90 | 115,885.90 |
| 处置或报废 | | 115,885.90 | 115,885.90 |
| 融资租出 | | | |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 其他减少 | | | |
| 4.期末余额 | 286,555.12 | 5,745,065.83 | 6,031,620.95 |
| 三. 减值准备 | | | |
| 1.期初余额 | | | |
| 2.本期增加金额 | | | |
| 重分类 | | | |
| 本期计提 | | | |
| 其他增加 | | | |
| 3.本期减少金额 | | | |
| 处置或报废 | | | |
| 融资租出 | | | |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 其他减少 | | | |
| 4.期末余额 | | | |
| 四. 账面价值 | | | |
| 1.期末账面价值 | 146,488.59 | 2,628,006.82 | 2,774,495.41 |
| 2.期初账面价值 | 93,780.20 | 2,292,949.28 | 2,386,729.48 |

2. 固定资产清理

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------|
| 九龙山店 | 99,869.70 | - |
| 小营店 | 90,379.30 | - |
| 合计 | 190,249.00 | - |

注释8. 无形资产

1. 无形资产情况

| 项目 | 管理软件 | 合计 |
|----------|------------|------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1、年初余额 | 330,100.00 | 330,100.00 |
| 2、本年增加金额 | | |
| 3、本年减少金额 | | |
| 4、年末余额 | | |
| 二、累计摊销 | | |

| 项目 | 管理软件 | 合计 |
|----------|------------|------------|
| 1、年初余额 | 165,030.00 | 165,030.00 |
| 2、本年增加金额 | 66,040.01 | 66,040.01 |
| (1) 计提 | 66,040.01 | 66,040.01 |
| 3、本年减少金额 | | |
| (1) 出售 | | |
| 4、年末余额 | 231,070.01 | 231,070.01 |
| 三、减值准备 | | |
| 1、年初余额 | | |
| 2、本年增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |
| 3、本年减少金额 | | |
| (1) 出售 | | |
| 4、年末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1、年末账面价值 | 99,029.99 | 99,029.99 |
| 2、年初账面价值 | 165,070.00 | 165,070.00 |

2. 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

3. 使用寿命不确定的无形资产情况

无。

4. 重要的无形资产情况

无。

5. 所有权或使用权受限制的无形资产情况

无。

注释9. 长期待摊费用

| 项目 | 年初余额 | 本年增加金额 | 本年摊销金额 | 其他减少金额 | 年末余额 |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 消防工程款 | 1,110,989.52 | 386,789.97 | 877,167.95 | | 620,611.54 |
| 装修款 | 2,783,612.73 | 2,726,612.25 | 2,403,592.48 | | 3,106,632.50 |
| 合计 | 3,894,602.25 | 3,113,402.22 | 3,280,760.43 | | 3,727,244.04 |

注释10. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|----------|---------|----------|---------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 预期信用损失 | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | --- | --- | --- | --- |

2. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 资产减值准备 | 100,490.97 | 101,509.66 |
| 可抵扣亏损 | 26,118,363.76 | 16,841,721.65 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 26,218,854.73 | 16,943,231.31 |

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份 | 年末余额 | 年初余额 | 备注 |
|-------|---------------|---------------|-----------|
| 2019年 | | 587,836.65 | 2014年亏损金额 |
| 2020年 | 752,907.06 | 752,907.06 | 2015年亏损金额 |
| 2021年 | 5,076,655.91 | 5,076,655.91 | 2016年亏损金额 |
| 2022年 | 5,056,515.41 | 5,056,515.41 | 2017年亏损金额 |
| 2023年 | 5,367,806.62 | 5,367,806.62 | 2018年亏损金额 |
| 2024年 | 9,864,478.76 | - | 2019年亏损金额 |
| 合计 | 26,118,363.76 | 16,841,721.65 | |

注释11. 应付账款

1. 应付账款情况

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 工程款及租金 | 248,137.47 | 179,393.11 |
| 合计 | 248,137.47 | 179,393.11 |

1. 无账龄超过1年的重要应付账款

注释12. 预收款项

1. 预收款项情况

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|--------------|--------------|
| 租金 | 8,616,402.07 | 6,153,352.40 |
| 合计 | 8,616,402.07 | 6,153,352.40 |

2. 无账龄超过一年的重要预收款项。

注释13. 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 |
|--------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 短期薪酬 | 767,003.31 | 9,059,921.70 | 9,175,602.95 | 651,322.06 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 14,438.23 | 406,774.60 | 405,821.18 | 15,391.65 |
| 辞退福利 | | | | |
| 一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 781,441.54 | 9,466,696.30 | 9,581,424.13 | 666,713.71 |

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 | 756,083.08 | 8,668,434.32 | 8,787,778.56 | 636,738.84 |
| 职工福利费 | | 2,302.10 | 2,302.10 | - |
| 社会保险费 | 9,010.23 | 234,379.28 | 231,546.29 | 11,843.22 |
| 其中：基本医疗保险费 | 7,981.50 | 210,404.45 | 207,917.48 | 10,468.47 |
| 补充医疗保险 | | | | - |
| 工伤保险费 | 292.26 | 4,829.90 | 4,759.89 | 362.27 |
| 生育保险费 | 736.47 | 19,144.93 | 18,868.92 | 1,012.48 |
| 住房公积金 | 1,910.00 | 154,806.00 | 153,976.00 | 2,740.00 |
| 工会经费和职工教育经费 | | | | |
| 短期累积带薪缺勤 | | | | |
| 短期利润（奖金）分享计划 | | | | |
| 以现金结算的股份支付 | | | | |
| 其他短期薪酬 | | | | |
| 合计 | 767,003.31 | 9,059,921.70 | 9,175,602.95 | 651,322.06 |

3. 设定提存计划列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|-----------|------------|------------|-----------|
| 基本养老保险 | 13,955.20 | 392,791.19 | 391,940.53 | 14,805.86 |
| 失业保险费 | 483.03 | 13,983.41 | 13,880.65 | 585.79 |
| 企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 14,438.23 | 406,774.60 | 405,821.18 | 15,391.65 |

注释14. 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|-----------|------------|
| 增值税 | 51,371.95 | 155,218.64 |
| 个人所得税 | - | 9,973.22 |
| 城市维护建设税 | 5,059.09 | 9,072.28 |
| 教育费附加 | 4,158.12 | 5,446.45 |
| 印花税 | 33,718.21 | 16,381.53 |
| 合计 | 94,307.37 | 196,092.12 |

注释15. 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应付利息 | - | - |
| 应付股利 | - | - |
| 其他应付款 | 4,286,758.27 | 4,442,629.65 |
| 合计 | 4,286,758.27 | 4,442,629.65 |

（一）其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 押金、保证金 | 3,931,222.73 | 3,995,142.38 |
| 往来款 | 77,876.66 | 332,054.46 |
| 预提房租管理费 | 277,658.88 | 115,432.81 |
| 合计 | 4,286,758.27 | 4,442,629.65 |

注释16. 股本

| 项目 | 期初余额 | 本期变动增（+）减（-） | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|----|-------|----|--------------|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 10,000,000.00 | 6,950,000.00 | | | | 6,950,000.00 | 16,950,000.00 |

注：2019年01月03日，深圳迷你仓仓储股份有限公司2019年度第一次临时股东大会审议通过《深圳迷你仓仓储股份有限公司2018年第一次股票发行方案》，本次认购对象合计2人：李仲豫、深圳市同信盈创业投资管理有限公司。发行对象以现金认购本次发行的股票，认购价格为每股人民币2.88元，认购股份数为6,950,000股，募集资金合计20,016,000.00元（其中确认股本6,950,000元，资本共计-资本溢价13,066,000.00元）。公司其他在册股东，均自愿放弃对本次发行股票的优先认购权，并自愿签署放弃优先认购权的承诺函。

注释17. 资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|---------------|------|---------------|
| 资本溢价 | 7,454,238.08 | 13,066,000.00 | | 20,520,238.08 |
| 其他资本公积 | 10,077,156.00 | | 2.00 | 10,077,154.00 |
| 合计 | 17,531,394.08 | 13,066,000.00 | 2.00 | 30,597,392.08 |

注：本期资本溢价增加额情况详见本附注六/注释16.股本。

本期其他资本公积变动情况为同一控制下企业合并深圳市快租仓网络有限公司所致，详见本附注七/（一）同一控制下企业合并。

注释18. 未分配利润

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例(%) |
|-----------------------------------|----------------|------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -15,380,472.93 | |
| 同一控制下合并调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-) | -9,347,390.32 | |
| 调整后期初未分配利润 | -24,727,863.25 | — |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -9,864,478.76 | |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | -34,592,342.01 | |

注释19. 营业收入和营业成本**1. 营业收入、营业成本**

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 31,726,556.28 | 29,086,713.26 | 26,547,514.82 | 22,289,647.51 |
| 其他业务 | 1,934,923.58 | 1,813,920.17 | 1,879,551.06 | 1,748,783.54 |
| 合计 | 33,661,479.86 | 30,900,633.43 | 28,427,065.88 | 24,038,431.05 |

注释20. 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-----------|-----------|
| 城市维护建设税 | 35,188.58 | 51,706.23 |
| 教育费附加 | 27,232.62 | 23,799.52 |
| 印花税 | 31,726.56 | 15,736.48 |
| 合计 | 94,147.76 | 91,242.23 |

注释21. 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 6,115,747.62 | 4,961,470.30 |
| 业务招待费 | 61,166.70 | 13,765.70 |
| 差旅费 | 113,700.46 | 161,278.89 |
| 网络推广费 | 1,218,268.08 | 606,231.62 |
| 办公费 | 123,297.02 | 75,540.66 |
| 广告费 | 50,290.08 | 35,650.90 |
| 运杂费 | 20,594.57 | 4,702.50 |
| 其他 | 35,832.68 | 73,455.02 |
| 合计 | 7,738,897.21 | 5,932,095.59 |

注释22. 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 3,393,455.50 | 1,957,772.62 |
| 办公费 | 310,985.29 | 209,982.18 |
| 差旅费 | 90,286.43 | 92,275.88 |
| 固定资产折旧 | 45,308.89 | 259,371.09 |
| 中介服务费 | 543,930.30 | 543,344.00 |
| 业务招待费 | 10,891.30 | 7,862.00 |
| 无形资产摊销 | 66,040.01 | 66,012.00 |
| 租赁费 | 462,122.63 | 377,613.83 |
| 水电费 | 70,882.91 | 50,704.90 |
| 其他 | 85,913.92 | 262,381.36 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 5,079,817.18 | 3,827,319.86 |

注释23. 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|------------|
| 利息支出 | | |
| 减：利息收入 | 62,892.48 | 6,566.75 |
| 汇兑损益 | 100.21 | 28,657.33 |
| 银行手续费及其他 | 222,733.05 | 184,390.39 |
| 合计 | 159,940.78 | 206,480.97 |

注释24. 其他收益**1. 其他收益明细情况**

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|------------|-------|
| 政府补助 | 238,409.80 | |
| 合计 | | |

2. 计入其他收益的政府补助

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|-------|------------|-------|-----------------|
| 增值税抵减 | 238,409.80 | | 收益相关 |
| 合计 | 238,409.80 | | |

注释25. 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|-----------|---------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | -140.89 |
| 理财产品收益 | 23,500.06 | 19.45 |
| 合计 | 23,500.06 | -121.44 |

注释26. 信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------|-------|
| 信用减值损失 | -981.31 | --- |
| 合计 | -981.31 | --- |

注释27. 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|------------|
| 坏账损失 | --- | -78,562.94 |
| 合计 | --- | -78,562.94 |

注释28. 营业外收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|---------|------------|------------|---------------|
| 无需支付的款项 | 123,570.44 | 80,537.46 | 123,570.44 |
| 其他 | 189,529.63 | 298,162.47 | 189,529.63 |
| 合计 | 313,100.07 | 378,699.93 | 313,100.07 |

注释29. 营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|--------|------------|--------|---------------|
| 罚款及滞纳金 | 99,973.16 | | 99,973.16 |
| 其他 | 27,649.35 | 202.53 | 27,649.35 |
| 合计 | 127,622.51 | 202.53 | 127,622.51 |

注释30. 所得税费用**1. 所得税费用表**

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-------|-------|
| 当期所得税费用 | - | - |
| 递延所得税费用 | - | - |
| 合计 | - | - |

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 | -9,865,550.39 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -2,466,387.61 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失影响 | 10,163.10 |
| 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 | 2,456,224.51 |
| 所得税费用 | - |

注释31. 现金流量表附注**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 | 62,892.48 | 6,566.75 |
| 补贴收入 | 238,409.80 | - |
| 押金保证金等 | 336,497.00 | 3,489,053.79 |
| 往来款等 | 2,084,990.23 | 2,794,512.82 |
| 合计 | 2,722,789.51 | 6,290,133.36 |

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 |
|--------------|--------------|--------------|
| 支付的销售费用、管理费用 | 2,570,782.52 | 2,299,663.86 |
| 银行手续费 | 208,230.95 | 179,800.39 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|--------------|
| 往来款等 | 7,238,919.12 | 6,395,314.36 |
| 合计 | 10,017,932.59 | 8,874,778.61 |

注释32. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | -9,865,550.39 | -5,368,690.80 |
| 加：信用减值准备 | 981.31 | 78,562.94 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,324,560.62 | 1,842,466.59 |
| 无形资产摊销 | 66,040.01 | 66,012.00 |
| 长期待摊费用摊销 | 3,280,760.43 | 2,901,495.26 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列) | 212,381.10 | |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 100.21 | 28,657.33 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -23,500.06 | 121.44 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | | |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | | |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -15,450.00 | |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -2,056,914.64 | 476,710.33 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 2,170,755.07 | 1,313,142.27 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -4,905,836.34 | 1,338,477.36 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 12,855,796.95 | 720,142.53 |
| 减：现金的期初余额 | 720,142.53 | 4,046,008.04 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 12,135,654.42 | -3,325,865.51 |

2. 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|------------|
| 一、现金 | 12,855,796.95 | 720,142.53 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|------------|
| 其中：库存现金 | 18,840.00 | 6,067.00 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 12,194,759.12 | 616,361.32 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 642,197.83 | 97,714.21 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 12,855,796.95 | 720,142.53 |

注释33. 所有权或使用权受到限制的资产

无。

七、合并范围的变更

(一) 同一控制下企业合并

1. 本期发生的同一控制下企业合并

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 (%) | 合并日 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 | 备注 |
|--------------|------------------|----------|-------------------|--------------------|--------------|---------------|----|
| 深圳市快租仓网络有限公司 | 100.00 | 2019.4.8 | 464,236.99 | -124,895.43 | 1,879,551.06 | -1,406,042.03 | |

(1) 交易构成同一控制下企业合并的依据及合并日确定依据说明

合并前，深圳市快租仓网络有限公司（前身为深圳市航海世纪网络有限公司）是由同一控制人李仲豫控制的广东厚成实业发展有限公司所持有 80% 股权的有限公司，合并日的确定系公司股权工商变更日期。

2. 合并成本

| 合并成本 | 深圳市快租仓网络有限公司 |
|--------------------|--------------|
| 现金 | 2.00 |
| 非现金资产的账面价值（长期股权投资） | |
| 发行或承担的债务的账面价值 | |
| 发行的权益性证券的面值 | |
| 或有对价 | |
| 合并成本合计 | 2.00 |

3. 合并日被合并方的资产、负债的账面价值

| 项目 | 深圳市快租仓网络有限公司 | |
|------|--------------|------------|
| | 合并日 | 上期期末 |
| 货币资金 | 326,031.33 | 273,876.25 |

| 项目 | 深圳市快租仓网络有限公司 | |
|----------|--------------|------------|
| | 合并日 | 上期期末 |
| 预付款项 | 3,231.73 | 1,881.01 |
| 其他应收款 | 425,203.75 | 455,203.75 |
| 固定资产 | 50,116.44 | 55,514.37 |
| 减：其他应付款 | 281,426.80 | 116,031.27 |
| 应付职工薪酬 | | 19,926.90 |
| 应交税费 | -264.80 | 2,200.53 |
| 净资产 | 523,421.25 | 648,316.68 |
| 减：少数股东权益 | -4,305.42 | -4,293.00 |
| 取得的净资产 | 527,726.67 | 652,609.68 |

八、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|------------------------|-------|-----|----------|---------|-------|-----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 上海圳和仓储服务有限公司 | 上海 | 上海 | 仓储 | 100.00 | - | 投资设立 |
| 广州储物间科技有限公司 | 广州 | 广州 | 仓储 | 100.00 | - | 投资设立 |
| 北京圳和科技服务有限公司 | 北京 | 北京 | 仓储 | 100.00 | - | 投资设立 |
| 深圳圳和大众科技有限责任公司 | 深圳 | 深圳 | 仓储 | 100.00 | - | 投资设立 |
| 深圳市快租仓网络有限公司 | 深圳 | 深圳 | 仓储 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 深圳市艇好玩一号投资管理合伙企业（有限合伙） | 深圳 | 深圳 | 租赁和商务服务业 | | 20.00 | 同一控制下企业合并 |
| 深圳市艇好玩投资管理合伙企业（有限合伙） | 深圳 | 深圳 | 租赁和商务服务业 | | 20.00 | 同一控制下企业合并 |

深圳市艇好玩一号投资管理合伙企业（有限合伙）及深圳市艇好玩投资管理合伙企业（有限合伙）系深圳市快租仓网络有限公司实际控制的主体，深圳市快租仓网络有限公司分别持有其各 20% 的合伙份额。本公司报告期收购深圳市快租仓网络有限公司 100% 股权，这两家合伙企业一同纳入合并报表范围。

九、与金融工具相关的风险披露

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

（三）市场风险

1. 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与港币有关，本公司以港币与控股股东进行往来划款，本公司的主要业务活动以人民币计价结算。

本公司外汇风险管理政策：为进一步支持公司国际业务快速推进，并有效防范国际结算风险，公司将密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响，尽量减少外币往来，加强外汇风险管控。

十、关联方及关联交易

（一）本企业的实际控制人情况

报告期内公司第一大股东由大众仓储变更为自然人李仲豫先生，持有公司 37.64%的股权，中国大众仓储有限公司持有公司 28.08%的股份，李仲豫先生持有大众仓储 100%股权，因此李仲豫先生实际间接持有公司 65.72%的股份，为公司实际控制人。

（二）本公司的子公司情况详见附注七在子公司中的权益

（三）其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|------------------|--------------|
| 深圳市圳阳投资发展有限公司 | 股东 |
| 深圳市同信盈创业投资管理有限公司 | 股东 |
| 卢全章 | 董事 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|--------------|--------------|
| 孙东伟 | 董事 |
| 刘军 | 董事、财务负责人 |
| 郑景森 | 董事 |
| 胡力元 | 监事主席 |
| 龙世忠 | 监事 |
| 徐伟中 | 监事 |
| 孙红霞 | 董秘 |
| 吴翠兰 | 实际控制人直系亲属 |
| 广东厚成实业发展有限公司 | 同一控制人 |

(四) 关联方交易情况

(1) 关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|--------------|-------------------|-------|-------|
| 广东厚成实业发展有限公司 | 收购深圳市航海世纪网络有限公司股权 | 1.00 | |

根据公司 2019 年 2 月 21 日召开的第二届董事会第五次会议审议通过《关于公司拟收购关联方深圳市航海世纪网络有限公司 100%的股权》的议案：公司拟收购广东厚成实业发展有限公司持有的深圳市航海世纪网络有限公司（以下简称“航海世纪”）的 80%的股权，交易的价格为 1 元；公司拟收购深圳市小胖投资管理有限公司所持有航海世纪的 20%的股权，交易的价格为 1 元。本次交易为关联交易，公司实际控制人、董事及总经理李仲豫担任深圳市航海世纪网络有限公司控股股东（即广东厚成实业发展有限公司）的总经理、执行董事，为深圳市航海世纪网络有限公司的实际控制人，担任深圳市航海世纪网络有限公司的执行董事及总经理。

(2) 关联受托管理/委托管理情况

无。

(3) 关联承包情况

无。

(4) 关联租赁情况

公司从 2011 年开始租赁吴翠兰名下位于深圳市南山区蛇口工业三路华达工业大厦 4 栋 3 层 BC-2 的房屋作为仓储场所。2019 年支付租金 864,000.00 元。

(5) 关联担保情况

无。

(6) 关联方资金拆借

无。

(7) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(8) 关键管理人员报酬

| 项目 | 本年发生额（万元） | 上年发生额（万元） |
|----------|-----------|-----------|
| 关键管理人员报酬 | 150.69 | 109.19 |

十一、承诺及或有事项

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 不可撤销经营租赁的最低租赁付款额： | | |
| 资产负债表日后第1年 | 24,414,652.47 | 18,728,223.00 |
| 资产负债表日后第2年 | 17,478,464.77 | 17,908,674.12 |
| 资产负债表日后第3年 | 10,646,026.98 | 12,720,078.12 |
| 以后年度 | 21,843,832.99 | 8,214,871.80 |
| 合计 | 74,382,977.20 | 57,571,847.04 |

十二、资产负债表日后事项

新型冠状病毒感染的肺炎疫情于2020年1月在全国爆发，对新型冠状病毒疫情的防控工作正在全国范围内持续进行，本公司将切实贯彻落实防工作的各项要求，强化对疫情的防控工作的支持。本次新型冠状病毒疫情对本公司整体经济运行有一定的影响。公司将继续密切关注新型冠状病毒疫情发展情况，积极应对其可能对公司财务状况、经营成果等方面的影响。

除上述事项外，截至本报告出具日，本公司不存在需要披露的重要资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项说明

(一) 分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；

(2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

本公司的业务单一，主要为信息集成技术服务，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

十四、母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------|----------|
| 1年以内 | 2,360.41 | 7,177.49 |
| 小计 | 2,360.41 | 7,177.49 |
| 减：坏账准备 | 118.02 | 358.87 |
| 合计 | 2,242.39 | 6,818.62 |

2. 应收账款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|------------------|----------|--------|--------|---------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 2,360.41 | 100.00 | 118.02 | 5.00 | 2,242.39 |
| 其中：1) 账龄组合 | 2,360.41 | 100.00 | 118.02 | 5.00 | 2,242.39 |
| 2) 低风险组合 | | | | | |
| 合计 | 2,360.41 | 100.00 | 118.02 | 5.00 | 2,242.39 |

续：

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|----------------------|----------|--------|--------|---------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 7,177.49 | 100.00 | 358.87 | 5.00 | 6,818.62 |
| 其中：1) 账龄组合 | 7,177.49 | 100.00 | 358.87 | 5.00 | 6,818.62 |
| 2) 低风险组合 | | | | | |
| 合计 | 7,177.49 | 100.00 | 358.87 | 5.00 | 6,818.62 |

3. 应收账款分类说明

(1) 账龄组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|----------|--------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 2,360.41 | 118.02 | 5.00 |
| 合计 | 2,360.41 | 118.02 | 5.00 |

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 240.85 元。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额的比例(%) | 已计提坏账准备 |
|---------------|----------|-----------------|---------|
| 期末余额前五名应收账款汇总 | 2,360.41 | 100.00 | 118.02 |

注释2. 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 5,139,848.72 | 1,294,488.50 |
| 合计 | 5,139,848.72 | 1,294,488.50 |

（一）其他应收款

1. 按账龄披露其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 1年以内 | 4,297,279.51 | 1,295,541.39 |
| 1—2年 | 842,628.78 | |
| 小计 | 5,139,908.29 | 1,295,541.39 |
| 减：坏账准备 | 59.57 | 1,052.89 |
| 合计 | 5,139,848.72 | 1,294,488.50 |

2. 其他应收款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-------------------|--------------|--------|-------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 5,139,908.29 | 100.00 | 59.57 | 0.01 | 5,139,848.72 |
| 其中：1) 账龄组合 | 1,191.35 | 0.02 | 59.57 | 5.00 | 1,131.78 |
| 2) 低风险组合 | 5,138,716.94 | 99.98 | | | 5,138,716.94 |
| 合计 | 5,139,908.29 | 100.00 | 59.57 | 0.01 | 5,139,848.72 |

续：

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|-------------------|--------------|--------|----------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 1,295,541.39 | 100.00 | 1,052.89 | 0.08 | 1,294,488.50 |
| 其中：1) 账龄组合 | 21,057.66 | 1.63 | 1,052.89 | 5.00 | 20,004.77 |
| 2) 低风险组合 | 1,274,483.73 | 98.37 | - | - | 1,274,483.73 |
| 合计 | 1,295,541.39 | 100.00 | 1,052.89 | 0.08 | 1,294,488.50 |

其他应收款分类的说明：

(1) 账龄组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-------|----------|-------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,191.35 | 59.57 | 5.00 |
| 合计 | 1,191.35 | 59.57 | 5.00 |

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 993.32 元。

4. 其他应收款按款项性质分类情况

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 押金/保证金 | 1,072,675.78 | 1,256,533.38 |
| 往来款 | 4,049,439.50 | |
| 其他 | 17,793.01 | 39,008.01 |
| 合计 | 5,139,908.29 | 1,295,541.39 |

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款期末余额的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|------------|-------------------|----------|
| 期末余额前五名其他应收款汇总 | 513,105.28 | 9.98 | - |
| 合计 | 513,105.28 | 9.98 | - |

注释3. 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

| 款项性质 | 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 | 16,382,726.67 | | 16,382,726.67 | 11,560,000.00 | | 11,560,000.00 |
| 合计 | 16,382,726.67 | | 16,382,726.67 | 11,560,000.00 | | 11,560,000.00 |

2. 对子公司投资

| 被投资单位 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 | 本年计提 减值准备 | 减值准备 年末余额 |
|----------------|---------------|--------------|------|---------------|--------------|--------------|
| 上海圳和仓储服务有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | - | - |
| 广州储物间科技有限公司 | 1,920,000.00 | 1,150,000.00 | | 3,070,000.00 | - | - |
| 北京圳和科技服务有限公司 | 4,350,000.00 | 650,000.00 | | 5,000,000.00 | - | - |
| 深圳圳和大众科技有限责任公司 | 290,000.00 | 2,095,000.00 | | 2,385,000.00 | - | - |
| 深圳市快租仓网络有限公司 | | 927,726.67 | | 927,726.67 | - | - |
| 合计 | 11,560,000.00 | 4,822,726.67 | | 16,382,726.67 | - | - |

注释4. 营业收入及营业成本

1. 收入明细

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 15,202,158.32 | 10,274,195.58 | 14,389,881.82 | 10,786,772.75 |
| 其他业务 | | | | |
| 合计 | 15,202,158.32 | 10,274,195.58 | 14,389,881.82 | 10,786,772.75 |

注释5. 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|-----------|-------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | -361,568.68 |
| 理财产品收益 | 23,500.06 | 19.45 |
| 合计 | 23,500.06 | -361,549.23 |

十五、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 说明 |
|-----------|----|----|
| 非流动资产处置损益 | - | |

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|------------|----|
| 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（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 238,409.80 | |
| 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 | 23,500.06 | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，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损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 185,477.56 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | | |
| 少数股东权益影响额（税后） | | |
| 合计 | 447,387.42 | |

（二）净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均 净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|-------------------|---------|---------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -60.82 | -0.6026 | -0.6026 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -63.58 | -0.6299 | -0.6299 |

深圳迷你仓仓储股份有限公司

（公章）

二〇二〇年四月二十八日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室。