

证券代码：837066

证券简称：迷你仓

主办券商：西部证券

深圳迷你仓仓储股份有限公司

关于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 说明公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

一、同一控制下企业合并的情况

深圳迷你仓仓储股份有限公司（以下简称“公司”）于2019年2月21日召开了第二届董事会第五次会议，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%股权》的议案，决议通过股权转让的方式，购买深圳市航海世纪网络有限公司（以下简称“航海世纪”）100%的股权。航海世纪于2019年4月8日在深圳市市场监督管理局完成工商变更，成为公司的全资子公司。

由于公司与航海世纪在合并前后的实际控制人均为李仲豫先生，且该控制并非暂时性，因此公司对于航海世纪的合并构成同一控制下企业合并。

根据《企业会计准则第2号—长期股权投资》、《企业会计准则第20号—企业合并》等的相关规定，对于同一控制下的控股合并，应视为合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，体现在其合并财务报表上，即由合并后形成的母子公司构成的报告主体，无论是其资产规模还是其经营成果都应持续计算；编制合并报表时，无论该项合并发生在报告期的任一时点，合并利润表、合并现金流量表均反映的是由母子公司构成的报告主体自合并当期期初至合并日实现的损益及现金流量情况。相应地，合并资产负债表的留存收益项目，应当反映母子公司如果一直作为一个整体运行至合并日应实现的盈余公积和未分配利润的情况；对于同一控制下的控股合并，在合并当期编制合并财务报表时，应该对合并资产负债表的期初数进行调整，同时应当对比较报表的相

关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

二、公司因同一控制下企业合并进行的追溯调整情况

(一)、公司因同一控制下企业合并进行的追溯调整情况

2018年12月31日

单位：人民币元

报表项目	调整后	调整前	差异数
流动资产：			
货币资金	720,142.53	446,266.28	273,876.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	6,822.66	6,822.66	0
其中：应收票据			
应收账款	6,822.66	6,822.66	0
预付款项	1,513,882.44	1,512,001.43	1,881.01
其他应收款	3,706,623.18	3,261,419.43	445,203.75
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,158,274.11	2,158,274.11	0
流动资产合计	8,105,744.92	7,384,783.91	720,961.01
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	2,386,729.48	2,331,215.11	55,514.37
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	165,070.00	165,070.00	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,894,602.25	3,894,602.25	
递延所得税资产			
其他非流动资产			

非流动资产合计	6,446,401.73	6,390,887.36	55,514.37
资产总计	14,552,146.65	13,775,671.27	776,475.38
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	179,393.11	179,393.11	0
预收款项	6,153,352.40	6,153,352.40	0
应付职工薪酬	781,441.54	761,514.64	19,926.90
应交税费	196,092.12	193,891.59	2,200.53
其他应付款	4,442,629.65	4,336,598.38	106,031.27
其中：应付利息			
应付股利			
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	11,752,908.82	11,624,750.12	128,158.70
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
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	11,752,908.82	11,624,750.12	128,158.70
股东权益：			
股本	10,000,000.00	10,000,000.00	0
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	17,531,394.08	7,531,394.08	10,000,000.00
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	-24,727,863.25	-15,380,472.93	-9,347,390.32
归属于母公司股东权益合计	2,803,530.83	2,150,921.15	652,609.68
少数股东权益	-4,293.00	0	-4,293.00
股东权益合计	2,799,237.83	2,150,921.15	648,316.68
负债和股东权益总计	14,552,146.65	13,775,671.27	776,475.38

(二)、2018年主要损益项目上年同期追溯调整情况

报表项目	2018年1-12月		单位：人民币元
	调整后	调整前	
一、营业总收入	28,427,065.88	26,547,514.82	1,879,551.06
其中：营业收入	28,427,065.88	26,547,514.82	1,879,551.06
二、营业总成本	34,095,569.70	30,888,539.55	3,207,030.15
其中：营业成本	24,038,431.05	22,289,647.51	1,748,783.54
税金及附加	91,242.23	80,557.03	10,685.20
销售费用	5,932,095.59	5,382,214.54	549,881.05
管理费用	3,827,319.86	2,953,579.48	873,740.38
研发费用			
财务费用	206,480.97	203,978.05	2,502.92
其中：利息费用			
利息收入	6,566.75	5877.67	689.08
资产减值损失	-78,562.94	-21,437.06	-57,125.88
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	-121.44	-121.44	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-5,747,188.20	-4,341,146.17	-1,406,042.03
加：营业外收入	378,699.93	378,699.93	0
减：营业外支出	202.53	202.53	0
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-5,368,690.80	-3,962,648.77	-1,406,042.03
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,368,690.80	-3,962,648.77	-1,406,042.03
（一）按经营持续性分类			

1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,368,690.80	-3,962,648.77	-1,406,042.03
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）	-884.18	0	-884.18
2、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,367,806.62	-3,962,648.77	-1,405,157.85
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
（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、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
6、其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	-5,368,690.80	-3,962,648.77	-1,406,042.03
归属于母公司股东的综合收益总额	-5,367,806.62	-3,962,648.77	-1,405,157.85
归属于少数股东的综合收益总额	-884.18	0	-884.18
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	-0.54	-0.40	-0.14
（二）稀释每股收益（元/股）	-0.54	-0.40	-0.14

(三)、2018年主要现金流量项目上年同期追溯调整情况

		2018年1-12月		单位：人民币元
报表项目	调整后	调整前	差异数	
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	33,670,901.82	31,862,653.05	1,808,248.77	
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	6,290,133.36	4,651,743.15	1,638,390.21	
经营活动现金流入小计	39,961,035.18	36,514,396.20	3,446,638.98	
购买商品、接受劳务支付的现金	22,239,756.87	20,492,589.31	1,747,167.56	
支付给职工以及为职工支付的现金	6,374,011.01	6,088,893.90	285,117.11	
支付的各项税费	1,134,011.33	1,033,613.76	100,397.57	
支付其他与经营活动有关的现金	8,874,778.61	7,440,250.70	1,434,527.91	
经营活动现金流出小计	38,622,557.82	35,055,347.67	3,567,210.15	
经营活动产生的现金流量净额	1,338,477.36	1,459,048.53	-120,571.17	
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	50,000.00	50,000.00	0	
取得投资收益收到的现金	19.45	19.45	0	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
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	50,019.45	50,019.45	0	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,635,564.10	2,635,564.10	0	
投资支付的现金	2,050,000.00	2,050,000.00	0	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	140.89	140.89	0	
投资活动现金流出小计	4685704.99	4,685,704.99	0	

投资活动产生的现金流量净额	-4,635,685.54	-4,635,685.54	0
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-28,657.33	-28,523.50	-133.83
五、现金及现金等价物净增加额	-3,325,865.51	-3,205,160.51	-120,705.00
加：期初现金及现金等价物余额	4,046,008.04	3,651,426.79	394,581.25
六、期末现金及现金等价物余额	720,142.53	446,266.28	273,876.25

三、董事会关于公司追溯调整《2019年年度报告》中财务报表期初数及上年同期数合理性说明

董事会说明：公司因收购关联公司所进行的财务报表数据追溯调整符合《会计准则》及其相关指南、解释等关于同一控制下企业合并的规定，公司按照对《2019年年度报告》中财务报表期初数及上年同期数进行追溯调整，客观反映公司实际经营状况，财务核算符合有关规定，未损害公司及全体股东的合法权益。关于《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》的议案，经公司2020年4月28日第二届董事会第十五次会议审议通过，本议案无需提

交股东大会审议。

四、监事会关于公司追溯调整《2019年年度报告》中财务报表期初数及上年同期数合理性说明

监事会说明：公司因实施重大资产重组所进行的财务报表数据追溯调整符合《企业会计准则》及其相关指南、解释等关于同一控制下企业合并的规定，公司按照规定对《2019年年度报告》中财务报表期初数及上年同期数进行追溯调整，客观反映公司实际经营状况，财务核算符合有关规定，未损害公司及全体股东的合法权益。关于《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》的议案，经公司2020年4月28日召开的第二届监事会第五次会议通过，本议案无需提交股东大会审议。

特此公告。

深圳迷你仓仓储股份有限公司

董 事 会

2020年04月28日