

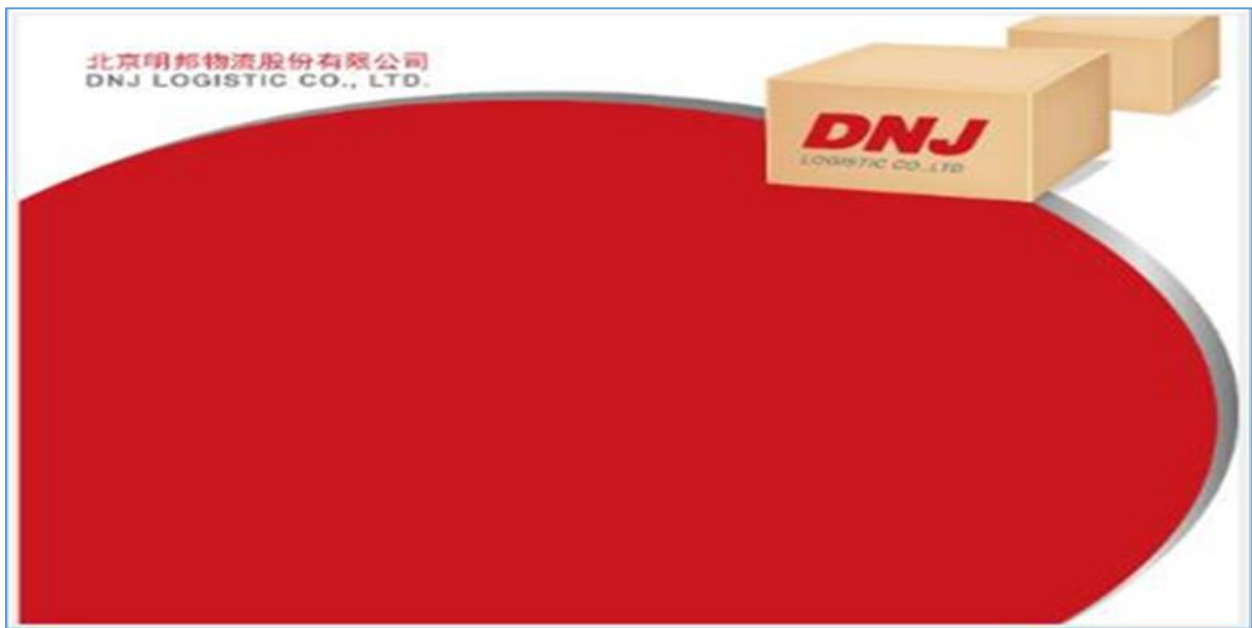


明邦物流

NEEQ : 836153

北京明邦物流股份有限公司

DNJ Logistics Co., Ltd. (DNJ)



半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记

2018年6月12日，中国平安财产保险股份有限公司北京分公司与公司签订了《保险兼业代理合同》。根据合同约定，公司接受平安财险北京分公司委托，在从事自身业务的同时，指定具有保险代理资格的专门人员为其代办保险业务，平安财险北京分公司按合同规定向公司支付代理手续费。

公司于2018年6月7日召开2018年第一次职工代表大会，表决通过选举李娜为公司第二届监事会职工代表监事，与公司2018年第一次临时股东大会选举产生的两名监事共同组成公司第二届监事会，任期三年。

公司于2018年6月23日召开了公司2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于选举第二届监事会监事的议案》，同意选举黄宇华、安易非为公司第二届监事会监事，任期三年，自该次股东大会审议通过之日起计算。

公司于2018年6月23日召开了公司2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于选举公司第二届董事会董事的议案》，同意选举王迪、李军、王茜、王振国、金华为公司第二届董事会董事，任期三年，自该次股东大会审议通过之日起计算。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	15
第五节 股本变动及股东情况	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	21
第七节 财务报告	25
第八节 财务报表附注	35

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、明邦物流	指	北京明邦物流股份有限公司
控股股东	指	王迪
实际控制人	指	王迪、王茜
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
公司章程	指	北京明邦物流股份有限公司章程
三会	指	监事会、董事会、股东大会
高级管理人员	指	公司董事长、总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
北京分公司	指	北京明邦物流股份有限公司北京分公司（其他分公司同）
上海美豪	指	上海美豪信息技术有限公司
翔龙云贺	指	北京翔龙云贺信息技术股份有限公司
上海迪赢	指	上海迪赢投资管理有限公司
上海迪递斯	指	上海迪递斯国际航空货运代理有限公司

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。

公司负责人王迪、主管会计工作负责人李军及会计机构负责人（会计主管人员）康琳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	北京明邦物流股份有限公司董秘办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 2. 2018 上半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文件。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京明邦物流股份有限公司
英文名称及缩写	DNJ Logistics Co.,Ltd. (DNJ)
证券简称	明邦物流
证券代码	836153
法定代表人	王迪
办公地址	北京市朝阳区曙光西里甲5号凤凰置地广场F座302室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李军
是否通过董秘资格考试	否
电话	18611075151
传真	010-64602100
电子邮箱	jun@dnjexpress.com
公司网址	www.dnjexpress.com
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区曙光西里甲5号凤凰置地广场F座302室 100028
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	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	2002年7月24日
挂牌时间	2016年3月21日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	G-交通运输、仓储和邮政业
主要产品与服务项目	以国际空运代理服务、跨境电商物流为中心的综合国际物流服务。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	43,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	上海美豪信息技术有限公司
实际控制人及其一致行动人	王迪、王茜

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	911102297109373679	否

注册地址	北京市延庆区延庆经济开发区双杏东街 232 室（中关村延庆园）	否
注册资本（元）	43,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	101,979,579.41	94,997,292.40	7.35%
毛利率	19.06%	16.48%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,533,610.51	5,978,713.02	42.73%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,476,303.72	5,724,126.77	41.77%
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）	8.23%	7.67%	-
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）	8.18%	7.34%	-
基本每股收益	0.20	0.15	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	155,460,608.27	143,440,385.38	8.38%
负债总计	46,435,603.51	43,233,479.80	7.41%
归属于挂牌公司股东的净资产	107,944,012.43	99,410,401.92	8.58%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.51	2.31	8.66%
资产负债率（母公司）	30.25%	29.78%	-
资产负债率（合并）	29.87%	30.14%	-
流动比率	3.17	2.88	-
利息保障倍数	14.54	10.04	-

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	8,581,379.59	7,053,549.26	21.66%
应收账款周转率	1.29	1.38	-
存货周转率	-	-	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	8.38%	12.28%	-
营业收入增长率	7.35%	51.02%	-
净利润增长率	42.73%	105.67%	-

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	43,000,000	43,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

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

公司经营的主营业务是以国际空运代理服务、跨境电商物流为中心的综合国际物流服务。公司为通过中国海关的进出口贸易客户提供航空运输、代理报关等全流程的物流运输解决方案；为有国际快递需求的公司及个人提供高效、便捷的快递服务；为有海外购物需求的客户提供全方位、一站式的快递转运服务，同时为跨境电商企业提供端到端物流供应链服务的专业板块，为电商客户提供专业的物流解决方案，涵盖上门揽收、仓库管理、进出口报关、航空运输、末端配送等全链路服务。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司业务属于“G 交通运输、仓储和邮政业”。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为“G 交通运输、仓储和邮政业”。

公司所从事的综合国际物流服务业务，主要盈利模式为依赖公司丰富的网络资源和资质能力，通过提供快递相关服务获取收益。国际空运代理服务和跨境电商物流服务的业务模式核心是接受需要进行货物进出口企业或跨境电商企业及其代理的委托，代理其进出口相关操作，如报关、报检，并联系安排仓储、运输等一系列环节，最终完成货物进出口转移，并从操作过程中获得收益，公司下游客户是货物进出口企业或其代理，跨境电商物流企业及亚马逊的中国卖家及其代理，上游供应商则为运输企业或其代理以及海外派送商。

国内具有进出口需要的企业及国际快递需求的个人都可以成为公司的客户，但同行业公司众多，公司通过线下、线上等能接触到客户的渠道来获取客户信息，进而遵循市场竞争的基本原则，按照合理的方式，与客户沟通直至达成合作意向。公司主要通过主动营销、业务延伸和拓展及间接渠道进行销售，不断扩大客户范围。

公司在本行业内经营多年，具备相关经营资质，近年来在完善和坚持公司普通国际空运代理业务的基础上，逐步开发以公司自有平台—明邦转运平台为基础的国际电商转运业务，依托公司自主研发的明邦转运平台为有海淘需求的客户提供集海外代收、国际发货、报关报检、清关、送货至门于一体的服务，拥有操作经验丰富的管理团队，能够透彻了解客户需求，为客户货物进出口提供运输代理、报关、报检等综合代理服务，通过优质、高效的服务而不断获得客户的认可。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1、经营状况

2018年，公司按照年初的计划，运营状况良好。除继续发展跨境电商物流、为亚马逊卖家提供优质的进仓服务外，公司也开始在香港子公司及澳大利亚子公司运营海外仓业务，为客户们提供集国际物流、仓储服务、转运派送于一体的综合性跨境物流解决方案。除继续开发印度市场外，明邦物流与中东跨境电商独角兽公司签订物流服务协议，为其提供中东地区的物流解决方案。同时，明邦与本土吸尘吸著名品牌签署合作意向，为其提供包括日本、澳大利亚等国家的物流、仓储及FBA进仓服务。香港明邦在去

年基础上，开拓与香港本土及华南各大出口跨境电商的合作，为他们提供欧洲全境的物流解决方案。在上半年，公司大力加强技术方面的投入，各项业务系统陆续完善上线，大大提高了业务运转效率和精准性。

2、收入情况

报告期内，截至 2018 年 06 月 30 日，实现营业收入 101,979,579.41 元，较上期增长 7.35%；净利润 8,533,610.51 元，较 2017 年上半年度增长了 42.73%。

报告期内，公司主营业务收入主营包括跨境电商物流业务及空运代理业务。营业收入上涨的主要原因如下：

公司主营的跨境电商物流业务有了显著的增长，这主要得益于整体市场的增长：中国是世界上重要的产品出口大国，在整体出口总量较为稳定的情况下，出口跨境电商逐步取代了一般贸易，成长性良好。2017年，中国出口跨境电商交易规模为6.3万亿元，同比增长14.5%。跨境电商，特别是出口电商的蓬勃发展直接为跨境物流行业带来巨大的发展潜力。2018年出口跨境电商的交易规模同比增长率，预计大于2017年的同比增长率，跨境电商的整体交易规模的增长，导致了公司在报告期内跨境电商物流业务的稳步增长。

2017年，中国的出口电商面向全球 200 余个国家的 70 亿消费者。既有美国、英国等发达国家，又有巴西、印度等新兴国家。从消费者总量、区域、整体市场上都比国内电商市场更为广阔。2018 年上半年的电商市场情况更加喜人。

跨境电商中增幅最大的是亚马逊的线上的增长，明邦公司主要为亚马逊的线上的中国卖家提供亚马逊仓配中心的进仓服务（简称 FBA 进仓业务）。亚马逊整体的交易量大幅度增长，2018 年 4 月 27 日，亚马逊（AMAZON）发布了 2018 年第一季度的财报，业绩十分喜人。亚马逊共实现净销售额 510.42 亿美元，相比 2017 年同期的 357.14 亿元上涨了 42.92%；录得净利润 16.29 亿美元，相比 2017 年同期的 7.24 亿美元上涨了 125%，发展潜力巨大。

跨境电商物流业务的增长还大大提高了公司净利润，因为跨境电商物流业务的毛利率要明显高于普通空运代理业务的毛利率。空运代理业务是主要由港到港的代理业务，而电商物流业务是为跨境电商企业提供端到端物流供应链服务的专业板块，为电商客户提供专业的物流解决方案，涵盖上门揽收、仓库管理、进出口报关、航空运输、末端配送等全链路服务。公司在报告期内跨境电商物流业务有了显著的增长，也就为客户的提供了全链路的服务，客户的黏着度显著增长。公司电商物流的平均毛利率约为 26.27%，空运代理的平均毛利率仅约为 15.39%。毛利率的显著提高，使得公司的毛利及净利大幅度增长。2018 年 1-6 月，电商物流的毛利为 18,416,096.41 元，同比增加；空运代理的毛利为 646,412.90 元，同比下降。2018 年 1-6 月综合毛利为 19,062,509.31 元，2017 年 1-6 月的综合毛利为 15,659,663.78 元，同比上涨 21.73%。毛利上涨的同时，管理费用和财务费用也得到了有效的控制，2018 年 1-6 月，管理费用和财务费用较 2017 年 1-6 月减少 10 万左右，同时，电商物流的收款情况较好，资产减值损失减少，导致了 2018 年上半年的纯利大幅度增加 42.73%。

2018 年上半年，公司在香港和澳大利亚开立了两个海外仓，香港海外仓已经开始运营，澳大利亚的预计在下半年开仓。海外仓的建立将为跨境电商客户提供更全面的服 务，也为公司跨境电商物流的稳定增长奠定了坚实的基础。

截至报告期末，公司净资产为 107,944,012.43 元，较上期增 33.55%，资产总计 155,460,608.27 元人民币，较上年同期增加 8.38%，负债总计 46,435,603.51 元人民币，较上年同期减少 5.88%；公司短期

借款减少 175 万元，减幅为 5.65%，公司资产负债率有所下降。

3、现金流量状况

报告期内，公司销售商品、提供劳务收到的现金 100,674,956.46 元，而上期金额为 93,384,725.64 元，同比增加 7.81%。营业收入大幅增长，收到的现金的增长率增加幅度更大，主要由于公司一方面加强运费的催缴，另一方面主动放弃一些付款慢的客户而选择开发付款快的客户，从而使收到的现金高速增长；购买商品、接受劳务支付的现金 91,929,134.39 元，同比增加 22.48%；经营活动现金流入 124,089,020.95 元，同比增加 22.47%；经营活动现金流出 115,507,641.36 元，同比增加 22.53%，现金流量净额 9,167,101.98 元。

公司上半年重点提升电子商务平台完善程度，积极开拓市场，提高市场占有率，加强采购、仓储、物流和内部控制管理，基本实现经营目标。

三、 风险与价值

1、宏观经济波动及上下游行业集中的风险

现代物流行业与宏观经济运行周期关联较为紧密，宏观经济波动对实体经济的冲击必然会对产业链条上的物流企业产生不利影响，对以国际贸易进出口业务及关联产业为服务领域的外向型物流企业冲击尤甚。同时，行业上游行业整合是发展趋势，上游航空公司整合和集中可能导致本行业格局的重大变化；物流客户向物流服务商传递因经济环境变化而造成的成本压力，要求降低报价、延长付款期限等，从而影响到物流服务商的盈利水平和业绩稳定性。公司通过积极拓展业务、加强成本费用管理等措施积极化解经营风险，主营业务仍然面临宏观经济不确定性和上下游整合引起的经营业绩波动风险。

应对措施：一方面，公司将紧跟行业动态，不断从商业模式、供应链、海外仓储、物流等方面夯实自身实力，提升市场竞争力，另一方面，公司将积极借助资本市场，提升融资能力和品牌知名度，推动自身发展；同时，公司密切关注国家在相关产业方面的政策，以及上下游行业发展的趋势，做好前瞻性调研，及时了解消费者需求，拓宽公司产品范围，扩大市场占有率。

2、政策风险

国际货运代理业务和跨境电商物流业务受国家政策影响较大，进出口政策以及海关监管政策的变化都会直接影响货运代理的经营。随着我国国际贸易市场不断开放，各种税收和监管政策不断完善，税收以及海关监管更加规范，有利于行业的发展。但若相关政策发生变化，或者相关部门在政策执行方面存在偏差，导致外部整体经营环境出现不利变化，将会影响公司的经营业绩。

应对措施：公司及时了解、研究政策内容、变化及潜在影响，及时并做到提前调整产品服务内容、方式及产品服务架构，在合法合规经营的同时，以丰富、有效、多样的产品服务，增加市场占有率，提升经营业绩。

3、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人王迪、王茜通过间接方式合计持有公司 59.96%的股份，处于绝对控制地位。该股权结构存在实际控制人可能利用其控制地位，通过行使表决权的方式决定公司的重大决策事项，公司可能存在实际控制人不当控制的风险。

应对措施：公司目前已经形成了包括股东大会、董事会、监事会、经营层在内的公司治理结构，建立了权力机构、决策机构、监督机构、经营层之间权责明确、运作规范、互相协调制衡的机制，健全了三会议事规则及其他重要制度，公司将提升各项决策的民主度与透明度，充分发挥监事会的监督作用，以督促管理层严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定各尽其责，履行勤勉忠诚义务，使公司规范治理的水平不断提升。

4、公司治理的风险

公司于 2015 年 6 月 23 日由有限公司整体变更设立，股份公司设立后，虽然建立了健全的法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制制度体系，但是由于股份公司成立的时间较短，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐渐完善。同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要，进而影响公司稳定、健康发展的风险。

应对措施：股份公司成立后，已召开过董事会和监事会，表明公司的规范治理机制已得到贯彻执行。为了使股份公司的公司治理机制运行的更加成熟、稳健，公司管理层将对章程及相关规则、制度进行深入学习，在实际运作中严格要求、切实履行。同时，根据公司的业务发展需要，不断健全公司治理机制，以保障公司稳定、健康、持续发展，促进公司规范运作再上台阶。

5、汇率波动的风险

公司存在向国外企业提供服务以及向国外企业采购服务的情况，相关业务涉及外币结算。虽然公司外币结算比例较小，但如果汇率大幅波动也会对公司收入成本造成影响。

应对措施：公司将海外应收款账龄进行更有效的控制，确保 30-60 天回款的同时，深入、加强与海外网络、合作伙伴的双向合作，有效降低单项应收可能带来的汇兑损益。

四、 企业社会责任

公司积极履行企业公民应尽的义务，在致力于生产经营、不断为股东创造价值的同时，充分尊重员工、客户、供应商及其他利益相关者的合法权益，积极与各方合作，加强沟通与交流，实现股东、员工、上下游合作者、社会等各方力量的均衡，推动公司持续、稳定、健康发展。

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

(一) 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	7,000,000.00	1,378,094.08
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	11,000,000.00	
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	-	-
6. 其他		
总计	18,000,000.00	1,378,094.08

日常性关联交易预测的具体情况：

1、交易内容：

关联方名称	关联交易内容	预计交易金额（万元）
北京翔龙云贺信息技术股份有限公司	提供国际运输代理服务	400.00

北京翔龙云贺信息技术股份有限公司	接受国际运输代理服务	300.00
上海美豪信息技术有限公司	提供国际运输代理服务	200.00
上海美豪信息技术有限公司	接受国际运输代理服务	200.00
北京翔龙东方商贸有限公司	提供国际运输代理服务	200.00
北京翔龙东方商贸有限公司	接受服务（购买原材料）	500.00
合计		1,800.00

2、审批决策程序

2018年4月26日，公司召开第一届董事会第十四次会议，审议通过了《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》，并提交2017年度股东大会审议通过该议案，对公司2018年度关联交易进行了预计。

3、价格公允性

有政府指导价的，按照指导价格执行，没有指导价的，参照可比独立第三方的市场价格确定；没有独立第三方的市场价格的，采用合理的成本费用加合理利润作为定价依据，不存在损害公司利益的情形；且该等交易是公司业务发展及生产经营的正常所需，有利于公司持续稳定经营，促进公司发展，是合理的、必要的，不存在损害公司和其他股东利益的行为，对公司业务独立性也没有不利影响。不存在关联交易非关联化的情形。

(二) 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
王迪、王茜、李军	为公司借款提供保证担保	11,000,000.00	是	2018年8月15日	2018-031
王迪、李军	为公司借款提供保证担保	2,000,000.00	是	2018年8月15日	2018-031
王迪、王茜、李军	为公司借款提供反担保	4,000,000.00	是	2018年8月15日	2018-031

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

1、审议程序：

2018年8月15日，公司召开第二届董事会第二次会议，审议了《关于补充确认公司2018年上半年偶发性关联交易的议案》，并于同日披露了《关于补充确认2018年上半年偶发性关联交易的公告》（公告编号：2018-031）；该议案尚需提交公司2018年第二次临时股东大会审议。

2、必要性及对生产经营的影响：

该等关联交易为公司日常经营需要，未对公司产生不良影响；王茜、王迪、李军向公司提供担保，系公司控股股东、实际控制人及公司董事自愿向公司提供担保支持，上述关联交易对公司提供了资金支持，促进了业务发展。

(三) 承诺事项的履行情况

2015年6月15日，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均做出《关于规范关联交易的承诺书》、《避免同业竞争承诺函》，在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

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	20,592,665	47.89%	0	20,592,665	47.89%
	其中：控股股东、实际控制人	2,017,333	4.69%	0	2,017,333	4.69%
	董事、监事、高管	30,000	0.07%	0	30,000	0.07%
	核心员工	100,000	0.23%	0	100,000	0.23%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	22,407,335	52.11%	0	22,407,335	52.11%
	其中：控股股东、实际控制人	13,414,667	32.36%	0	13,414,667	32.36%
	董事、监事、高管	1,150,000	2.67%	0	1,150,000	2.67%
	核心员工	1,720,000	4.23%	0	1,720,000	4.23%
总股本		43,000,000	-	0	43,000,000	-
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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	上海美豪信息技术有限公司	15,432,000	0	15,432,000	35.89%	13,414,667	2,017,333
2	北京翔龙云贺信息技术股份有限公司	9,643,000	0	9,643,000	22.43%	4,237,334	5,405,666
3	上海迪赢投资管理有限公司	5,215,000	0	5,215,000	12.13%	1,885,334	3,329,666
4	刘侃	5,200,000	0	5,200,000	12.09%	0	5,200,000
5	中欧盛世-原龙新三板创投基金 1 期资管计划	1,500,000	0	1,500,000	3.49%	0	1,500,000
合计		36,990,000	0	36,990,000	86.03%	19,537,335	17,452,665

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东翔龙云贺、上海迪赢、上海美豪均为公司实际控制人王迪和王茜控制的公司。

公司实际控制人王迪分别持有公司股东翔龙云贺、上海美豪 62.03%、87.50%的股份，并担任翔龙云

贺董事长和法定代表人；公司实际控制人王茜持有公司股东上海迪赢 80.00%的股份，并担任上海迪赢执行董事、法定代表人。

王迪与王茜于 2015 年 6 月 22 日签署《一致行动人协议》。协议约定作为一致行动人行使股东权利，承担股东义务，共同参与公司的经营管理。其他股东之间不存在关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

上海美豪信息技术有限公司持有明邦物流 35.89%的股份，为公司控股股东。

上海美豪信息技术有限公司基本情况如下：

上海美豪信息技术有限公司成立于 2013 年 12 月 25 日，注册资本 800 万人民币，注册号：310141000029904 组织机构代码：08623435-X,注册地址：中国（上海）自由贸易试验区闻居路 1333 号 B 区七层 702 室。法定代表人：施美君；经营范围：从事信息技术、网络科技（除科技中介），软件科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；从事货物及技术的进出口业务；日用百货的销售；会务服务；展览展示；企业营销策划；商务咨询（除经纪）。

上海美豪信息技术有限公司股权结构如下：

自然人股东王迪，国籍为中国，身份证号为 110104197****50421，出资 700 万人民币；

自然人股东施美君，国籍为中国，身份证号为 2301071951****0017，出资 100 万人民币。

报告期内，控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为王迪、王茜

王迪、王茜系姐妹关系。王迪分别持有翔龙云贺、上海美豪 62.03%、87.50%的股权，任翔龙云贺董事长，实际控制翔龙云贺、上海美豪。王茜持有上海迪赢 80.00%的股权，担任上海迪赢执行董事，实际控制上海迪赢；王迪、王茜二人签订有《一致行动人协议》，王迪、王茜二人对本公司股东大会及董事会决策有重大影响，可通过翔龙云贺、上海美豪、上海迪赢实际控制本公司。因此认定公司实际控制人为王迪和王茜。

王迪基本情况如下：

王迪：女，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1971 年 10 月 25 日出生，1994 年 7 月毕业于北京工业大学，国际贸易专业，本科学历。1994 年 9 月至 1996 年 7 月于光大信达国际运输服务有限公司任空运部经理；1996 年 12 月至 1998 年 6 月于天航国际货运有限公司任北京办事处总经理；1998 年至今任北京翔龙云贺信息技术股份有限公司董事长；2006 年 7 月至 2010 年 7 月任上海迪比翼国际快递有限公司董事；2002 年 11 月至 2015 年 6 月任北京明邦运通国际运输服务有限公司董事长、总经理；2015 年 6 月 23 日起当选并担任北京明邦物流股份有限公司董事长兼总经理，法人代表，任期三年。

王茜基本情况如下：

王茜：女，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1975年9月16日出生，1995年7月毕业于北京国际商务学院，经济管理专业，本科学历。1996年9月至2003年3月于中国国际航空公司任空中乘务员；2003年4月至2007年9月于莫斯科人民宾馆任经理；2007年10月至2015年6月，北京翔龙云贺信息技术股份有限公司，担任董事会秘书；2012年3月至2015年6月北京明邦运通国际运输服务有限公司总经理助理；2015年6月23日起当选并担任北京明邦物流股份有限公司董事，任期均三年。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王迪	董事长、总经理	女	1971.10.25	本科	2018.06.23-2021.06.22	是
李军	副董事长、董事会秘书	男	1971.10.25	本科	2018.06.23-2021.06.22	是
王振国	董事	男	1943.12.18	本科	2018.06.23-2021.06.22	否
王茜	董事	女	1975.09.16	本科	2018.06.23-2021.06.22	是
金华	董事、副总经理	男	1963.11.23	本科	2018.06.23-2021.06.22	是
李军	财务总监	男	1971.10.25	本科	2018.06.23-2021.06.22	是
黄宇华	监事会主席	女	1972.03.27	本科	2018.06.23-2021.06.22	是
安易非	监事	女	1990.05.28	研究生	2018.06.23-2021.06.22	是
李娜	监事	女	1979.06.10	大专	2018.06.23-2021.06.22	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:

公司董事长王迪与董事王茜为姐妹关系，董事长王迪与董事李军为夫妻关系，董事王振国与王迪、王茜为父女关系；王迪、王茜二人签订有《一致行动人协议》。

除上述关系外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
王迪	董事长、总经理	330,000	0	330,000	0.7674%	0
李军	董事、董事会秘书、财务总监	200,000	0	200,000	0.4651%	0
王茜	董事	200,000	0	200,000	0.4651%	0
王振国	董事	0	0	0	0%	0
金华	董事、副总经理	0	0	0	0%	0
黄宇华	监事会主席	200,000	0	200,000	0.4651%	0

安易非	监事	200,000	0	200,000	0.4651%	0
李娜	监事	50,000	0	50,000	0.1163%	0
合计	-	1,180,000	0	1,180,000	2.7441%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张青	财务总监	离任	无	个人原因离职
李军	董事会秘书	新任	财务总监	受董事会聘任接替张青女士

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

李军先生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。1971年10月25日出生，1990年9月至1994年7月就读于北京工业大学，国际贸易专业毕业，本科学历。1994年8月至1996年1月任中国出国人员服务总公司职员，1996年2月至1999年1月任意大利富盛贸易有限公司业务经理，1999年2月至2010年3月任中国出国人员服务总公司国内免税业务部业务经理，2010年4月至2016年5月任北大资源集团有限公司免税店管理部副总经理，2016年6月至今任公司副董事长，2017年6月14日至今任公司董事会秘书，2018年6月1日任公司财务总监。

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	28	26
技术人员	26	23
财务人员	12	11
销售、服务人员	56	61
员工总计	122	121

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	5
本科	40	41

专科	50	50
专科以下	27	25
员工总计	122	121

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动与人才引进

截至报告期末，公司在职员工 121 人。公司重视人才的引进，针对高端引进人才，实施灵活薪酬标准，与市场、行业水平接轨；针对新进大学生，建立培养平台，给予助理等锻炼舞台，促进大学生成长；针对一线操作工易流失的特点，实施倾斜政策，逐步提高一线员工整体薪酬水平；公司通过优化组合，精兵简政，减少办公室行政、人事等非业务人员数量，充实一线操作、客服人员力量，努力提升工作效率及服务质量。

2、员工培训

公司建立了完善的培训发展体系，制定了《员工培训管理制度》等相关的规章制度，依据年度教育培训计划,实施分层分类教育培训。包括：新员工培训、上岗资格技能鉴定、通用类培训、专业培训、转岗培训等。

3、员工薪酬政策

公司建有《薪酬管理制度》、《绩效管理制度》、《员工奖惩管理制度》等制度。公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同》；并按照国家 and 地方有关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金。

4、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

√适用 □不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
李迎	综合部行政主管	200,000.00
施美君	党支部书记	200,000.00
陈华建	技术部技术经理	50,000.00
赵爱云	财务部主管	20,000.00
梁铭韬	空运部副经理	180,000.00
宋洋	空运部经理	50,000.00
廖楚江	电商部经理	50,000.00
吴琼	广州分公司副总经理	190,000.00
魏芳	广州分公司财务经理	50,000.00
刘雪峰	上海分公司经理	20,000.00
赵丽	上海分公司机场行政主管	30,000.00
吴康元	上海分公司机场操作主管	30,000.00
张焕	上海分公司总账会计	10,000.00
刘蔚珺	上海分公司操作副经理	40,000.00
俞汉豪	上海分公司行政部主管	80,000.00
余建华	上海分公司销售经理	90,000.00

徐华修	上海分公司销售经理	80,000.00
袁本旭	青岛分公司经理	50,000.00
王永胜	天津分公司总经理	100,000.00
张敏	天津分公司销售主管	60,000.00
缴双园	天津分公司财务主管	10,000.00
杨雷	天津分公司销售经理	10,000.00
肖纯	天津分公司内勤	20,000.00
王永明	天津分公司操作主管	30,000.00
王志全	天津分公司操作	20,000.00

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：

公司第一办事处经理孙迪、上海分公司客服代表吴晓璇及上海分公司操作员姚晟伟于报告期内离职，他们的离职不会对公司的经营产生任何影响。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	35,624,378.86	25,639,130.60
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	六、2	79,325,015.26	79,305,652.35
预付款项	六、3	7,134,134.71	9,268,371.35
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	9,276,664.85	4,725,147.57
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	六、5	801,020.69	639,416.05
流动资产合计		132,161,214.37	119,577,717.92
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		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	六、6	11,859,642.54	10,527,456.26
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六、7	5,139,359.72	5,461,807.94
开发支出	六、8	3,800,000.00	3,800,000.00

商誉	六、9	1,316,902.57	1,316,902.57
长期待摊费用	六、10	944,922.31	1,310,360.61
递延所得税资产	六、11	238,566.76	283,389.01
其他非流动资产	六、12	-	1,162,751.07
非流动资产合计		23,299,393.90	23,862,667.46
资产总计		155,460,608.27	143,440,385.38
流动负债：			
短期借款	六、13	29,250,000.00	26,013,963.00
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	六、14	9,447,635.80	11,725,064.21
预收款项	六、15	322,109.76	122,361.84
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、16	380,511.99	526,248.45
应交税费	六、17	909,457.13	1,746,981.81
其他应付款	六、18	1,361,222.83	1,340,622.49
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		-	-
流动负债合计		41,670,937.51	41,475,241.80
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	六、19	4,764,666.00	1,758,238.00
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		4,764,666.00	1,758,238.00
负债合计		46,435,603.51	43,233,479.80
所有者权益（或股东权益）：			

股本	六、20	43,000,000.00	43,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、21	18,783,255.84	18,783,255.84
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、22	3,650,219.41	3,650,219.41
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、23	42,510,537.18	33,976,926.67
归属于母公司所有者权益合计		107,944,012.43	99,410,401.92
少数股东权益		1,080,992.33	796,503.66
所有者权益合计		109,025,004.76	100,206,905.58
负债和所有者权益总计		155,460,608.27	143,440,385.38

法定代表人：王迪

主管会计工作负责人：李军

会计机构负责人：康琳

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		34,460,908.51	23,951,618.74
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	十三、1	73,561,979.67	76,203,374.82
预付款项		6,794,442.20	9,094,859.00
其他应收款	十三、2	7,917,485.45	4,960,710.07
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		801,020.69	639,416.05
流动资产合计		123,535,836.52	114,849,978.68
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	十三、3	5,545,243.70	2,588,008.00
投资性房地产		-	-
固定资产		11,850,666.74	10,518,480.46

在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		5,139,359.72	5,461,807.94
开发支出		3,800,000.00	3,800,000.00
商誉		-	-
长期待摊费用		944,922.31	1,310,360.61
递延所得税资产		227,197.32	272,019.57
其他非流动资产		-	1,162,751.07
非流动资产合计		27,507,389.79	25,113,427.65
资产总计		151,043,226.31	139,963,406.33
流动负债：			
短期借款		29,250,000.00	26,013,963.00
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		9,102,965.95	10,493,701.42
预收款项		318,667.04	122,361.84
应付职工薪酬		380,927.59	511,099.75
应交税费		913,213.95	1,635,145.59
其他应付款		954,091.01	1,143,446.86
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		40,919,865.54	39,919,718.46
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		4,764,666.00	1,758,238.00
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		4,764,666.00	1,758,238.00
负债合计		45,684,531.54	41,677,956.46
所有者权益：			
股本		43,000,000.00	43,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

资本公积		18,783,255.84	18,783,255.84
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		3,650,219.41	3,650,219.41
一般风险准备		-	-
未分配利润		39,925,219.52	32,851,974.62
所有者权益合计		105,358,694.77	98,285,449.87
负债和所有者权益合计		151,043,226.31	139,963,406.33

法定代表人：王迪

主管会计工作负责人：李军

会计机构负责人：康琳

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	六、24	101,989,989.99	94,997,292.40
其中：营业收入	六、24	101,979,579.41	94,997,292.40
利息收入		10,410.58	11,735.71
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	六、24	93,027,377.61	88,481,836.88
其中：营业成本	六、24	82,546,503.36	79,337,628.62
利息支出		694,433.44	898,669.82
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	六、25	1,159.70	
销售费用	六、26	502,672.05	651,052.29
管理费用	六、27	7,496,439.88	9,226,553.45
研发费用	六、28	1,952,914.35	3,146,379.52
财务费用	六、29	132,069.82	1,126,466.73
资产减值损失	六、30	-298,814.99	-1,859,864.21
加：其他收益	六、31	82,998.00	-
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）	六、32	31.00	-

汇兑收益（损失以“-”号填列）		138,819.70	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,184,461.16	6,515,455.52
加：营业外收入	六、33	-	300,000.00
减：营业外支出	六、34	15,609.25	413.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,168,851.91	6,815,041.77
减：所得税费用	六、35	625,510.45	702,999.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,543,341.46	6,112,042.31
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		-	-
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		9,730.95	133,329.29
2. 归属于母公司所有者的净利润		8,533,610.51	5,978,713.02
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		8,543,341.46	6,112,042.31
归属于母公司所有者的综合收益总额		8,258,852.79	5,978,713.02
归属于少数股东的综合收益总额		284,488.67	133,329.29
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.20	0.15
（二）稀释每股收益		0.20	0.15

法定代表人：王迪

主管会计工作负责人：李军

会计机构负责人：康琳

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	84,929,307.37	93,592,063.08
减：营业成本	十三、4	67,718,937.87	78,290,987.18
税金及附加		1,159.70	
销售费用		502,672.05	651,052.29
管理费用		6,827,362.32	9,194,646.05
研发费用		1,952,914.35	3,146,379.52
财务费用		609,349.72	1,126,475.07
其中：利息费用		694,433.44	898,669.82
利息收入		9,539.71	11,713.93
资产减值损失		-298,814.99	-1,851,018.33
加：其他收益		82,998.00	-
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）		31.00	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,698,755.35	6,179,920.82
加：营业外收入		-	300,000.00
减：营业外支出		-	413.75
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,698,755.35	6,479,507.07
减：所得税费用		625,510.45	700,787.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,073,244.90	5,778,719.08
（一）持续经营净利润		-	-
（二）终止经营净利润		-	-
五、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		-	-
六、综合收益总额		7,073,244.90	5,778,719.08

七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.16	0.14
（二）稀释每股收益		0.16	0.14

法定代表人：王迪

主管会计工作负责人：李军

会计机构负责人：康琳

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		100,674,956.46	93,384,725.64
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	六、36	23,414,064.49	7,939,240.23
经营活动现金流入小计		124,089,020.95	101,323,965.87
购买商品、接受劳务支付的现金		91,929,134.39	75,057,330.68
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		5,224,653.12	5,730,132.13
支付的各项税费		1,283,221.45	1,514,291.39
支付其他与经营活动有关的现金	六、36	17,070,632.40	11,968,662.41
经营活动现金流出小计		115,507,641.36	94,270,416.61
经营活动产生的现金流量净额		8,581,379.59	7,053,549.26
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		220.00	

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		220.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		310,300.00	2,340,984.87
投资支付的现金		2,957,235.70	-
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		3,267,535.70	2,340,984.87
投资活动产生的现金流量净额		-3,267,315.70	-2,340,984.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,314,283.30	-
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		25,480,000.00	37,013,963.00
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		26,794,283.30	37,013,963.00
偿还债务支付的现金		22,243,963.00	32,559,195.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		746,367.17	866,279.24
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		22,990,330.17	33,425,474.24
筹资活动产生的现金流量净额		3,803,953.13	3,588,488.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		49,084.96	86,973.87
五、现金及现金等价物净增加额		9,167,101.98	8,388,027.02
加：期初现金及现金等价物余额		26,457,276.88	16,958,173.86
六、期末现金及现金等价物余额		35,624,378.86	25,346,200.88

法定代表人：王迪

主管会计工作负责人：李军

会计机构负责人：康琳

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		98,424,174.66	93,174,086.48
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		22,509,394.29	7,939,240.23
经营活动现金流入小计		120,933,568.95	101,113,326.71
购买商品、接受劳务支付的现金		90,831,102.26	75,859,942.94

支付给职工以及为职工支付的现金		5,131,223.69	5,730,132.13
支付的各项税费		1,282,571.05	1,514,291.39
支付其他与经营活动有关的现金		12,425,527.81	11,808,928.63
经营活动现金流出小计		109,670,424.81	94,913,295.09
经营活动产生的现金流量净额		11,263,144.14	6,200,031.62
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		220.00	
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		220.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		310,300.00	2,340,984.87
投资支付的现金		2,957,235.70	-
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		3,267,535.70	2,340,984.87
投资活动产生的现金流量净额		-3,267,315.70	-2,340,984.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		25,480,000.00	37,013,963.00
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		25,480,000.00	37,013,963.00
偿还债务支付的现金		22,243,963.00	32,559,195.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		746,367.17	866,279.24
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		22,990,330.17	33,425,474.24
筹资活动产生的现金流量净额		2,489,669.83	3,588,488.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		43,791.50	86,973.87
五、现金及现金等价物净增加额		10,529,289.77	7,534,509.38
加：期初现金及现金等价物余额		23,931,618.74	16,958,173.86
六、期末现金及现金等价物余额		34,460,908.51	24,492,683.24

法定代表人：王迪

主管会计工作负责人：李军

会计机构负责人：康琳

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

二、 报表项目注释

北京明邦物流股份有限公司 财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

北京明邦物流股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系在北京明邦运通国际运输服务有限公司的基础上进行整体变更设立。

根据 2015 年 7 月 12 日公司临时股东大会决议, 全体股东同意通过资本公积转增股本的方式, 使公司股本总额变更为人民币 3,150.00 万元。中喜会计师事务所于 2015 年 7 月 12 日出具中喜验字(2015)第 0462 号《验资报告》对本次增资予以审验。本次变更由北京市工商行政管理局延庆分局于 2015 年 7 月 30 日批准并核发了变更后的《企业法人营业执照》。

根据 2015 年 10 月 12 日公司临时股东大会决议, 公司向北京裕石投资有限公司非公开发行股票 100 万股, 向先达国际货运(上海)有限公司非公开发行股票 520 万股, 向上海美豪信息技术有限公司非公开发行股票 230 万股, 本次发行股票面值为每股人民币 1 元, 发行价格为每股人民币 2.80 元, 增加注册资本人民币 8,500,000.00 元, 变更后的注册资本为人民币 40,000,000.00 元, 股本为人民币 40,000,000.00

元。中喜会计师事务所于 2015 年 11 月 12 日出具中喜验字〔2015〕第 0515 号《验资报告》对本次增资予以审验。本次变更由北京市工商行政管理局延庆分局于 2015 年 11 月 16 日批准并核发了变更后的《企业法人营业执照》。注册地址：北京市延庆县延庆经济开发区双杏东街 232 室(中关村延庆园)。

根据 2017 年 5 月 30 日临时股东大会决议，公司向 35 名董事、监事及核心员工发行股票 300 万股，股票面值每股人民币 1 元，发行价格为每股人民币 1.90 元，增加注册资本人民币 300 万元，募集资金人民币 570 万元。

法定代表人：王迪；

经营范围：普通货运；从事进出中华人民共和国港口货物运输的无船承运业务（无船承运业务经营资格登记证有效期至 2019 年 5 月 13 日）；承办海运、空运进出口货物的国际运输代理业务，包括揽货、订舱（船租、包机、包舱）、仓储、中转、集装箱拼装拆箱、结算运杂费，报关，报验，保险，相关的短途运输服务及运输咨询业务；国际快递业务（不含私人信函和县级以上党政军机关公文的寄递业务）；私人物品及过境货物运输代理。

本报告期纳入合并范围的子公司包括上海迪递斯国际货运代理有限公司，具体见本附注“七、合并范围的变更”。

本财务报表由本公司董事会于 2018 年 8 月 15 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则、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”)，以及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)的披露规定编制财务报表。

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，本公司财务报表均已历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应减值准备。

2、持续经营

公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策及会计估计

1、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本报告期间为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日。

2、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。

3、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

(1) 同一控制下的企业合并

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的账面价值计量，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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，计入当期损益。对于控股合并，合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。

(2) 非同一控制下的企业合并

合并成本为按照购买日为取得被购买方的控制权付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为企业合并发生的各项直接相关费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

①对于吸收合并，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，计入当期损益。

②对于控股合并，合并资产负债表中被购买方可辨认资产、负债按照合并中确定的公允价值列示，合并成本大于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，确认为购买日合并资产负债表中的商誉，企业合并成本小于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，计入当期损益。

5、合并财务报表的编制方法

公司按《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关会计准则编制合并财务报表。合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵销公司间内部重大交易、内部往来及权益性投资项目后编制而成。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指持有时间短（一般为从购买之日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务及外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入相关资产的成本。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

1) 金融资产、金融负债的分类、确认依据

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

金融资产在初始确认时划分为四类：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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

2) 金融工具的计量方法

公司在初始确认金融资产时，均按公允价值计量，在进行后续计量时，四类资产的计量方式有所不同。

①公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产处置时其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②公司持有至到期投资，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按实际利率及摊余成本计算确认利息收入计入投资收益。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益。

③公司对外销售商品或提供劳务形成的应收款项按双方合同或协议价款作为初始确认金额。持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。收回或处置应收款项时，取得的价款与账面价值之间的差额计入当期损益。

④公司可供出售金融资产，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失直接计入资本公积。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益，同时原计入资本公积的公允价值变动额转入投资收益。

公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，持有期间按公允价值进行后续计量；其他金融负债，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按实际利率法，以摊余成本计量。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

1) 金融资产转移的确认：

公司在下列情况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时，确认金融资产的转移，终止确认该金融资产。

①企业以不附追索权方式出售金融资产。

②将金融资产出售，同时与买入方签订协议，在约定期限结束时按当日该金融资产的公允价值回购。

③将金融资产出售，同时与买入方签订看跌期权合约，但从和约条款判断，该看跌期权是一项重大价外期权。

2) 金融资产转移的计量

金融资产整体转移时，按照所转移金融资产的账面价值与收到的对价及原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额的差额确认计入当期损益。

金融资产部分转移时，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并按终止确认部分的账面价值与终止确认部分收到的对价和原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，应当按照金融资产终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

（3）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

（4）金融资产和金融负债公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确认其公允价值；不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格为基础确定其公允价值；采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

（5）金融资产减值准备测试及提取

资产负债表日公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。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，可以单独进行减值测试，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。

对贷款及应收款项、持有至到期投资按预计未来现金流量现值与账面价值的差额计提减值准备；计提后如有客观证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回计入当期损益。

可供出售的金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应予以转出计入当期损益。其中，属于可供出售债务工具的，在随后发生公允价值回升时，原减值准备可转回计入当期损益，属于可供出售权益工具投资，其减值准备不得通过损益转回。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额 500 万元以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大及组合的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	以除其他组合外的应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
其他组合	合并范围内关联方及应收本公司之母公司款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
其他组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	6 个月以内	1 年以内	1—2 年	2—3 年	3—4 年	4—5 年	5 年以上
比例(%)	-	5.00	10.00	30.00	50.00	80.00	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：

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大，但按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	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。

11、存货

(1) 存货分类：存货包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品等。

(2) 计价方法：存货采用实际成本计价；原材料及库存商品领用或发出时采用加权平均法结转成本，周转材料采用一次摊销法进行摊销。

(3) 期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：

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) 存货盘存制度：采用永续盘存制度。

12、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

13、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

1) 投资成本的确定

① 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，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。

为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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。

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。

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和应支付的相关税费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成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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。公司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；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。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被

投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在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，同时确认投资收益。

③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的差额，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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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金融工具确认和计量准则核算，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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，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，改按金融工具确认和计量准则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。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

14、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产标准：固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计期间的有形资产。

(2) 固定资产的计价：固定资产按照成本进行计量；股东投入的固定资产按评估确认价值入账。

(3) 公司固定资产按预计使用年限和预计净残值采用直线法计提折旧，分类折旧年限如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	3	5	31.67
运输设备	4	5	23.75
办公家具	5	5	19.00
机器设备	10	5	9.50

(4) 固定资产后续支出：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企业，且该固定资产的成本能够可靠计量的，计入固定资产价值。

15、在建工程

(1) 在建工程指正在兴建中的资本性资产，以实际成本入账。成本包括建筑工程、安装工程、机器设备的购置成本、建筑费用及其他直接费用，以及资本化利息与汇兑损益。

(2) 在建工程结转固定资产的时限：所购建的固定资产在达到预定可使用状态之日起结转固定资产，次月开始计提折旧，若尚未办理竣工决算手续，则先预估价值结转固定资产并计提折旧，办理竣工决算手续后按实际成本调整原估计价值，但不再调整原已计提折旧额。

16、借款费用

(1) 借款费用的内容及资本化原则：公司借款费用包括借款利息、折价或溢价摊销、辅助费用及外币借款汇兑差额。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可使用或者可销售状态的资产，包括固定资产和需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产等。

(2) 资本化期间：借款费用只有同时满足以下三个条件时开始资本化：①资产支出已经发生；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。

(3) 暂停资本化期间：符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

(4) 借款费用资本化金额及利率的确定：公司为购建或者生产符合资本化条件的资产借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；公司为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数与一般借款的加权平均利率计算确定应予资本化利息金额。

17、无形资产

(1) 核算内容：公司的无形资产指公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、特许权、土地使用权等。

(2) 计量：公司无形资产按照成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产，按照经济利益的预期实现方式，在其使用寿命内系统合理摊销；使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限。没有明确的合同或法律规定的，公司综合各方面情况，如聘请相关专家进行论证、或与同行业的情况进行比较以及企业的历史经验等，来确定无形资产为企业带来未来经济利益的期限。

如果经过这些努力，确实无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限，将其作为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 无形资产使用寿命的复核：企业于每年年度终了，对无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命不同于以前的估计，则对于使用寿命有限的无形资产，应改变其摊销年限；对于使用寿命不确定的无形资产，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则按照使用寿命有限无形资产的处理原则处理。

(4) 企业内部研究开发项目研究阶段的支出费用化，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出符合资本化条件的，确认为无形资产。资本化条件具体为：①从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；②有意完成该无形资产并使用或销售它。③该无形资产可以产生可能未来经济利益。④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。⑤对归属于该无形资产开发阶段的支出，可以可靠地计量。

(5) 土地使用权的核算：公司购入的土地使用权，或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，按成本进行初始计量；股东投入的土地使用权按评估确认价值入账。公司购入的土地使用权用于开发商品房时，将土地使用权的账面价值全部转入开发成本；土地使用权用于建造自用某项目时，土地使用权的账面价值不与地上建筑物合并计算成本，而仍作为无形资产核算，单独进行摊销。

18、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资

产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19、长期待摊费用

长期待摊费用指公司已经发生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，如经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。公司长期待摊费用按受益期限平均摊销。

20、职工薪酬

（1）短期薪酬

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

（2）辞退福利

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（3）离职后福利

①设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

②设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益

计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

21、预计负债

公司与或有事项相关义务同时满足以下条件的确认为预计负债：①该义务是企业承担的现时义务；②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，于资产负债表日对预计负债进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

22、收入确认原则

国际空运代理服务收入的具体确认原则为：①出口货运代理，货物由公司监管库发出并移交承运人起运，收入金额已经确定，并已收讫运费或预计可收回运费，成本能够可靠计量时确认收入；②进口货运代理，收件人确认收货，收入金额已经确定，并已收讫运费或预计可收回运费，成本能够可靠计量时确认收入。

国际快递服务收入和国际电商转运服务收入的具体确认原则为：快件移交第三方运输，收入金额已经确定，并已收讫运费或预计可收回运费，成本能够可靠计量时确认收入。

23、政府补助

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。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属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助中，与日常活动相关的，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的，计入营业外收支。

24、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，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该项交易不是企业合并；
- 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）。

(2) 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，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- ①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ②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。

(3) 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。

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

(5) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

25、经营租赁、融资租赁

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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出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。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入

当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

五、税项

公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率	
		2018 年度	2017 年度
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%	6%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税税额计征	7%	7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税税额计征	3%	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税税额计征	2%	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%，16.5%	15%

注 1：根据财政部财税〔2013〕106 号文件，本公司提供的国际货运代理服务适用增值税零税率，提供的国际快递服务适用 6% 增值税率；

注 2：公司 2015 年 11 月 24 日被认定为高新技术企业，有效期三年，所得税减按 15% 税率征收；上海迪递斯国际航空货运代理有限公司为小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；北京明邦物流股份（香港分公司）有限公司利得税率为 16.5%。

六、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	2018.6.30	2017.12.31
现金	955,199.13	134,226.54
银行存款	34,669,179.73	25,484,904.06
其他货币资金		20,000.00
合计	35,624,378.86	25,639,130.60

注：其他货币资金为保函保证金，除其他货币资金外，公司不存在使用受到限制的货币资金。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

项目	2018.6.30			
	余额	比例	坏账准备	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄分析组合计提坏账准备的应	80,953,358.49	100.00%	1,628,343.23	79,325,015.26

项目	2018.6.30			
	余额	比例	坏账准备	账面价值
收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	80,953,358.49	100.00%	1,628,343.23	79,325,015.26

续上表

项目	2017.12.31			
	余额	比例	坏账准备	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款	80,710,687.79	100.00%	1,405,035.44	79,305,652.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	80,710,687.79	100.00%	1,405,035.44	79,305,652.35

应收账款种类的说明：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.6.30		
	余额	坏账准备计提比例	坏账准备
6个月以内（含6个月，下同）	59,516,316.33	-	-
6个月—1年	17,831,432.63	5.00%	891,571.63
1—2年	2,143,494.96	10.00%	214,349.50
2—3年	1,161,031.19	30.00%	348,309.36
3—4年	222,513.20	50.00%	111,256.60
4—5年	78,570.18	80.00%	62,856.14
5年以上	-	-	-
合计	80,953,358.49		1,628,343.23

续上表

账龄	2017.12.31		
	余额	坏账准备计提比例	坏账准备
6个月以内（含6个月，下同）	57,762,369.19	-	-
6个月—1年	20,043,403.21	5.00%	1,002,170.16
1—2年	2,571,266.65	10.00%	257,126.67
2—3年	223,284.04	30.00%	66,985.21
3—4年	31,794.52	50.00%	15,897.26
4—5年	78,570.18	80.00%	62,856.14
5年以上	-	-	-
合计	80,710,687.79		1,405,035.44

(2) 计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 223,307.79 元。

(3) 实际核销的应收账款情况

无。

(4) 应收账款期末余额前五名情况

单位名称	2018.6.30			
	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额比例
上海艾涕西国际物流有限公司	非关联方	8,125,238.26	6个月以内	10.04%
DNJ Express Company Limited	非关联方	6,440,912.13	6个月以内	7.96%
AIR GATE INT' L (SFO) CORP.	非关联方	5,559,339.66	6个月以内	6.87%
Skynet Worldwide Express	非关联方	2,971,539.55	6个月以内	3.67%
深圳市新速达货运代理有限公司	非关联方	1,994,045.00	6个月以内	2.46%
合计		25,091,074.60		30.99%

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2018.6.30		2017.12.31	
	账面余额	比例	账面余额	比例
1年以内(含1年,下同)	4,469,127.20	62.64%	10,269,702.38	93.78%
1-2年	2,054,377.51	28.80%	356,275.53	3.25%
2-3年	285,315.00	4.00%	325,315.00	2.97%
3年以上	325,315.00	4.56%	-	-
合计	7,134,134.71	100.00%	10,951,292.91	100.00%

(2) 预付款项期末余额前五名情况

单位名称	2018.6.30		
	与本公司关系	账面余额	账龄
天津鑫安捷运国际货运代理有限公司	非关联方	3,683,633.65	1年以内
UNIVERSAL EXPRESS LLC.	非关联方	632,093.66	1年以内
DNJ Express Company Limited	非关联方	123,325.60	1年以内
GULF WORLDWIDE EXPRESS	非关联方	87,500.00	1年以内
东莞市外航国际物流有限公司	非关联方	73,658.60	1年以内
合计		4,600,211.51	

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

项目	2018.6.30			
	余额	比例	坏账准备	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	9,276,664.85	100.00%	-	9,276,664.85
合计	9,276,664.85	100.00%		9,276,664.85

续上表

项目	2017.12.31			
	余额	比例	坏账准备	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其	-	-	-	-

项目	2017.12.31			
	余额	比例	坏账准备	账面价值
他应收款				
按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款	5,247,270.35	100.00%	522,122.78	4,725,147.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	5,247,270.35	100.00%	522,122.78	4,725,147.57

其他应收款种类的说明：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

续上表

账龄	2017.12.31		
	金额	坏账计提比例	坏账准备
6个月以内（含6个月，下同）	2,181,361.58	-	-
6个月—1年	1,491,489.55	5.00%	74,574.48
1—2年	865,935.30	10.00%	86,593.52
2—3年	221,075.93	30.00%	66,322.78
3—4年	317,647.99	50.00%	158,824.00
4—5年	169,760.00	80.00%	135,808.00
5年以上	-	-	-
合计	5,247,270.35		522,122.78

(2) 计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 522,122.78 元。

(3) 实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 其他应收款期末余额明细情况

单位名称	2018.6.30				
	款项性质	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额比例
SKYNETWORLDWIDE EXPRESS (PVT) LTD.	押金	非关联方	1,563,164.30	6个月以内	16.85%
中关村科技租赁有限公司	押金	非关联方	955,000.00	6个月以内	10.29%
DREAMLAND COURIER SERVICES LTD	押金	非关联方	699,483.23	6个月以内	7.54%
哈尔滨威克科技有限公司	押金	非关联方	580,526.52	6个月以内	6.26%
EMEN ASAN RESAN IRANIAN	押金	非关联方	498,218.68	6个月以内	5.37%
合计			4,296,392.73		46.31%

5、其他流动资产

项目	2018.6.30	2017.12.31
待摊贷款担保费	433,236.46	181,596.00
预付房租	35,461.37	10,878.00
留抵增值税	332,322.86	446,942.05
合计	801,020.69	639,416.05

6、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	办公家具	电子设备	合计
一、账面原值					
1、2017.12.31 余额	11,304,773.80	3,177,181.90	747,486.87	1,825,553.07	17,054,995.64
2、本期增加金额	4,091,802.52	466,840.00	3,161.00	6,067.00	4,567,870.52
(1) 购置	4,091,802.52	466,840.00	3,161.00	6,067.00	4,567,870.52
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	140,894.00	197,81.00	-	160,675.00
(1) 处置或报废	-	140,894.00	197,81.00	-	160,675.00
4、2018.6.30 余额	15,396,576.32	3,503,127.90	730,866.87	1,831,620.07	21,462,191.16
二、累计折旧	-	-	-	-	-
1、2017.12.31 余额	2,329,941.05	1,966,006.51	607,946.66	1,623,645.16	6,527,539.38
2、本期增加金额	2,191,593.43	1,260,769.76	109,874.23		3,562,237.42
(1) 计提	2,191,593.43	1,260,769.76	109,874.23		3,562,237.42
(2) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3、本期减少金额				487,228.18	487,228.18
(1) 处置或报废				487,228.18	487,228.18
4、2018.6.30 余额	4,521,534.48	3,226,776.27	717,820.89	1,136,416.98	9,602,548.62
三、减值准备	-	-	-	-	-
1、2017.12.31 余额	-	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、2018.6.30 余额	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-
2018.6.30 账面价值	10,875,041.84	276,351.63	13,045.98	695,203.09	11,859,642.54
2017.12.31 账面价值	8,974,832.75	1,211,175.39	139,540.21	201,907.91	10,527,456.26

注：本公司期末固定资产不存在减值迹象，未计提减值准备。

7、无形资产

项目	软件	专利	合计
一、账面原值			
1、2017.12.31 余额	6,458,964.04	-	6,458,964.04
2、本期增加金额			
(1) 购置	-	-	-
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加	-	-	-
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、2018.6.30 余额	6,458,964.04	-	6,458,964.04
二、累计摊销			
1、2017.12.31 余额	997,156.10	-	997,156.10
2、本期增加金额	322,448.22	-	322,448.22

项目	软件	专利	合计
(1) 计提	322,448.22	-	322,448.22
3、本期减少金额		-	
(1) 处置		-	
4、2018.6.30 余额	1,319,604.32	-	1,315,187.82
三、减值准备			
1、2017.12.31 余额	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、2018.6.30 余额	-	-	-
四、账面价值			
2018.6.30 账面价值	5,139,359.72	-	5,139,359.72
2017.12.31 账面价值	5,461,807.94	-	5,461,807.94

8、开发支出

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少		2018.6.30
			转入无形资产	转入损益	
新物流综合业务系统	3,800,000.00	-	-	-	3,800,000.00
合计	3,800,000.00	-	-	-	3,800,000.00

9、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.6.30
非同一控制下合并	1,316,902.57	-	-	1,316,902.57
合计	1,316,902.57	-	-	1,316,902.57

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.6.30
非同一控制下合并	-	-	-	-
合计	-	-	-	-

(3) 公司 2015 年根据股东大会决议收购上海迪递斯国际航空货运代理有限公司 60% 股权，收购基准日为 2015 年 9 月 30 日，根据收购基准日评估的净资产公允价值，决定收购价款为人民币 2,588,008.00 元，该项收购实际于 2017 年 3 月 30 日完成，上海迪递斯 2017 年 3 月 30 日的净资产账面价值为人民币 2,118,509.05 元，根据收购比例，确认因收购产生的商誉金额为人民币 1,316,902.57 元。截至 2018 年 6 月 30 日，未发现商誉存在减值迹象，因此未计提商誉减值准备。

10、长期待摊费用

项目	2017.12.31	本期增加	本期摊销	2018.6.30
北京办公室装修费	619,546.50		123,636.50	495,910.00
上海办公室装修费	330,555.56		254,964.97	75,590.59

上海海关监管库装修费	360,258.55		20,582.04	339,676.51
房租		152,994.16	119,248.95	33,745.21
合计	1,310,360.61	152,994.16	518,432.46	944,922.31

11、递延所得税资产

项目	2018.6.30		2017.12.31	
	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
资产减值准备	1,628,343.23	238,566.76	1,927,158.22	283,389.01

12、其他非流动资产

项目	2018.6.30	2017.12.31
预付购买固定资产款项	-	1,162,751.07
预付股权收购款	-	-
预付新办公地址装修费	-	-
预付购车款	-	-
合计	-	1,162,751.07

13、短期借款

借款类型	2017.12.31	2016.12.31
抵押借款	9,000,000.00	10,600,000.00
保证借款	12,250,000.00	10,413,963.00
质押借款	5,000,000.00	5,000,000.00
信用借款	3,000,000.00	-
合计	29,250,000.00	26,013,963.00

注 1：本公司与北京银行光明支行签订编号为 04734842 的借款合同，借款金额为 5,000,000.00 元整，约定利率为 5.6550%，借款期限为 2018 年 3 月 30 日至 2019 年 3 月 26 日。上海美豪信息技术有限公司以其所持有的北京明邦物流股份有限公司的 15,432,000.00 股股票为该笔借款提供质押担保。同时王迪与李军为该借款提供保证担保。

注 2：公司与北京银行光明支行签订编号为 0391159 的综合授信合同，授信金额为 13,000,000.00 元整，约定利率为 5.6550%，借款期限为 2018 年 2 月 24 日至 2019 年 2 月 6 日。该借款由北京亦庄国际融资担保有限公司提供担保，李军、王迪、王茜提供家庭无限连带责任保证担保。截至 2018 年 6 月 30 日，未偿还借款余额为 9,770,000.00 元。

注 3：公司与交通银行北京天坛支行签订编号为 14700031 的流动资金借款合同，取得该行人民币 10,000,000.00 万元整的额度可循环使用的流动资金借款，约定利率为 5.2200%。截至 2018 年 6 月 30 日未偿还借款余额为 5,000,000.00 元整。王迪以其名下位于朝阳区曙光西里甲 5 号院 5 号楼 13 层 1601 号商品房为该借款提供抵押担保，同时王迪为该借款提供保证担保。

注 4：公司与招商银行北京分行阜外大街支行签订编号为 2016 年招阜外授字第 0016 号的授信协议及 2018 小金字第授 008 号，授信总金额为 13,000,000.00 元整，约定利率为 5.2200%。该借款由北京市农业融资担保有限公司提供担保，并由王迪个人提供无限连带责任保证，王迪以其名下位于北京市朝阳区南湖南路 8 号院 1 号楼 11 层 4 门 1103 号的房产为北京市农业融资担保有限公司提供反担保。截至 2018 年 6 月 30 日未偿还借款余额为 3,480,000.00 元。

注 5：公司与中国邮政储蓄银行北京延庆区支行签订编号为 11011798100217100001 的小企业授信合同，取得该行人民币 4,000,000.00 万元整货物周转借款，约定利率为 5.8800%。王迪以其名下位于延庆区龙聚山庄 23 号别墅商品房为该借款提供抵押担保。公司与中国邮政储蓄银行北京延庆区支行签订编号为 11011798100218050002 的小企业流动资金借款合同，取得该行人民币 2,000,000.00 万元整流动资金借款，约定利率为 5.8800%。王迪以其名下位于朝阳区曙光西里甲 5 号院 5 号楼 13 层 1601 号商品房为该借款提供抵押担保。

14、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项目	2018.6.30	2017.12.31
1年以内(含1年,下同)	7,561,827.73	10,726,013.13
1-2年	886,756.99	938,870.00
2-3年	938,870.00	19,375.81
3-4年	19,375.81	17,449.59
4-5年	17,449.59	23,355.68
5年以上	23,355.68	-
合计	9,447,635.80	11,725,064.21

(2) 应付账款期末欠款金额前五名单位情况

单位名称	2018.6.30		
	与本公司关系	账面余额	账龄
中国货运航空有限公司	非关联方	1,845,454.79	1年以内
新时代国际运输服务有限公司	非关联方	1,717,864.30	1年以内
爱派克斯(北京)国际物流有限公司	非关联方	1,180,806.00	1年以内
北京腾昌国际物流有限公司	非关联方	521,854.58	1年以内
美国航空公司	非关联方	484,483.50	1年以内
合计		5,750,463.17	

15、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项目	2018.6.30	2017.12.31
1年以内(含1年,下同)	322,109.76	122,361.84
1以上	-	-
合计	322,109.76	122,361.84

(2) 账龄超过一年的重要预收款项

无。

16、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
1、短期薪酬	526,248.45	5,526,749.12	5,672,485.58	380,511.99
2、离职后福利-设定提存计划	-	408,047.14	408,047.14	-
3、辞退福利	-	-	-	-
4、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	526,248.45	5,934,796.26	6,080,532.72	380,511.99

(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	526,248.45	4,849,296.23	4,995,032.69	380,511.99
2、职工福利费	-	320,576.19	320,576.19	-
3、社会保险费	-	228,753.70	228,753.70	-
其中:医疗保险费	-	206,084.42	206,084.42	-

项 目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.6.30
生育保险费	-	6,182.53	6,182.53	-
工伤保险费	-	16,486.75	16,486.75	-
4、住房公积金	-	128,123.00	128,123.00	-
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	-	-	-	-
8、其他短期薪酬	-	-	-	-
合 计	526,248.45	5,526,749.12	5,672,485.58	380,511.99

(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、基本养老保险费	-	391,560.39	391,560.39	-
2、失业保险费	-	16,486.75	16,486.75	-
合 计	-	408,047.14	408,047.14	-

17、应交税费

税费项目	2018.6.30	2017.12.31
企业所得税	886,155.63	1,726,035.55
增值税	-	-
城建税	-	-
教育费附加	-	-
地方教育附加	-	-
代扣代缴个人所得税	22,209.99	19,854.75
水利建设基金	1,091.51	1,091.51
合 计	909,457.13	1,746,981.81

18、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项目	2018.6.30	2017.12.31
1年以内(含1年,下同)	638,987.90	782,007.20
1-2年	213,465.11	242,063.97
2-3年	232,063.97	259,378.97
3-4年	259,378.97	17,326.88
4-5年	17,326.88	-
5年以上	-	-
合 计	1,361,222.83	1,300,777.02

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款项。

无。

19、长期应付款

项目	2018.6.30	2017.12.31
应付融资租赁款	5,139,691.00	1,841,799.00
减:未确认融资费用	375,025.00	83,561.00
合 计	4,764,666.00	1,758,238.00

20、股本

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.6.30
股份总数	43,000,000.00	-	-	43,000,000.00
合计	43,000,000.00	-	-	43,000,000.00

注：本期股份总数变动情况说明见“一、公司基本情况”。

21、资本公积

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.6.30
资本溢价	18,783,255.84	-	-	18,783,255.84
合计	18,783,255.84	-	-	18,783,255.84

22、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	3,650,219.41	-	-	3,650,219.41
合计	3,650,219.41	-	-	3,650,219.41

23、未分配利润

项目	2018.6.30	2017.12.31
年初未分配利润	33,976,926.67	16,968,776.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,533,610.51	18,772,950.02
减：提取法定盈余公积		1,764,799.80
提取任意盈余公积	-	-
转增股本	-	-
转增资本公积	-	-
其他	-	-
年末未分配利润	42,510,537.18	33,976,926.67

24、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
营业收入	101,979,579.41	94,997,292.40
营业成本	82,546,503.36	79,337,628.62

(2) 主营业务（分类别）

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国际货运代理收入	29,733,796.00	29,087,383.10	41,284,187.49	32,569,839.58
电商物流收入	70,087,401.87	51,671,305.46	53,713,104.91	46,767,789.04
贸易收入	2,158,381.54	1,788,014.80	-	-
合计	101,979,579.41	82,546,703.36	94,997,292.40	79,337,628.62

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

2018年1-6月

客户名称	与本公司关系	销售金额	占公营业收入总额比例
深圳市拓威百顺达国际货运代理有限公司	非关联方	8,023,532.55	7.87%
上海艾涕国际物流有限公司	非关联方	6,860,607.53	6.73%
东莞市华仁物流有限公司深圳分公司	非关联方	6,231,297.45	6.11%

客户名称	与本公司关系	销售金额	占公营业收入总额比例
深圳市星航物流有限公司	非关联方	5,204,086.65	5.10%
深圳市新速达货运代理有限公司	非关联方	4,548,439.25	4.46%
合 计		30,867,963.43	30.27%

25、税金及附加

项 目	2018.6.30	2017.6.30
残保金	1,159.70	-
印花税	-	-
车船税	-	-
合 计	1,159.70	-

26、销售费用

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
工资	361,305.43	367,193.28
差旅费	16,792.87	163,574.29
业务招待费	41,923.93	39,006.57
社保费	82,649.82	81,278.15
合 计	502,672.05	651,052.29

27、管理费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
租赁费	2,381,700.27	1,335,028.22
办公费	1,024,991.78	1,005,524.57
折旧摊销费	749,427.63	844,124.58
工资	1,029,919.12	539,820.58
汽车费	461,108.04	360,903.39
中介费	240,539.77	310,922.62
交通费	310,270.47	299,287.77
通讯费	219,551.20	277,523.62
社保费	425,828.55	229,712.65
担保费	335,815.29	204,294.58
其他	462,599.76	173,030.99
合 计	9,594,666.23	9,226,553.09

28、研发费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
工资	1,397,440.51	1,268,505.02
其他	90,011.76	136,912.99
社保费	251,604.88	609,380.17
折旧费	69,181.20	0.00
直接投入	144,676.00	0.00
委托研发	0.00	1,131,581.34
合计	1,952,914.35	3,146,379.52

29、财务费用

类别	2018年1-6月	2017年1-6月
利息支出	694,433.44	898,669.82
减：利息收入	10,410.58	11,700.49
汇兑损益	-138,819.78	168,252.91
手续费及其他	132,069.82	71,244.49
合 计	677,272.90	1,149,867.71

30、资产减值损失

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
坏账损失	-298,814.99	-1,859,864.21
合 计	-298,814.99	-1,859,864.21

31、其他收益

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
固定资产处置收益	82,998.00	-
合 计	82,998.00	-

32、资产处置收益

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
固定资产处置收益	31.00	8,000.00
合 计	31.00	8,000.00

33、营业外收入

(1) 营业外收入分项目情况

项目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2018年1-6月	2017年1-6月	2018年1-6月	2017年1-6月
政府补助		300,000.00		300,000.00
其他	220.00	-	220.00	-
合 计	220.00	300,000.00	220.00	300,000.00

(2) 政府补助明细

项目	与资产/收益相关	2018年1-6月	2017年1-6月
新三板挂牌补贴	与收益相关	-	300,000.00
延庆开发区扶持基金	与收益相关	82,998.00	-
合 计		82,998.00	300,000.00

34、营业外支出

项目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2018年1-6月	2017年1-6月	2018年1-6月	2017年1-6月
杂费	15,609.25	413.75	15,609.25	413.75
合 计	15,609.25	413.75	15,609.25	413.75

35、所得税费用

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	580,688.20	423,135.24
递延所得税费用	448,22.25	279,864.22

合 计	625,510.45	702,999.46
-----	------------	------------

36、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	2018年1-6月	2017年1-6月
利息收入	10,410.58	11,700.49
营业外收入收到的现金	83,218.00	300,000.00
收往来款	23,320,435.91	7,627,539.74
合 计	23,414,064.49	7,939,240.23

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
付现销售费用、管理费用、财务费用	6,137,017.57	4,441,693.31
营业外支出支付的现金	15,798.25	-
付往来款	10,917,826.58	7,526,969.00
合 计	17,070,632.40	11,968,662.41

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	8,543,341.46	6,112,042.31
加：资产减值准备	-298,814.99	-1,775,000.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,562,237.42	564,834.20
无形资产摊销	322,448.22	189,717.00
长期待摊费用摊销	518,432.46	107,918.96
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）	31.00	-
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）	746,367.17	898,669.82
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）	44,822.25	258,648.23
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）		-
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,825,809.01	-3,087,448.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,968,323.61	3,784,167.74
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	8,581,379.59	7,053,549.26
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	35,624,378.86	25,346,200.88

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
减：现金的期初余额	26,457,276.88	16,958,173.86
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	9,167,101.98	8,388,027.02

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2018.6.30	2017.6.30
一、现金	955,199.13	25,346,200.88
其中：库存现金	34,669,179.73	500,532.84
可随时用于支付的银行存款	35,624,378.86	24,845,668.04
可随时用于支付的其他货币资金		-
二、现金等价物		-
其中：三个月内到期的短期投资		-
三、期末现金及现金等价物余额	35,624,378.86	25,346,200.88

七、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	持股比例		取得方式
					直接	间接	
上海迪递斯国际航空货运代理有限公司	上海	上海	货运代理	60.00%	60.00%	-	购买
北京明邦物流股份(香港分公司)有限公司	香港	香港	-	100.00%	100.00%	-	设立

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

3、在合营企业或联营企业中的权益

无。

4、重要的共同经营

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

九、关联方及关联交易

1、存在控制关系的关联方情况

关联方名称	与本公司的关系
-------	---------

王迪、王茜	公司共同实际控制人
-------	-----------

2、本公司其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系
上海美豪信息技术有限公司	法人股东
北京翔龙云贺信息技术股份有限公司	法人股东
上海迪赢投资管理有限公司	法人股东
刘侃	持股比例超 5% 的自然人股东
北京翔龙东方商贸有限公司	李军实际控制的公司
李军	王迪配偶、翔龙东方实际控制人、财务负责人
金华	副总经理
王振国	董事
施美君	董事
王茜	董事、公司共同实际控制人
黄宇华	监事会主席
安易非	监事
李娜	职工监事

3、关联方交易情况

(1) 购买商品、接受服务

关联方	定价原则	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
北京翔龙东方商贸有限公司	市场价	1,378,094.08	-

(2) 接受服务

关联方	定价原则	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
先达国际货运（上海）有限公司	市场价	-	195,305.85

(3) 关联方应收应付款项

科目	关联方名称	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
应付账款	北京先达国际货运（上海）有限公司	-	97,971.70

(4) 关联担保情况

关联方	交易内容	交易金额	交易对象
王迪、王茜、李军	为公司借款提供保证担保	11,000,000.00	北京银行股份有限公司光明支行
王迪、王茜	为公司借款提供保证担保	2,000,000.00	中国邮政储蓄银行股份有限公司延庆区支行
王迪、王茜、李军	为公司借款提供反担保	4,000,000.00	中国银行股份有限公司北京延庆支行

十、承诺及或有事项

本公司无需要披露的承诺事项及或有事项。

十一、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项说明

本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

项 目	2018.06.30			
	余额	比例	坏账准备	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款	75,076,628.50	100.00%	1,514,648.83	73,561,979.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	75,076,628.50	100.00%	1,514,648.83	73,561,979.67

续上表

项 目	2017.12.31			
	余额	比例	坏账准备	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款	77,494,715.85	100%	4,097,875.56	66,528,316.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	77,494,715.85	100%	4,097,875.56	66,528,316.77

应收账款种类的说明：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2018.6.30		
	余额	坏账准备计提比例	坏账准备
6个月以内（含6个月，下同）	55,913,474.34	-	-
6个月—1年	15,557,544.63	5.00%	777,877.23
1—2年	2,143,494.96	10.00%	214,349.50
2—3年	1,161,031.19	30.00%	348,309.36
3—4年	222,513.20	50.00%	111,256.60
4—5年	78,570.18	80.00%	62,856.14
5年以上	-	-	-
合 计	75,076,628.50		1,514,648.83

续上表

账 龄	2017.12.31		
	余额	坏账准备计提比例	坏账准备
6个月以内(含6个月,下同)	5,6820,285.25	-	-
1年以内(含1年,下同)	17,769,515.22	5%	888,475.76
1-2年	2,571,266.65	10%	257,126.67
2-3年	223,284.04	30%	66,985.21
3-4年	31,794.52	50%	15,897.26
4-5年	78,570.18	80%	62,856.14
5年以上	-	-	-
合 计	77,494,715.86		1,291,341.04

(2) 计提、收回或转回的坏账准备情况

本年转回坏账准备金额 223,307.79 元。

(3) 实际核销的应收账款情况

无。

(4) 应收账款期末余额前五名情况

单位名称	2018.6.30			
	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额比例
上海艾涕西国际物流有限公司	非关联方	8,115,274.59	6个月以内	10.81%
DNJ Express Company Limited	非关联方	6,306,868.03	一年以上两年以内	8.40%
AIR GATE INT' L (SFO) CORP.	非关联方	5,559,339.66	6个月以内	7.40%
昆山外服迪比翼国际货运代理有限公司	非关联方	3,459,330.39	6个月以内	4.61%
深圳市新速达货运代理有限公司	非关联方	1,994,045.25	6个月以内	2.66%
合 计		25,434,857.92		33.88%

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

项 目	2018.6.30			
	余额	比例	坏账准备	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,917,485.45	100.00%	-	7,917,485.45
合 计	7,917,485.45	100.00%		7,917,485.45

续上表

项 目	2017.12.31			
	余额	比例	坏账准备	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-

项 目	2017.12.31			
	余额	比例	坏账准备	账面价值
按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款	5,482,832.85	100.00%	522,122.78	4,960,710.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	5,482,832.85	100.00%	522,122.78	4,960,710.07

其他应收款种类的说明：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2017.12.31		
	金额	坏账计提比例	坏账准备
6个月以内（含6个月，下同）	2,416,924.08	-	-
6个月—1年	1,491,489.55	5.00%	74,574.48
1—2年	865,935.30	10.00%	86,593.53
2—3年	221,075.93	30.00%	66,322.78
3—4年	317,647.99	50.00%	158,824.00
4—5年	169,760.00	80.00%	135,808.00
5年以上	-	-	-
合 计	5,482,832.85		522,122.78

(2) 计提、收回或转回的坏账准备情况

本年转回坏账准备金额 522,122.78 元。

(3) 实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 其他应收款期末余额明细情况

单位名称	2018.6.30				
	款项性质	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额比例
中关村科技租赁有限公司	押金	非关联方	800,000.00	6个月以内	10.10%
Rebel Logistics Pte Ltd	押金	非关联方	244,155.00	1年以内	3.08%
中国货运航空有限公司	押金	非关联方	200,000.00	1年以内	2.53%
宁波中基国际物流有限公司	押金	非关联方	200,000.00	1—2年	2.53%
北京华润曙光房地产开发有限公司	押金	非关联方	192,052.47	6个月以内	2.43%
合 计			1,636,207.47		20.67%

3、长期股权投资

项目	2018.6.30		2017.12.31	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
长期股权投资	5,545,243.70	5,545,243.70	2,588,008.00	2,588,008.00
合 计	5,545,243.70	5,545,243.70	2,588,008.00	2,588,008.00

长期股权投资明细情况

单位名称	投资比例	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.6.30
上海迪递斯国际货运代理有限公司	60.00%	2,588,008.00	862,669.00	-	3,450,677.00

DNJ EXPRESS PTY LTD	100.00%	-	97,637.65	-	97,637.65
DNJ HOLDING COMPANY LIMITED	100.00%	-	1,996,929.05	-	1,996,929.05
合计		2,588,008.00	2,957,235.70	-	5,545,243.70

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
营业收入	84,929,307.37	93,592,063.08
营业成本	67,718,937.87	78,290,987.18

(2) 主营业务（分类别）

项 目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国际货运代理收入	29,733,796.00	29,087,383.10	39,878,958.17	31,523,198.14
国际快递收入	55,195,511.37	38,631,554.77	53,713,104.91	46,767,789.04
合 计	84,929,307.37	67,718,937.87	93,592,063.08	78,290,987.18

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

2018年1-6月

客户名称	与本公司关系	销售金额	占公营业收入总额比例
深圳市拓威百顺达国际货运代理有限公司	非关联方	8,023,532.55	9.45%
上海艾涕国际物流有限公司	非关联方	6,860,607.53	8.08%
东莞市华仁物流有限公司深圳分公司	非关联方	6,231,297.45	7.34%
深圳市星航物流有限公司	非关联方	5,204,086.65	6.13%
深圳市新速达货运代理有限公司	非关联方	4,548,439.25	5.36%
合 计		30,867,963.43	36.35%

十四、补充材料

1、非经常性损益明细表

项 目	2018年1-6月
非流动性资产处置损益	31.00
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	82,998.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益；	-
非货币性资产交换损益；	-
委托他人投资或管理资产的损益；	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备；	-
债务重组损益；	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等；	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益；	-

项 目	2018年1-6月
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；	-15,607.25
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
小 计	67,419.75
所得税影响额	10,112.96
少数股东损益的影响额	-
合 计	57,306.79

2、净资产收益率

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	8.23%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.18%	0.20	0.20

北京明邦物流股份有限公司

二〇一八年八月十五日