



好顺发

NEEQ: 872528

广东好顺发智慧物流股份有限公司

半年度报告

2018

公司半年度大事记

2018年5月2日，公司召开了2017年年度股东大会。

目 录

公司半年度大事记.....	2
声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	12
第五节 股本变动及股东情况	14
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	16
第七节 财务报告	18
第八节 财务报表附注	25

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、本公司	指	广东好顺发智慧物流股份有限公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
元、万元	指	人民币元、人民币万元
开源证券	指	开源证券股份有限公司
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
报告期	指	2018年1-6月
珠港澳大桥	指	是连接香港、珠海、澳门的超大型跨海通道,全长55公里,建成后将成为世界最长的跨海大桥

声明与提示

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

公司负责人温显麟、主管会计工作负责人杨英及会计机构负责人（会计主管人员）杨英保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1、 报告期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。2、 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。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东好顺发智慧物流股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Smart Fortune Logistics Ltd.
证券简称	好顺发
证券代码	872528
法定代表人	温显麟
办公地址	珠海市上冲检查站侧信禾物流上冲货场大楼 207-208 号档

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张美君
是否通过董秘资格考试	否
电话	0756-3837123
传真	0756-3837118
电子邮箱	info@haoshunfa.com.cn
公司网址	www.haoshunfa.com.cn
联系地址及邮政编码	珠海市上冲检查站侧信禾物流上冲货场大楼 207-208 号档 519075
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 4 月 1 日
挂牌时间	2018 年 1 月 4 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(G)-道路运输业(G54)-道路货物运输(G543)-道路货物运输(G5430)
主要产品与服务项目	公路运输物流服务、仓储服务和货运木箱包装制品
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	13,100,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	温显麟、温防修、孔小华、陈卫华

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	91440400748047175T	否
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	珠海市上冲检查站侧信禾物流上冲货场大楼 207-208 号档	否
注册资本（元）	13,100,000	否
注册资本与股本一致。		

五、 中介机构

主办券商	开源证券
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	无
签字注册会计师姓名	无
会计师事务所办公地址	无

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	8,080,707.26	10,281,509.46	-21.41%
毛利率	26.19%	13.59%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	77,389.70	8,451.14	815.73%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-291,971.91	8,451.14	
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.50%	0.06%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-1.87%	0.06%	-
基本每股收益	0.01	0.00	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	19,727,154.91	19,466,448.75	1.34%
负债总计	4,071,085.59	3,889,889.06	4.66%
归属于挂牌公司股东的净资产	15,656,069.32	15,576,559.69	0.51%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.20	1.19	0.84%
资产负债率（母公司）			-
资产负债率（合并）	20.64%	19.98%	-
流动比率	400.72%	480.24%	-
利息保障倍数	22.07	5.80	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-5,716,294.73	1,154,001.14	
应收账款周转率	1.10	7.05	-
存货周转率	11.45	37.19	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	1.34%	14.05%	-

营业收入增长率	-21.41%	-28.11%	-
净利润增长率	815.73%	-109.64%	-

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	13,100,000	13,100,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是一家以公路运输物流服务、仓储服务和货运木箱包装制品的销售为主业的第三方物流服务供应商。公司根据客户的要求，由公司自有营运车辆完成公路运输任务，按合同约定收取运费；或与物流外协供应商合作完成公路运输任务；在适当的情况下，将公司的部分运输业务与其他同行业公司的运输业务进行业务合作，以提高双方自有车辆的车载率和返程重载率，实现“互利双赢”。

在仓储库管服务方面，公司向客户提供仓储场地的同时提供配套的库管服务，收取场租及库管费。

在货运木箱包装制品方面，公司为有货运需求的客户提供货运产品的木箱包装服务，为此公司对外采购货运木箱包装制品赚取利润。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

(1) 报告期内，公司实现营业收入 8,080,707.26 元，同比减少 21%；

(2) 报告期内，公司营业利润和净利润分别为-389,295.88 元和 77,389.70 元，营业利润较上期减少 398,685.94 元，净利润较上年同期增加 68,938.56 元。主要是因为本期因管理费用较上期增长 1,334,210.69 元，主要由新挂牌后支付中介机构费用导致；本期发生营业外收入 502,709.75 元，主要系政府补贴。

(3) 报告期末，公司的应收账款金额 5,282,026.63 元，应收账款周转率为 1.1。2018 年为开发新客户，促进销售，公司对客户采取较为宽松的信用政策。

三、 风险与价值

1、原材料价格波动风险

物流行业中，燃油动力占营业成本比重较大，原材料价格波动对行业利润水平有一定的影响。石油为全球定价的大宗商品，公司是石油价格的被动接受者，若未来石油价格上涨，公司营业成本不能有效传递给下游客户，则公司的利润率存在下行风险。

应对措施：

公司将在商业谈判中争取对公司有利的条款，尽可能将原材料价格波动的风险转嫁给客户，对于无法将原材料价格波动的风险转嫁给客户的情况，公司将逐步组建金融风险管理部门，在必要时通过期货、期权等金融手段对冲原材料价格波动的风险。

2、交通运输风险

公司在开展业务过程中，为自有员工、车辆均购买了交通保险，同时为运输的大额货物均购买了货物运输保险。由于交通路况条件千差万别、司机操作风险等突发事件较多，因此存在交通运输风险，从而导致人员伤亡、车辆损失、货物损失及主管部门处罚等风险，还可能存在引发诉讼等不确定因素。报告期内公司经营过程中未出现人员伤亡、车辆损失等重大交通运输事故。尽管公司采取了充分的事前防范措施将风险降低到最小，但仍存在因交通运输风险导致影响公司经营状况的风险。

应对措施：

公司将进一步加强对员工安全教育及培训的力度，将安全运输作为管理的重中之重，落实责任，严格监管，杜绝任何困难影响安全生产的行为和情况，已控制交通运输风险。

3、季节性风险

公司的经营业绩受季节因素影响，由于公司主要服务的粤西及泛珠三角地区的制造业企业普遍存在春节假期时间较长的情况，公司每年第一季度的营业收入和利润将因此受到不同程度的影响。

应对措施：

针对上述风险，公司将加强区域服务能力，增强在当地的市场占有率，降低对单一企业的依赖度，通过对市场的大力开拓、积极引进新客户和维护老客户的稳定合作关系。

4、客户集中度较高的风险

公司报告期内前五大客户较为稳定，且前五大客户累计占当期营业收入超过 50%，占比较大，系公司实行大客户合作经营模式，主要客户为国内知名企业，其采购方式市场化、标准化、正规化程度高，公司通过其组织的招投标流程获取业务合作机会。公司前五大客户虽累计占比较高，但比例较为分散。结合公司行业特点，行业盈利来源为生产领域和物流领域的分离，客户更换物流供应商的成本较高，公司已与主要客户建立了长期稳定的合作关系，客户集中度较高虽存在一定的风险，但为公司带来了稳定的营业收入。若未来公司与前五大客户的合作战略发生重大改变或其他不可预见的重大事项，公司的经营将受到不利影响。

5、公司治理风险

股份公司设立以来，公司建立健全了股东大会、董事会、监事会及高级管理人员的法人治理机制，制定了适应企业现阶段发展的内部管理制度和风险控制体系。但由于股份公司成立时间未满一年，高管团队协作尚不完善，各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验，并在生产经营中不断完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，人员不断增加，对公司规范治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续健康发展的风险。

应对措施：

针对上述风险，将继续严格按照《公司法》、《公司章程》及相关规定规范运作“三会”，完善法人治理结构。公司管理层将在今后加强学习，在日常经营管理中严格执行各项内部规章制度，使公司朝着更加规范化的方向发展。

6、公司经营规模较小的风险

报告期内，公司运输范围主要在广东省内，该区域部分及以外的业务基本采用整体外包第三方运输机构。公司报告期内营业收入为 8,080,707.26 元，相对于同行业综合物流企业公司规模仍较小，抵御市场波动能力相对较弱。

应对措施：

未来一段时间内，公司将逐步扩大销售渠道和市场开拓力度，为下游行业提供物流服务综合服务方案，提升公司的经营业绩，增强公司核心竞争力。

四、 企业社会责任

报告期内，公司依法缴税，始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。公司为附近居民提供就业机会。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二（一）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二（二）
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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
温显麟、温防修、温昌政、温昌红、李小菊、孔小华、陈卫华	关联方担保	5,000,000.00	是	2018年4月17日	2018-011

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

上述关联交易为公司日常经营活动中所发生的交易。公司充分利用关联方的优势和资源为公司经营发展提供便利，在一定程度上有利于降低公司运营成本，有利于保证公司持续稳定经营，促进公司发展，是合理、必要的。本次关联交易价格公允，不存在损害公司及其他股东的利益的情形。

(二) 承诺事项的履行情况

1、避免同业竞争的承诺

为了避免日后发生潜在同业竞争，公司持股 5%以上股东及董事、监事、高级管理人员已于 2017 年 8 月出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：(1) 本人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，或拥有与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济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；(2) 本承诺持续有效；(3) 本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

2、规范关联交易的承诺

公司持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员出具了《规范关联交易承诺函》，承诺如下：1) 本人及与本人关系密切的家庭成员；2) 本人直接或间接控制的其他企业；3) 本人担任董事、监事、高级管理人员的其他企业；4) 与本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的其他企业；上述各方将尽可能减少与公司之间的关联交易。对于确认无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易实施细则》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。

3、实际控制人承诺承担公司因搬迁导致的损失

报告期内，公司租用位于中山市三乡镇新圩村的 1,556.94 m²的房屋未办理房产证，存在搬迁风险。但公司租用该房屋用于仓储服务，报告期仓储服务占当期营业收入的比重较小，且该租赁场地区域及周边，可替代房源充足，如需搬迁，公司可以较快找到价格公允的仓储场所，不会对公司持续经营产生重大不利影响。公司实际控制人出具了《承诺函》，承诺如果因上述原因被迫搬迁，由其承担一切损失。因此，公司存在的搬迁风险不会对公司的生产经营造成重大不利影响。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	0	0.00%	0	0	0.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	13,100,000	100.00%	0	13,100,000	100.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,694,300	51.10%	0	6,694,300	51.10%	
	董事、监事、高管	5,476,800	41.81%	0	5,476,800	41.81%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		13,100,000	-	0	13,100,000	-	
普通股股东人数							43

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	温显麟	1,917,150	0	1,917,150	14.63%	1,917,150	0
2	温防修	1,697,150	0	1,697,150	12.96%	1,697,150	0
3	孔小华	1,650,000	0	1,650,000	12.60%	1,650,000	0
4	陈卫华	1,430,000	0	1,430,000	10.92%	1,430,000	0
5	伍竞超	672,000	0	672,000	5.13%	672,000	0
合计		7,366,300	0	7,366,300	56.24%	7,366,300	0
股东间相互关系说明： 温显麟与陈卫华系夫妻，温防修与孔小华系夫妻。							

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

无

(二) 实际控制人情况

温显麟，男，1966年7月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1985年9月至2002年12月，任江西汽车运输总公司108车队司机；2003年1月至2003年3月，自由职业；2003年4月至2017年4月，任有限公司执行董事、总经理；2007年7月至2008年3月，任珠海大乾科技有限公司业务经理；2013年1月至2017年8月，任珠海市中迅百世快递有限公司执行董事兼经理；2014年12月至今，任珠海市中迅万达快递有限公司监事；2017年4月至2017年9月，任有限公司董事长；2017年6月至今，任珠海中邦运通物流有限公司董事长、总经理；2017年8月至今，任珠海市中迅百世快递有限公司执行董事；股份公司成立后，任公司董事长、总经理，任期三年。

温防修，男，1971年3月出生，中国籍，无境外永久居留权，中专学历。1989年7月至2002年12月，任江西汽车运输总公司108车队司机；2003年1月至2003年3月，自由职业；2003年4月至2017年3月任有限公司副总经理；2013年1月至今，任珠海市中迅百世快递有限公司监事；2014年3月至2015年11月，任珠海大乾科技有限公司业务经理；2014年12月至2017年8月，任珠海市中迅万达快递有限公司执行董事兼经理；2017年4月至2017年9月，任有限公司董事、总经理；2017年8月至今，任珠海市中迅万达快递有限公司执行董事；股份公司成立后，任公司董事、副总经理，任期三年。

孔小华，女，1972年2月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。1997年7月至2008年7月，任江西省宁都县梅江医院药房司药；2002年2月至2017年9月，任珠海市中润益源食品有限公司执行董事兼经理；2008年8月至2017年9月，任有限公司会计，同时担任监事；2011年8月至今，任珠海市大自然绿色餐饮企业服务管理有限公司监事；2014年3月至2014年11月，任珠海大乾科技有限公司文员；2017年9月至今，任珠海市中润益源食品有限公司执行董事；股份公司成立后，任公司会计。

陈卫华，女，1965年5月出生，中国籍，无境外永久居留权，高中学历。1985年7月至2003年3月，任江西省宁都县钨矿廖坑子弟学校教师；2002年2月至今，任珠海市中润益源食品有限公司监事；2003年4月至2017年9月，任有限公司出纳；2006年8月至2017年8月，任珠海大乾科技有限公司监事；股份公司成立后，任公司出纳。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
温显麟	董事长、总经理	男	1966年7月	本科	2017年9月4日至2020年9月3日	是
温防修	董事、副总经理	男	1971年3月	中专	2017年9月4日至2020年9月3日	是
代治国	董事	男	1977年6月	大专	2017年9月4日至2020年9月3日	是
伍竞超	董事	男	1955年3月	本科	2017年9月4日至2020年9月3日	否
温昌红	董事	男	1966年12月	大专	2017年9月4日至2020年9月3日	是
伊振峰	监事会主席	男	1970年10月	中专	2017年9月4日至2020年9月3日	是
唐海	监事	男	1970年10月	初中	2017年9月4日至2020年9月3日	是
李剑锋	监事	男	1957年10月	本科	2017年9月4日至2020年9月3日	否
杨英	财务总监	女	1969年12月	本科	2017年9月4日至2020年9月3日	是
张美君	董事会秘书	女	1978年7月	高中	2017年9月4日至2020年9月3日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

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：

温显麟与陈卫华系夫妻，温防修与孔小华系夫妻，温昌红与温防修为兄弟关系，代治国与张美君为夫妻

(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
温显麟	董事长、总经理	1,917,150	0	1,917,150	14.63%	0
温防修	董事、副总经理	1,697,150	0	1,697,150	12.96%	0
代治国	董事	81,000	0	81,000	0.62%	0
伍竞超	董事	672,000	0	672,000	5.13%	0
温昌红	董事	498,000	0	498,000	3.80%	0
伊振峰	监事会主席	224,000	0	224,000	1.71%	0
唐海	监事	20,000	0	20,000	0.15%	0
李剑锋	监事	262,500	0	262,500	2.00%	0
杨英	财务总监	105,000	0	105,000	0.80%	0
张美君	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
合计	-	5,476,800	0	5,476,800	41.80%	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
管理人员	6	6
财务人员	3	3
运营人员	13	13
行政人员	2	2
运输人员	3	3
仓储人员	2	2
员工总计	29	29

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	2	2
专科	5	5
专科以下	22	22
员工总计	29	29

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

无

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	2,201,768.30	8,223,943.76
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	5,282,026.63	9,348,361.95

预付款项	五、3	7,087,869.74	137,513.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	1,104,988.17	311,150.00
买入返售金融资产			
存货	五、5	636,917.68	404,506.31
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6		255,227.52
流动资产合计		16,313,570.52	18,680,702.59
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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		2,150,000.00	
投资性房地产			
固定资产	五、7	497,957.48	557,040.62
在建工程	五、8	642,622.14	105,700.77
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	五、6	123,004.77	123,004.77
非流动资产合计		3,413,584.39	785,746.16
资产总计		19,727,154.91	19,466,448.75
流动负债：			
短期借款	五、10	3,000,000.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、11	466,616.78	2,906,185.04
预收款项			
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、12	122,679.28	117,449.72

应交税费	五、13	36,863.75	88,839.62
其他应付款	五、14	422,235.77	390,000.00
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、15	22,690.01	387,414.68
流动负债合计		4,071,085.59	3,889,889.06
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		4,071,085.59	3,889,889.06
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、16	13,100,000.00	13,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、17	1,865,820.04	1,865,820.04
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、18	560,863.93	560,863.93
盈余公积	五、19	4,987.57	4,987.57
一般风险准备			
未分配利润	五、20	124,397.78	44,888.15
归属于母公司所有者权益合计		15,656,069.32	15,576,559.69
少数股东权益			
所有者权益合计		15,656,069.32	15,576,559.69
负债和所有者权益总计		19,727,154.91	19,466,448.75

法定代表人：温显麟

主管会计工作负责人：杨英

会计机构负责人：杨英

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		8,080,707.26	10,281,509.46
其中：营业收入	五、21	8,080,707.26	10,281,509.46
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,470,003.14	10,272,119.40
其中：营业成本	五、21	5,963,973.23	8,883,888.34
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、22	6,904.31	16,699.17
销售费用	五、23	510,918.29	639,637.91
管理费用	五、24	1,987,868.22	653,657.53
研发费用			
财务费用	五、25	339.09	78,236.45
资产减值损失			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-389,295.88	9,390.06
加：营业外收入	五、26	502,709.75	0.10
减：营业外支出	五、27	10,227.60	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		103,186.27	9,390.16
减：所得税费用	五、28	25,796.57	939.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		77,389.70	8,451.14
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润		77,389.70	8,451.14
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：			

1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		77,389.70	8,451.14
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
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		77,389.70	8,451.14
归属于母公司所有者的综合收益总额		77,389.70	8,451.14
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.01	0.00
（二）稀释每股收益		0.01	0.00

法定代表人：温显麟

主管会计工作负责人：杨英

会计机构负责人：杨英

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,025,218.26	13,424,346.59
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			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、29	658,150.82	37,149.38
经营活动现金流入小计		13,683,369.08	13,461,495.97
购买商品、接受劳务支付的现金		16,158,631.81	10,855,318.39
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			
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		734,270.25	633,795.00
支付的各项税费		142,470.39	328,031.85
支付其他与经营活动有关的现金	五、29	2,364,291.36	490,349.59
经营活动现金流出小计		19,399,663.81	12,307,494.83
经营活动产生的现金流量净额		-5,716,294.73	1,154,001.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,150,983.23	
投资支付的现金		2,150,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,300,983.23	
投资活动产生的现金流量净额		-3,300,983.23	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			4,200,000.00
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		3,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、29		9,728,966.25
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00	13,928,966.25
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		4,897.50	44,027.32
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	五、29		5,555,293.69
筹资活动现金流出小计		4,897.50	5,599,321.01
筹资活动产生的现金流量净额		2,995,102.50	8,329,645.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-6,022,175.46	9,483,646.38
加：期初现金及现金等价物余额		8,223,943.76	133,884.66
六、期末现金及现金等价物余额		2,201,768.30	9,617,531.04

法定代表人：温显麟

主管会计工作负责人：杨英

会计机构负责人：杨英

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

二、 报表项目注释

一、 公司基本情况

广东好顺发智慧物流股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名珠海市好顺发联运有限公司，系由自然人温显麟、刘继新和温防修于2003年4月1日共同出资设立。2017年9月11日珠海市好顺发联运有限公司以2017年5月31日为基准日整体变更为股份有限公司。本公司股票于2018年1月4日起在全国股转系统挂牌公开转让，证券简称：好顺发，证券代码：872528。

注册资本：1310 万元

注册地址：珠海市上冲检查站侧信禾物流上冲货场大楼 207-208 号档

法定代表人：温显麟

统一信用代码：91440400748047175T

营业期限：2003-04-01 至无固定期限

经营范围：搬运装卸，配载，仓储服务（不含危险化学品仓储），货运代理（《道路运输经营许可证》有效期至 2019 年 06 月 30 日），货物包装。

本财务报表已经本公司董事会于 2018 年 4 月 11 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”），并参照中国证券监督管理委员会《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）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

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

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

若是单体的，本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、金融工具

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。金融资产和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资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部

分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即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，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按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。

③财务担保合同及贷款承诺

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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，

其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具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资产或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>余额为 200 万元以上的应收账款、余额为 200 万元以上的其他应收款（或应收账款余额占应收账款合计 30%以上、其他应收款余额占其他应收款合计 30%以上等）。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。</p>

（2）按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款

项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	按照账龄长短划分
无风险组合	应收的各类员工借支备用金以及支付的保证金、押金；关联方款项

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
无风险组合	不计提坏账准备
账龄组合	账龄分析法

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其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：说明导致单独进行减值测试的非重大应收款项的特征，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；等等。

(4) 坏账准备的转回

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

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(6) 对应收票据、预付款项、应收利息、一年内到期长期应收款等其他应收款项，如果有减值迹象时，计提坏账准备，根据其未来现金流量现值低于其账面

价值的差额计提坏账准备。

8、存货

（1）存货的分类

本公司存货为库存商品。

（2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。库存商品发出时采用加权平均法计价。

（3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

9、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：**(1)**某项非流动资产或处置组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)** 本公司已经就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。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

10、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限 (年)	残值率%	年折旧率%
机器设备	直线法	10	5	9.50
运输设备	直线法	5	5	19.00

办公设备	直线法	5	5	19.00
------	-----	---	---	-------

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

11、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

12、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

13、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

14、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

15、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

16、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司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

本公司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。

（3）确认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，本公司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应当与实际可行权数量一致。

17、收入的确认原则

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

具体确认收入原则：公司销售物料，以销售货物移交给购货方后确认收入。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如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，将该合同全部作为销售商品处理。

本公司提供劳务收入主要包括货物运输收入。收入确认具体原则如下：

货物运输收入：公司按照货物运输服务合同或协议的约定，在提供运输劳务并经客户确认时，根据运输业务回执单确认运输收入。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

具体确认原则：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。

18、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

19、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

20、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及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。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

21、专项储备

本公司按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定计提安全生产费用计入专项储备，使用时冲减专项储备。

安全生产费用具体计提时根据上年度交通运输业务收入的 1%提取，使用时严格遵循《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的列支范围支出。

22、租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

23、其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（2）套期会计

无

24、重要会计政策和会计估计变更

无

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）	
		2018年1-6月	2017年度
增值税	按照应纳增值税的收入和规定的税率计算销项税额扣减允许扣除的进项税额之差额缴纳	11、10、17、16、6	11、17、6
城市维护建设税	应纳流转税额	7	7
教育费附加	应纳流转税额	3	3
地方教育附加	应纳流转税额	2	2
企业所得税	应纳税所得额	25	25

2、优惠税负及批文

无。

五、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2018年1月1日】，期末指【2018年6月30日】，本期指2018年1-6月，上年同期指2017年1-6月。

1、货币资金

项目	2018.6.30	2017.12.31
库存现金	699.74	87,560.90
银行存款	2,201,068.56	8,136,382.86
其他货币资金		
合计	2,201,768.30	8,223,943.76

说明：截至2018年6月30日止，本公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

本期货币资金较上期减少73%，主要系因银行存款较上期减少。

2、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类别	2018.6.30				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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,665,349.68	100	492,019.05		5,665,349.68
其中：账龄组合	5,665,349.68	100	492,019.05		5,665,349.68
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	5,665,349.68	100	492,019.05		5,665,349.68

(续)

类别	2017.12.31				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					

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,840,381.00	100.00	492,019.05	5.00	9,348,361.95
其中：账龄组合	9,840,381.00	100.00	492,019.05	5.00	9,348,361.95
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	9,840,381.00	100.00	492,019.05	5.00	9,348,361.95

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.6.30				2017.12.31			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	5,665,349.68	100	492,019.05		9,840,381.00	100.00	492,019.05	5.00
1-2年								
2-3年								
3-4年								
4-5年								
5年以上								
合计	5,665,349.68	100	492,019.05		9,840,381.00	100.00	492,019.05	5.00

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 坏账准备

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少		2018.6.30
			转回	转销	
应收账款坏账准备	492,019.05				492,019.05

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备年末余额
伟创力制造（珠海）有限公司	4,684,877.83	1年内	82.69	425,100.02
珠海盛世欣兴格力贸易有限公司	254,181.00	1年内	4.49	23,064.07
杭州金尊物流有限公司	228,962.86	1年内	4.04	20,775.81
珠海斗门超毅实业有限公司	130,986.00	1年内	2.31	11,885.51
珠海硕鸿电路板有限公司	123,361.24	1年内	2.18	11,193.64

合 计	5,422,368.93	1 年内	492,019.05
-----	--------------	------	------------

本期应收账款较上期减少 44%，系因本期营业收入较上期减少，同时，公司加大了应收账款催收力度。

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2018.6.30		2017.12.31	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	7,087,869.74	100	137,513.05	100
合 计	7,087,869.74	100	137,513.05	100

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

2018 年 6 月 30 日，按按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

客户名称	与本公司关系	金额	占比例 (%)	账龄	未结算原因
江西瑞州汽运集团友信汽运有限公司	非关联方	6,251,250.00	88.20	1 年以内	预付运费
中石化珠海分公司	非关联方	261,513.11	3.69	1 年以内	预付油卡
中山市中泰龙办公用品有限公司	非关联方	233,730.00	3.30	1 年以内	预付装修费
珠海市南鱼空间设计工程有限公司	非关联方	183,340.00	2.59	1 年以内	预付装修费
佛山市诺的门窗有限公司	非关联方	98,208.00	1.39	1 年以内	预付装修费
合 计		7,028,041.11	99.17		

4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2018.6.30				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其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,104,988.17	100			1,104,988.17
其中：账龄组合					
无风险组合	1,104,988.17	100			1,104,988.17

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,104,988.17	100		1,104,988.17

(续)

类别	2017.12.31				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其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	311,150.00	100.00			311,150.00
其中：账龄组合					
无风险组合	311,150.00	100.00			311,150.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	311,150.00	100.00			311,150.00

组合中，按无风险组合计提坏账准备的其他应收款：

项目	2018.6.30	2017.12.31
押金	454,988.17	161,150.00
保证金	650,000.00	150,000.00
关联方借款		
合计	1,104,988.17	311,150.00

(2) 坏账准备：

无

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

项目	2018.6.30	2017.12.31
押金	454,988.17	161,150.00
保证金	650,000.00	150,000.00
关联方借款		
合计	1,104,988.17	311,150.00

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	款项性质	2018.6.30 余额	账龄	占其他应收款总额的比例%	坏账准备年末余额
珠海市颐亨隆建材实业有限公司	非关联方	保证金	500,000.00	1年以内	45.25	

单位名称	与本公司关系	款项性质	2018.6.30 余额	账龄	占其他应收款总额的比例%	坏账准备年末余额
珠海创兴钢管制造有限公司	非关联方	押金	402,000.00	1年以内	36.38	
珠海盛世欣兴格力贸易有限公司	非关联方	保证金	100,000.00	1年以内	9.05	
珠海天威飞马打印耗材有限公司	非关联方	保证金	50,000.00	1年以内	4.52	
伟创力制造(珠海)有限公司	非关联方	押金	37,050.00	1年以内	3.35	
合计			1,089,050.00		98.55	

(5) 涉及政府补助的其他应收款

无

(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

无

(7) 转移其他应收款且继续涉入的，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额：

无

5、存货

(1) 存货分类

项 目	2018.6.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	636,917.68		636,917.38

(续)

项 目	2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	404,506.31		404,506.31

(1) 存货跌价准备

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司存货不存在减值迹象。

6、其他流动资产

项目	2018.6.30	2017.12.31
待抵扣进项税	0	255,227.52
合计	0	255,227.52

7、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项 目	机器设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1、2017年12月31日余额	387,078.18	53,883.15	393,486.77	834,448.10
2、本年增加金额				
(1) 购置				
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 合并范围减少				
4、2018年6月30日余额	387,078.18	53,883.15	393,486.77	834,448.10
二、累计折旧和累计摊销				
1、2017年12月31日余额	76,609.25	30,020.37	170,777.86	277,407.48
2、本年增加金额	18,386.22	3,518.62	37,178.30	59,083.14
(1) 计提或摊销	18,386.22	3,518.62	37,178.30	59,083.14
(2) 企业合并增加				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他				
4、2018年6月30日余额	94,995.47	33,538.99	207,956.16	336,490.62
三、减值准备				
1、2017年12月31日余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
(2) 企业合并增加				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 其他				
4、2018年6月30日余额				
四、账面价值				
1、2018年6月30日账面价值	292,082.71	20,344.16	185,530.61	497,957.48
2、2017年12月31日账面价值	310,468.93	23,862.78	222,708.91	557,040.62

8、在建工程

(1) 在建工程情况

项 目	2018.6.30			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
电梯款	79,487.18		79,487.18	79,487.18		79,487.18
电梯安装费	26,213.59		26,213.59	26,213.59		26,213.59
装修工程	536,921.37		536,921.37			
合 计	642,622.14		642,622.14	105,700.77		105,700.77

9、递延所得税资产

项 目	2018.6.30		2017.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备	123,004.77	492,019.07	123,004.77	492,019.07

10、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	2018.6.30	2017.12.31
保证借款	3,000,000.00	
质押+保证借款		
合 计	3,000,000.00	

11、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2018.6.30	2017.12.31
货款	466,616.78	333,603.63
运费		2,572,581.41
合计	466,616.78	2,906,185.04

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

12、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.6.30
一、短期薪酬	117,449.72	669,495.13	664,265.57	122,679.28
二、离职后福利-设定提存计划				
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				

合 计	117,449.72	669,495.13	664,265.57	122,679.28
-----	------------	------------	------------	------------

(2) 短期薪酬列示

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.6.30
1、工资、奖金、津贴和补贴	117,449.72	669,495.13	664,265.57	122,679.28
2、职工福利费		18,258.05	18,258.05	
3、社会保险费		38,276.12	38,276.12	
其中：医疗保险费		33,933.93	33,933.93	
工伤保险费		1,256.61	1,256.61	
生育保险费		3,085.58	3,085.58	
4、住房公积金		19,261.00	19,261.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	117,449.72	745,290.30	740,060.74	122,679.28

(3) 设定提存计划列示

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.6.30
1、基本养老保险		65,930.02	65,930.02	
2、失业保险费		2,560.08	2,560.08	
3、企业年金缴费				
合计		68,490.10	68,490.10	

13、应交税费

税 项	2018.6.30	2017.12.31
所得税	26,914.03	75,357.87
堤围费		
印花税		13,032.47
教育费附加		
地方教育费附加		
城市维护建设税		
增值税	9467.63	
个人所得税	482.09	449.28
合 计	36,863.75	88,839.62

14、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2018.6.30	2017.12.31
----	-----------	------------

咨询费		10,000.00
代垫款	360,000.00	360,000.00
保证金	62,235.77	20,000.00
合计	422,235.77	390,000.00

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

15、其他流动负债

项 目	2018.6.30	2017.12.31
待转销项税	22,690.01	387,414.68
合 计	22,690.01	387,414.68

16、股本

项目	2017.12.31	本期增减				2018.6.30
		发行 新股 送股	公 积 金 转 股	其 他	小计	
份总数	13,100,000.00	0	0	0		13,100,000.00

17、资本公积

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.6.30
股本溢价	1,865,820.04	0	0	1,865,820.04
合 计	1,865,820.04	0	0	1,865,820.04

说明：公司增资产生资本公积 2,100,000.00 元，以 2017 年 5 月 31 日为基准日进行股改减少 234,179.96 元。

18、专项储备

项 目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.6.30
安全生产费	560,863.93			560,863.93
合 计	560,863.93			560,863.93

19、盈余公积

项 目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.6.30
法定盈余公积	4,987.57			4,987.57
合 计	4,987.57			4,987.57

20、未分配利润

项 目	2018.6.30	2017.12.31
调整前上期末未分配利润	44,888.15	-316,182.95
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	2,119.93	
调整后期初未分配利润	47,008.08	-316,182.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	77,389.70	131,878.71
减：提取法定盈余公积		4,987.57
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		-234,179.96
期末未分配利润	124,397.78	44,888.15

21、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项 目	本期		上年同期	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	8,080,707.26	5,963,973.23	10,281,509.46	8,883,888.34
其他业务收入				
合 计	8,080,707.26	5,963,973.23	10,281,509.46	8,883,888.34

（2）主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

行业名称	本期		上年同期	
	收入	成本	收入	成本
运输	6,274,908.88	4,588,304.64	7,665,546.25	6,761,564.21
包装	1,521,615.34	1,369,121.12	2,349,793.19	2,114,813.70
仓储	284,183.04	6,547.47	266,170.02	7,510.26
合 计	8,080,707.26	5,963,973.23	10,281,509.46	8,883,888.34

行业名称	本期		上年同期	
	收入	成本	收入	成本
运输	6,274,908.88	4,588,304.64	7,665,546.25	6,761,564.21
包装	1,521,615.34	1,369,121.12	2,349,793.19	2,114,813.87
仓储	284,183.04	6,547.47	266,170.02	7,510.26
合 计	8,080,707.26	5,963,973.23	10,281,509.46	8,883,888.34

(3) 主营业务收入及成本（分行业）列如下：

行业名称	本期		上年同期	
	收入	成本	收入	成本
道路运输业	8,080,707.26	5,963,973.23	10,281,509.46	8,883,888.34
合计	8,080,707.26	5,963,973.23	10,281,509.46	8,883,888.34

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	本期		上年同期	
	收入	成本	收入	成本
华南地区	8,080,707.26	5,963,973.23	10,281,509.46	8,883,888.34
合计	8,080,707.26	5,963,973.23	10,281,509.46	8,883,888.34

本期营业收入较上期减少 21%，营业成本较之上期减少 33%，营业成本的减少与营业收入减少匹配。

22、 税金及附加

项 目	本期	上年同期
城市维护建设税	4,027.51	9,741.18
教育费附加	1,726.08	4,174.80
地方教育费附加	1,150.72	2,783.19
堤围费		
印花税		
残疾人就业保障金		
合计	6,904.31	16,699.17

23、 销售费用

项 目	本期	上年同期
水电费	2,091.38	1,936.79
工资	340,995.98	370,377.24
折旧	4,987.50	4,750.02
应付福利费	11,777.27	35,506.11
停车费	3,126.00	2,828.00
车保险费		4,393.07
修理费	5,904.47	1,561.00
折旧费	51,454.11	69,450.90
汽车保险费	6,726.97	
其它		1,080.00
运费保险	75,471.70	
劳务费		145,359.78
广告费	5,832.91	2,395.00
装修费	2,550.00	

合 计	510,918.29	639,637.91
-----	------------	------------

24、 管理费用

项目	本期	上年同期
工资	400,881.47	275,857.90
交际应酬费	103,985.00	148,999.31
差旅费	58,413.09	22,824.20
应付福利费	6,480.78	122.30
电话费	17,310.52	22,686.39
办公费	38,340.83	38,560.50
交通费	3,504.40	5,078.14
其他	867.95	2,225.94
租赁费	31,714.26	21,714.27
管理费	12,452.82	10,754.73
折旧费	2,641.53	3,161.64
社保费	106,766.22	90,237.08
印花税	0.00	1,050.00
汽车费用	0.00	210.00
水电费	4,225.25	3,661.32
审计费	194,019.05	5,339.81
维护费		1,174.00
快递费	1,691.51	
招聘费	2,358.49	
咨询费	39,967.03	
饮水费	1,538.46	
服务费	768,618.37	
律师服务费	28,301.89	
公积金	19,261.00	
持续督导费	141,509.43	
设计费	3,018.87	
合 计	1,987,868.22	653,657.53

本期管理费用较上期增加 204%，其中主要系因新三板挂牌服务费增加。

25、 财务费用

项 目	本期	上年同期
利息支出	4,897.50	44,027.32
减：利息收入	8,160.16	5,149.38
承兑汇票贴息		
汇兑损失		
减：汇兑收益		

手续费	3,601.75	39,358.51
其他		
合 计	339.09	78,236.45

26、 营业外收入

项 目	本期	上年同期	计入当期非经常性损益的金额
政府补助（促进经济发展专项资金）	500,000.00		500,000.00
其他	2,709.75	0.10	2,709.75
合 计	502,709.75	0.10	502,709.75

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期	上年同期
与收益相关	500,000.00	
合 计	500,000.00	

27、 营业外支出

项 目	本期	上年同期	计入当期非经常性损益的金额
其他	10227.60	0.10	10227.60
合 计	10227.60	0.10	10227.60

28、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本期	上年同期
当期所得税	25,796.57	939.02
递延所得税		
合 计	25,796.57	939.02

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期
利润总额	103,186.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	25,796.57
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	

安置残疾人员所支付的工资加计扣除影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	25,796.57

29、 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期	上年同期
押金退款	147,280.91	32,000.00
银行存款利息收入	8,160.16	5,149.38
政府补助收入	502,709.75	
其他		
合 计	658,150.82	37,149.38

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期	上年同期
管理费用付现	1,414,504.37	373,587.99
销售费用付现	30,185.24	49,903.09
银行手续费	3,601.75	39,358.51
押金	916,000.00	27,500.00
合 计	2,364,291.36	490,349.59

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期	上年同期
股东归还借款		25,000.00
其他单位归还借款		9,703,966.25
股东拆入款		
合 计		9,728,966.25

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期	上年同期
其他单位拆出款		5,530,293.69
股东拆入款归还		25,000.00
合 计		5,555,293.69

30、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期	上年同期
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	77,389.70	8,451.14
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,083.14	77,362.56
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		145,359.78
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）		
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-232,411.37	349,251.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,527,724.67	3,353,211.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,148,080.87	-2,779,634.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,716,294.73	1,154,001.14
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,201,768.30	9,617,531.04
减：现金的期初余额	8,223,943.76	133,884.66
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	-6,022,175.46	9,483,646.38

(4) 现金和现金等价物的构成

项目	本期	上年同期
一、现金	2,201,768.30	9,617,531.04
其中：库存现金	699.74	122,804.37
随时用于支付的银行存款	2,201,068.56	5,494,726.67
可随时用于支付的其他货币资金		4,000,000.00
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	2,201,768.30	9,617,531.04
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、 在其他主体中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
珠海中邦运通物流有限公司	珠海市	珠海市	货物道路运输、代理;仓储服务	0.39		权益法
中钢新翔实业发展(珠海)有限公司	珠海市	珠海市	销售金属矿石、非金属矿石、金属材料、煤炭、稀土产品、建筑材料、化工产品(不含危险化学品及一类易制毒化学品)、燃料油、乙醇柴油、机械设备、汽车、五金、交电、电子产品、家用电器、日用杂货;委托加工钢材;技术进出口、货物进出口、代理进出口;技术咨询;机械设备租赁;广告设计;房地产开发;搬运装卸,配载,仓储服务(不含危险化学品仓储),货运代理,货物包装。	0.20		权益法

注：2017年6月6日，公司与珠海三食堂管理有限公司、澳门跨境物流有限公司共同出资设立了合营企业珠海中邦运通物流有限公司，公司地址：珠海市横琴新区宝华路6号105室-30814，公司出资195万元人民币，占注册资本的39%。

2018年5月4日，公司与中钢新元矿业发展有限公司、珠海天翊贸易有限公司共同出资设立了合营企业中钢新翊实业发展（珠海）有限公司，公司地址：珠海市横琴新区宝华路6号105室-48358（集中办公区），公司出资20万元人民币，占注册资本的20%。

2018年1-6月该合营企业未发生经济业务。

七、关联方及其交易

1、本公司的实际控制人情况

本公司的实际控制人为温显麟、陈卫华夫妇；温防修、孔小华夫妇。实际控制人持股比例如下：

股东姓名	2018.6.30
温显麟	14.63%
陈卫华	10.92%
温防修	12.96%
孔小华	12.60%

2、其他关联方情况

关联方名称（姓名）	与本公司关系
代治国	董事
伍竞超	董事
温昌红	董事
伊振峰	监事会主席
唐海	监事
李剑锋	监事
杨英	财务总监
张美君	董事会秘书
珠海市中迅万达快递有限公司	温防修、温显麟各持股 50%
珠海中迅百世快递有限公司	温防修、温显麟各持股 50%
珠海市中润益源食品有限公司	孔小华、陈卫华各持股 50%
珠海市大自然绿色餐饮企业服务管理有限公司	孔小华担任监事
珠海汇康食堂管理有限公司	代治国持股 10%
珠海中邦运通物流有限公司	公司持有其 39%股权

袁秋明	与温显麟多年来往的朋友，系公司根据实质重于形式原则认定的与公司存在其他特殊关系，可能导致公司利益对其倾斜的自然人
中山市东凤镇易路好货运代理服务部	袁秋明开办的个体工商户，系公司根据实质重于形式原则认定的与公司存在其他特殊关系，可能导致公司利益对其倾斜的法人

3、关联方交易情况

(1) 关联担保情况

报告期内公司关联方担保的交易中，公司均为被担保方，具体情况如下：

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
温防修、孔小华	1,430,000.00	2016.8.25	2023.8.24	否
温显麟	1,430,000.00	2016.8.25	2023.8.24	否

(2) 关联方资金拆借

拆入：

关联方	2017.12.31	资金拆入	资金归还	2018.6.30
温显麟	180,000.00			180,000.00
温防修	180,000.00			180,000.00
合计	360,000.00			360,000.00

(续)

关联方	2017.1.1	资金拆入	资金归还	2017.12.31
温显麟	120,000.00	60,000.00		180,000.00
温防修	120,000.00	60,000.00		180,000.00
合计	240,000.00	120,000.00		360,000.00

拆出：

关联方	2017.12.31	资金拆出	资金归还	2018.6.30
温显麟				
中山市东凤镇易路好货运代理服务部				
合计				

(续)

关联方	2017.1.1	资金拆出	资金归还	2017.12.31
温显麟		25,000.00	25,000.00	

中山市东凤镇易路好货运代理服务部	5,646,500.00	1,585,000.00	7,231,500.00
合计	5,646,500.00	1,610,000.00	7,256,500.00

(3) 关键管理人员报酬

项目	本期	2017 年度
关键管理人员报酬	400,881.47	492,720.00
合计	400,881.47	492,720.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2018.6.30		2017.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	中山市东凤镇易路好货运代理服务部				

(2) 应付项目

项目名称	关联方名称	2018.6.30	2017.12.31
		账面余额	账面余额
其他应付款	温显麟	180,000.00	180,000.00
其他应付款	温防修	180,000.00	180,000.00

八、承诺及或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司不存在应披露未披露的承诺及或有事项。

九、资产负债表日后事项

无。

十、其他重要事项

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司不存在应披露未披露的其他重要事项。

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	500,000.00	上市促进经济发展专项资金
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-10,227.60	货物破损赔偿
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		
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	2,709.75	稳岗补助收入
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	492,482.15	
减：非经常性损益的所得税影响数	123,120.54	
非经常性损益净额	369,361.61	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		

归属于公司普通股股东的非经常性损益	369,361.61
-------------------	------------

2、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	0.50%	0.01	0.01
除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-1.87%	-0.02	-0.02

2018年8月28日