

证券代码：830941

证券简称：明硕股份

主办券商：中原证券



明硕股份

NEEQ : 830941

上海明硕供应链管理股份有限公司

MAYSUN SUPPLY CHAIN MANAGEMENT GROUP.,LTD.



半年度报告

2018

公司半年度大事记

2018 年 2 月，公司与 INTERNATIONAL ENGINEERING & CONSTRUCTION S.A 签订了指定物流合作协议，为其尼日利亚项目提供海运代理物流服务。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	31

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、明硕供应链、挂牌公司	指	上海明硕供应链管理股份有限公司
明硕物流	指	上海明硕国际物流有限公司
明硕仓储	指	上海自贸试验区明硕仓储管理有限公司
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人的统称
三会	指	股东大会、董事会、监事会
报关	指	进出口货物收发货人等向海关办理货物进出境手续及相关海关事务的过程，包括向海关申报、交验单据证件，并接受海关的监管和检查。
DDU 条款	指	即“未完税交货”。它指卖方将备好的货物，在进口国指定的地点交付，而且须承担货物运至指定地点的一切费用和风险。
DDP 条款	指	DDP “完税后交货”，是指卖方在指定的目的地，办理完进口清关手续，将在交货运输工具上尚未卸下的货物交与买方，完成交货。
报告期、本年度、本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

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。

公司负责人刘晔、主管会计工作负责人闻俊及会计机构负责人（会计主管人员）闻俊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. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 2. 报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件正本及原稿

一、 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海明硕供应链管理股份有限公司
英文名称及缩写	MAYSUN SUPPLY CHAIN MANAGEMENT GROUP LTD. ,
证券简称	明硕股份
证券代码	830941
法定代表人	刘晔
办公地址	上海市虹口区海伦路 440 号金融街（海伦）中心 A 座 9 层 03 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	尤徐艳
是否通过董秘资格考试	否
电话	86-021-51089696
传真	86-021-51089697
电子邮箱	fannie.sha@maysun.net
公司网址	www.maysun56.com
联系地址及邮政编码	上海市虹口区海伦路 440 号金融街（海伦）中心 A 座 9 层 03 室 200086
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005 年 4 月 12 日
挂牌时间	2014 年 8 月 1 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	G58-装卸搬运和运输代理业
主要产品与服务项目	国际货物运输代理。公司为进出口贸易客户提供订舱，公路运输，代理报关等全流程的物流运输解决方案
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	19,200,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	刘晔、郝洪林夫妇
实际控制人及其一致行动人	刘晔、郝洪林夫妇

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	9131000077371681XR	否
注册地址	上海市虹口区四平路 198 号 14 层 08 室	否
注册资本（元）	19,200,000	否

五、 中介机构

主办券商	中原证券
主办券商办公地址	郑州市郑东新区商务外环路 10 号中原广发金融大厦
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

二、 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	79,540,149.75	62,072,314.98	28.14%
毛利率	5.59%	7.25%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	322,217.61	339,733.43	-5.16%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	331,300.11	335,923.78	-1.38%
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）	1.28%	1.36%	-
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）	1.31%	1.34%	-
基本每股收益	0.0168	0.02	-16.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	33,521,647.06	34,775,043.03	-3.60%
负债总计	8,120,642.18	9,696,255.76	-16.25%
归属于挂牌公司股东的净资产	25,401,004.88	25,078,787.27	1.28%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.32	1.31	0.76%
资产负债率（母公司）	2.75%	10.89%	-
资产负债率（合并）	24.23%	27.88%	-
流动比率	3.79%	3.35%	-
利息保障倍数	61.92	11.57	-

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	452,665.28	-1,480,299.48	130.58%
应收账款周转率	7.41	3.87	-
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	-3.60%	-5.55%	-

营业收入增长率	28.14%	46.65%	-
净利润增长率	-5.16%	-1.47%	-

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	19,200,000	19,200,000	
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

三、 管理层讨论与分析

(一) 商业模式

本公司是处于运输代理行业的国际货物运输代理服务提供商，拥有一流的现场服务团队、优质的船东资源、高端的仓储平台、高效的通关渠道和精湛的操作团队，为各类进出口制造业、流通业、跨国公司、项目建筑承包公司提供低成本、高效率、个性化、便捷化的订舱、报关、空运、海运、陆运等进出口物流一条龙服务。公司通过电话销售、展会推广、网络平台销售、国外项目现场销售等方式开拓业务。公司一直致力于国际项目工程、国际重大件物流业务、国际工程机械、工程车辆的市场开拓，目前已经实现了非洲、东南亚、中东、南美等地区的国际工程市场的占有，公司的优质服务在上述地区的港口城市、内陆建设城市均有辐射。公司组建了专业的项目团队，为各大工程建设单位、各大重型设备制造单位提供全面、详细的物流解决方案，团队配有常年驻外现场人员，为 DDP、DDU 贸易方式下的运输提供全程监控、全程把关，各类大型设备、原材料、物资在公司项目团队的操作下，实现点到点，门到门的无缝对接，为客户节约成本、节约人力，实现中国制造的海外良好声誉。公司的主要收入来源于国际货物运输代理费、代理海运费等。同时，公司通过网站进行宣传推广，设有客服进行接洽联系，进而加大拓展互联网业务。

报告期内，公司继续加强国家“一带一路”项目的销售力度，主动向各大国际工程运营商进行服务推广，以完善的服务网络、以专业的重大件服务经验取胜。同时公司继续加大互联网销售运营模式比重，公司研发的“基于互联网方式的创新销售运行模式”已达预期效果，公司现采用传统加互联网销售双向运营的商业模式。

商业模式变化情况：

适用 不适用

(二) 经营情况回顾

1、公司财务状况

截止 2018 年 6 月 30 日，公司资产总额 33,521,647.06 元，比上年同期减少 3.6%；负债总额 8,120,642.18 元，比上年同期减少 16.25%；净资产总额 25,401,004.88 元，比上年同期增加 1.28%；资产负债率 24.23%。

2、公司经营成果

报告期内，公司实现营业收入 79,540,149.75 元，比上年同期增加 28.14%；营业成本 75,090,624.69 元比上年同期增加 17,520,530.98 元，同比增加 30.43%，主要原因为母公司涉及重大项目比例上升，市场竞争激烈，尤其是航运市场大项目的竞争更加厉害，为争取客户尽量在招投标上相应的调低毛利水平，母公司营业成本比上年同期增加 14,027,989.76 元，同比增加 317.37%，由此导致整体营业成本上升而总的营业收入升幅比成本增加的小。净利润 322,217.61 元，比上年同期减少 5.16%。

3、现金流量情况

经营活动产生的现金流量净额 452,665.28 元，上年同期 -1,480,299.48 元，比上年同期增加了 1,932,964.76 元，变动比例为 130.58%，其主要原因是新签订的重大项目基本为付款买单，即到账放提单，导致整体的经营活动现金流量由流出转变为流入。

投资活动产生的现金流量净额-930,219.00 元，上年同期 -812,676.63 元，变动比例为-14.46%。

筹资活动产生的现金流量净额 -2,783,532.73 元，上年同期 0，主要原因是归还向股东的个人借款 270 万元。

(三) 风险与价值

1. 应收账款坏账风险

截至 2018 年 06 月 30 日，公司应收账款总额为 10,828,619.10，占销售收入的比例为 13.61%，公司应收账款净额为 10,814,659.13 元，占总资产的比例为 32.26%，占净资产的比例为 42.58%。公司按照行业惯例给予客户一定的信用付款期限，但若客户偿付能力出现问题，可能会给公司的财务状况造成不利影响。

为应对该风险，公司需要加强应收账款的管理工作，对于到期的应收账款及时催款，相关销售人员作为催款责任人，对应收账款的回款情况负责，并与绩效挂钩。

2. 实际控制人不当控制风险

刘晔及郝洪林 2 名自然人为夫妻关系，并于 2014 年 3 月 1 日签署了《一致行动协议》，为公司的控股股东、实际控制人，足以对股东大会、董事会的决议产生重大影响，同时，刘晔为公司董事长、总经理，若未来控股股东、实际控制人利用其实际控制地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。

针对股权高度集中，实际控制人控制不当的风险，公司采取的措施如下：完善法人治理结构来规范实际控制人行为，通过《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等制度安排，完善公司经营管理与重大事项的决策机制；《公司章程》规定，股东大会就选举董事、监事进行表决时，实行累积投票制，进一步防范公司实际控制人不当控制的风险，保护未来中小股东的合法权益。

3. 承运人选择不当的风险

公司作为托运人的代理人（无船承运人），需为托运人选择适当的承运人，尽到合理谨慎的义务，但在实际操作中，存在由于承运人自身的原因造成货物在运输中损毁、灭失、迟延或者无单放货，而给托运人造成损失的情况，托运人在找承运人索赔不成的情况下，很可能转而以货运代理企业选择承运人不当为由向货运代理企业索赔，或者直接要求货运代理企业承担连带赔偿责任，从而导致公司遭受损失，影响企业的经营业绩。

针对该风险，公司商务部定期考核供应商的综合指标，制定合理的供应商候选名单。公司在日常业务中尽量向具有长期合作关系的承运人或同行公司采购，以降低该类风险。

4. 全球宏观经济波动风险

货物运输代理行业不仅与我国国内经济相关，进出口贸易的活跃度也与国外企业等经济单位的景气程度密切相关，因此行业随全球宏观经济的波动而面临不同的经营环境。2008 年以来，受金融危机影响，世界宏观经济增长放缓，全球贸易量下降，采购、生产、销售、消费出现不同程度萎缩，金融危机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，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，从而影响到物流服务商的盈利水平和业绩稳定性。

针对该风险，公司管理层应当关注全球宏观经济的变化，对于可预测的风险，采取相应措施，降低宏观经济波动对公司的影响。

国际金融危机爆发至今已近 9 年，全球经济复苏依然缓慢而脆弱，国际市场需求疲软、信心不振的局面没有明显改善。目前全球经济已陷入低需求、低增长、低就业之间的恶性循环，短期内难以摆脱这一困境。传统增长模式动力减弱，新的增长引擎尚不强劲，新旧动能平顺转换衔接面临较大挑战，经济驱动力出现“青黄不接”局面。全球经济结构性调整任务更加艰巨。发达国家虚拟经济过度发展、社会福利负担居高不下等痼疾难除，转型成本高、难度大。部分新兴经济体和发展中国家产业结构单一、财政金融状况脆弱、抗风险能力差，实现转型升级既需要自身大力推进结构性改革，还有赖于外部环境的改善。

自 2011 年以来，全球范围内的产业转移放缓、投资和贸易不振，汇率震荡扭曲贸易成本等因素导致致使全球贸易增长大幅减速增速大幅放缓，乃至连续数年低于全球经济增速。尤其值得关注的是，

全球范围内贸易保护主义盛行，形式既包括直接限制贸易措施，也包括货币竞争性贬值和区域贸易集团对非成员的隐形歧视，这些都进一步对贸易复苏形成阻碍。世界银行报告称，全球贸易疲软、大宗商品价格低迷以及地缘政治局势紧张将成为 2017 年全球经济面临的主要风险。经济合作与发展组织分析认为，在过去 50 年里，只有 5 年全球贸易增长慢于全球经济增速，且随后都发生了经济衰退，由此推断，当前世界经济贸易环境不容乐观。

5. 人力资源风险

国际货代物流业是我国现代物流产业的重要组成部分，也是生产性服务业和服务贸易的重要组成部分。公司对客户的服务一方面依靠公司对运输解决方案的开发与积累，并配套全方位的服务措施，另一方面也依赖于具备专门技能与经验的业务人员对客户的细致服务，因此公司面临人力资源储备与公司发展速度不匹配，以及人力资源流失对公司业绩成长性与稳定性带来的风险。

针对该风险，公司制订与发展战略相匹配的人员招聘计划，注重公司文化建设，定期对员工进行培训，并对核心业务人员进行了激励，以稳定公司的核心业务人员。

(四) 企业社会责任

报告期内，公司积极提供实习生就业岗位和保障员工合法权益，积极履行社会责任，认真落实对社会发展有益的工作，尽全力做到对全体股东负责、对客户和供应商负责、对员工负责，我们始终将社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，与社会共享企业发展成果。

(五) 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

四、 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(一)
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) 承诺事项的履行情况

1. 股份自愿锁定承诺

公司控股股东、实际控制人刘晔承诺：公司挂牌后，所持公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。股票解除转让限制前，不转让或委托他人管理本人直接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

公司股东刘晔承诺：在担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。

2. 避免同业竞争承诺

为避免未来发生同业竞争的可能，公司持股 5%以上的股东及管理层全体人员签署了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与同公司存在同业竞争的行为，同时承诺：本人及本人关系密切的家庭成员，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；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业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、

经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。自本承诺函签署之日起，如公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及与本人关系密切的家庭成员将不与公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与公司拓展后的产品或业务发生竞争的，本人（或本公司）及本人关系密切的家庭成员退出竞争。

若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。

3. 董事、监事、高级管理人员承诺

（1）本人符合《公司法》等法律法规及其其他规范性文件规定的董事、监事、高级管人员任职资格；

（2）本人最近二年内没有因违反国家法律法规、部门规章、自律规则而受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；

（3）本人不存在因涉嫌违法违规行为处于调查中尚无定论的情形；

（4）本人最近二年内不存在对现任职和曾任职的公司因重大违法违规行为而被处罚或负有责任的情形；

（5）最近二年内本人未受到中国证监会行政处罚、未被采取证券市场禁入措施、未受到全国股份转让系统公司公开谴责等情形；

（6）本人不存在负有数额较大债务到期未清偿的情形；

（7）本人没有欺诈或其他不诚实行为。

报告期内，承诺人未违反上述承诺事项。

五、 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	11,982,625	62.41%	0	11,982,625	62.41%
	其中：控股股东、实际控制人	8,655,000	45.08%	0	8,655,000	45.08%
	董事、监事、高级管理人员	684,125	3.56%	-30,000	654,125	3.41%
	核心员工	2,503,500	13.04%	30,000	2,533,500	13.20%
有限售条件股份	有限售股份总数	7,217,375	37.59%	0	7,217,375	37.59%
	其中：控股股东、实际控制人	4,995,000	26.02%	0	4,995,000	26.02%
	董事、监事、高级管理人员	2,134,875	11.12%	0	2,134,875	11.12%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		19,200,000	-	0	19,200,000	-
普通股股东人数						18

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	郝洪林	6,990,000	0	6,990,000	36.41%	0	6,990,000
2	刘晔	6,660,000	0	6,660,000	34.69%	4,995,000	1,665,000
3	尤徐艳	2,210,500	0	2,210,500	11.51%	1,657,875	552,625
4	邢增艳	1,257,000	0	1,257,000	6.55%	0	1,257,000
5	刘美万	1,199,500	30,000	1,229,500	6.40%	0	1,229,500
合计		18,317,000	30,000	18,347,000	95.56%	6,652,875	11,694,125

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东刘晔，郝洪林为夫妻关系，合计持有公司 71.09% 的股份，在公司经营存续过程中，重大决策事项均保持了一致行动，并于 2014 年 3 月 1 日签署了《一致行动协议》，为公司的控股股东，对公司实施共同控制。

刘晔，男，1971 年 8 月出生，中国国籍，有境外居留权，本科学历。2005 年 4 月至 2014 年 4 月担任明硕货代执行董事、总经理；2014 年 4 月至今，担任明硕供应链董事长、总经理。报告期初持有

公司股份 666 万股，占总股本的 34.69%。其持有的股份不存在质押、冻结和其他争议。

郝洪林，女，1971 年 12 月出生，中国国籍，有境外居留权，高中学历。2006 年 4 月至 2011 年 7 月就任于明硕货代；2011 年 7 月至今无业。报告期初持有公司股份 699 万股，占总股本的 36.41%。股持有的股份不存在质押、冻结和其他争议。报告期内控股股东未发生变动。

（二）存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

（三）控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司股东刘晔，郝洪林为夫妻关系，合计持有公司 71.09%的股份，在公司经营存续过程中，重大决策事项均保持了一致行动，并于 2014 年 3 月 1 日签署了《一致行动协议》，为公司的控股股东，对公司实施共同控制。

刘晔，男，1971 年 8 月出生，中国国籍，有境外居留权，本科学历。2005 年 4 月至 2014 年 4 月担任明硕货代执行董事、总经理；2014 年 4 月至今，担任明硕供应链董事长、总经理。报告期初持有公司股份 666 万股，占总股本的 34.69%。其持有的股份不存在质押、冻结和其他争议。

郝洪林，女，1971 年 12 月出生，中国国籍，有境外居留权，高中学历。2006 年 4 月至 2011 年 7 月就任于明硕货代；2011 年 7 月至今无业。报告期初持有公司股份 699 万股，占总股本的 36.41%。股持有的股份不存在质押、冻结和其他争议。报告期内控股股东未发生变动。

六、 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
刘晔	董事、董事长、 总经理	男	1970 年 8 月 8 日	本科	2017.4.10-2020.4.9	是
尤徐艳	董事、董事会秘书、 副总经理	女	1984 年 4 月 16 日	本科	2017.4.10-2020.4.9	是
章松	董事	女	1972 年 11 月 19 日	专科	2017.4.10-2020.4.9	是
酆沂	董事	男	1985 年 6 月 19 日	高中	2017.4.10-2020.4.9	是
王圣	董事	男	1983 年 1 月 27 日	专科	2018.4.25-2020.4.9	是
林敏	监事会主席	女	1985 年 10 月 26 日	本科	2017.4.10-2020.4.9	是
戎秀珏	监事	女	1979 年 12 月 20 日	专科	2017.4.10-2020.4.9	是
杨蕊	监事	女	1989 年 6 月 6 日	本科	2017.9.4-2020.4.9	是
闻俊	财务负责人	女	1974 年 1 月 5 日	专科	2017.4.10-2020.4.9	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：

本报告期内，公司董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间不存在亲属关系。

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
刘晔	董事、董事长、 总经理	6,660,000	0	6,660,000	34.69%	0
尤徐艳	董事、董事会 秘书、副总经 理	2,210,500	0	2,210,500	11.51%	0
章松	董事	320,000	0	320,000	1.67%	0
酆沂	董事	37,500	0	37,500	0.20%	0
林敏	监事会主席	120,000	0	120,000	0.63%	0
戎秀珏	监事	11,000	0	11,000	0.06%	0
闻俊	财务负责人	100,000	-25,000	75,000	0.39%	0
合计	-	9,459,000	-25,000	9,434,000	49.15%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
程琤	董事	离任	无	程琤因个人原因向公司董事会提出辞职。
王圣	海外部经理	新任	董事	原公司董事程琤因个人原因辞去董事职务，董事会同意其辞职申请，2018年4月25日召开的2018年第一次临时股东大会任命王圣担任公司董事。

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

王圣，男，1983年1月出生，中国国籍，无境外居住权，大专学历。2006年2月至2008年5月于青岛思锐国际物流有限公司上海分公司任职海运部经理；2008年7月至2009年10月于上海盛世船务代理有限公司任职海外部项目经理；2009年11月至2017年4月于上海盛世物流有限公司任职海外部项目经理；2017年9月至2018年4月担任明硕供应链海外部经理；2018年4月至今担任公司董事。

（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
销售人员	18	16
操作人员	27	15
财务人员	5	5
行政管理人员	13	9
员工总计	63	45

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	15	17
专科	35	22

专科以下	13	6
员工总计	63	45

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

报告期内，公司按行业发展情况，新聘几位符合企业未来发展需求的专业人才，更好地规范了公司的内部管理，同时精简并更换了几位综合素养优秀的专业操作人员，增强了公司的市场核心竞争力，并为公司的长远发展提供了坚实的人才储备。

2. 员工培训

报告期内，公司以多层次、多领域、多形式的培训方式，对员工进行入职培训、岗位专业知识与技能培训、中高层领导综合管理培训等，使员工更好的发挥专业技能，提升工作效率。同时公司计划建立员工晋升培训制度，以此激励员工积极性、优化管理队伍。

3. 员工薪酬政策

报告期内，公司吸取国内外企业的成功经验，根据企业自身情况，调整了更科学合理的绩效考核体系及富有竞争力的薪酬制度，公司员工的年度报酬均依据公司制定的有关规定按月发放，年末根据公司效益情况及考核结果发放效益工资。

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
闻俊	财务负责人	75,000
彭江丽	销售二部业务员	10,000
邢增艳	项目客服部经理	1,257,000
陈嘉炜	互联网平台开发部员工	0
戎秀珏	监事、明硕仓储副总经理	11,000
周旭莉	出口操作	32,000
张邦转	出口操作	5,000
刘美万	项目现场部经理	1,229,500

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：

为完善公司治理结构以及增强核心竞争力，报告期内，公司的核心员工程琤、郑婷婷因个人原因提出离职，现核心员工闻俊、彭江丽、邢增艳、陈嘉炜、戎秀珏、周旭莉、张邦转、刘美万为各部门岗位的主要人员，以保持公司良好的持续经营发展。

（三）报告期后更新情况

适用 不适用

报告期后，公司于 2018 年 7 月 24 日召开 2018 年第二次临时股东大会审议通过了郦沂辞任公司董事职务，同时任命秦浩然为公司第二届董事会董事。

七、 财务报告

1. 审计报告

是否审计	否
------	---

2. 财务报表

1. 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	第八节、二（五）-1	15,263,613.73	18,458,798.08
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	第八节、二（五）-2-3	12,304,659.13	10,635,122.99
预付款项	第八节、二（五）-4	120,789.12	10,000.00
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	第八节、二（五）-5	2,927,902.92	3,225,488.19
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	第八节、二（五）-6	169,515.84	136,375.54
流动资产合计		30,786,480.74	32,465,784.80
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	第八节、二（五）-7	1,980,628.08	1,396,986.64
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	第八节、二（五）-8	322,031.83	376,810.82
开发支出		0.00	0.00

商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	第八节、二（五）-9	378,888.92	488,422.24
递延所得税资产	第八节、二（五）-10	53,617.49	47,038.53
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		2,735,166.32	2,309,258.23
资产总计		33,521,647.06	34,775,043.03
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款	第八节、二（五）-11	7,138,990.31	6,086,316.10
预收款项	第八节、二（五）-12	46,404.32	13,622.25
卖出回购金融资产		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬	第八节、二（五）-13	202,449.50	310,395.10
应交税费	第八节、二（五）-14	100,888.45	71,794.71
其他应付款	第八节、二（五）-15	350,000.00	2,940,000.00
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	第八节、二（五）-16	281,909.60	274,127.60
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		8,120,642.18	9,696,255.76
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款	第八节、二（五）-17	0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		8,120,642.18	9,696,255.76
所有者权益（或股东权益）：			

股本	第八节、二（五）-18	19,200,000.00	19,200,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	第八节、二（五）-19	3,462,903.66	3,462,903.66
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	第八节、二（五）-20	216,974.49	216,974.49
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	第八节、二（五）-21	2,521,126.73	2,198,909.12
归属于母公司所有者权益合计		25,401,004.88	25,078,787.27
少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益合计		25,401,004.88	25,078,787.27
负债和所有者权益总计		33,521,647.06	34,775,043.03

法定代表人：刘晔

主管会计工作负责人：闻俊

会计机构负责人：闻俊

2. 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		8,941,857.65	14,865,238.35
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	第八节、二（十一）-1	2,251,176.68	2,315,824.77
预付款项		103,335.12	0.00
其他应收款	第八节、二（十一）-2	6,125,026.90	2,133,232.62
存货		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		169,515.84	134,787.00
流动资产合计		17,590,912.19	19,449,082.74
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	第八节、二（十一）-3	7,500,000.00	7,500,000.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		476,352.03	704,149.38

在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		164,776.18	186,428.95
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		28,837.24	26,785.81
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		8,169,965.45	8,417,364.14
资产总计		25,760,877.64	27,866,446.88
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款		588,501.10	154,602.52
预收款项		0.00	0.00
应付职工薪酬		72,488.00	88,771.80
应交税费		27,746.18	424.00
其他应付款		20,000.00	2,790,000.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		708,735.28	3,033,798.32
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		708,735.28	3,033,798.32
所有者权益：			
股本		19,200,000.00	19,200,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00

资本公积		3,462,903.66	3,462,903.66
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		216,974.49	216,974.49
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		2,172,264.21	1,952,770.41
所有者权益合计		25,052,142.36	24,832,648.56
负债和所有者权益合计		25,760,877.64	27,866,446.88

法定代表人：刘晔

主管会计工作负责人：闻俊

会计机构负责人：闻俊

3. 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		79,540,149.75	62,072,314.98
其中：营业收入	第八节、二（五）-22	79,540,149.75	62,072,314.98
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		79,053,996.95	61,716,832.11
其中：营业成本	第八节、二（五）-22	75,090,624.69	57,570,093.71
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	第八节、二（五）-23	5,765.48	5,531.54
销售费用		0.00	0.00
管理费用	第八节、二（五）-24	3,925,658.47	3,556,508.44
研发费用		0.00	0.00
财务费用	第八节、二（五）-25	5,632.49	370,235.86
资产减值损失	第八节、二（五）-26	26,315.82	214,462.56
加：其他收益		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		486,152.80	355,482.87
加：营业外收入	第八节、二（五）-27	0.00	10,079.54
减：营业外支出	第八节、二（五）-28	12,110.00	5,000.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		474,042.80	360,562.41
减：所得税费用	第八节、二（五）-29	151,825.19	20,828.98
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		322,217.61	339,733.43
其中：被合并方在合并前实现的净利润		102,723.81	239,709.40
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		322,217.61	339,733.43
2.终止经营净利润		0.00	0.00
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		0.00	
2.归属于母公司所有者的净利润		322,217.61	339,733.43
六、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00

4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		322,217.61	339,733.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		322,217.61	339,733.43
归属于少数股东的综合收益总额		0.00	0.00
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0168	0.02
（二）稀释每股收益		0.0168	0.02

法定代表人：刘晔

主管会计工作负责人：闻俊

会计机构负责人：闻俊

4. 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	第八节、二（十一）-4	20,118,339.05	5,954,087.86
减：营业成本	第八节、二（十一）-4	18,448,062.69	4,420,072.93
税金及附加		360.00	949.32
销售费用		0.00	
管理费用		1,471,049.13	1,203,327.59
研发费用			
财务费用		-55,527.04	86,308.68
其中：利息费用		0.00	
利息收入		0.00	
资产减值损失		8,205.72	193,946.70
加：其他收益		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		246,188.55	49,482.64

加：营业外收入		0.00	73.21
减：营业外支出		1,000.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		245,188.55	49,555.85
减：所得税费用		25,694.75	-50,468.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		219,493.80	100,024.03
（一）持续经营净利润		219,493.80	100,024.03
（二）终止经营净利润		0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
六、综合收益总额		219,493.80	100,024.03
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0114	0.0052
（二）稀释每股收益		0.0114	0.0052

法定代表人：刘晔

主管会计工作负责人：闻俊

会计机构负责人：闻俊

5. 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		77,457,736.86	62,007,733.45
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
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		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、二(五) -30-1	2,463,096.11	2,052,916.98
经营活动现金流入小计		79,920,832.97	64,060,650.43
购买商品、接受劳务支付的现金		73,018,631.66	58,803,309.02
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		2,072,975.80	2,289,991.48
支付的各项税费		217,243.44	193,368.47
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二(五) -30-2	4,159,316.79	4,254,280.94
经营活动现金流出小计		79,468,167.69	65,540,949.91
经营活动产生的现金流量净额		452,665.28	-1,480,299.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	第八节、二(五) -30-3	930,219.00	812,676.63
投资支付的现金		0.00	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		930,219.00	812,676.63

投资活动产生的现金流量净额		-930,219.00	-812,676.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		0.00	0.00
偿还债务支付的现金		0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0.00	0.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	第八节、二(五) -30-4	2,783,532.73	0.00
筹资活动现金流出小计		2,783,532.73	0.00
筹资活动产生的现金流量净额		-2,783,532.73	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		65,902.10	320,987.99
五、现金及现金等价物净增加额		-3,195,184.35	-1,971,988.12
加：期初现金及现金等价物余额		18,458,798.08	13,134,839.45
六、期末现金及现金等价物余额		15,263,613.73	11,162,851.33

法定代表人：刘晔

主管会计工作负责人：闻俊

会计机构负责人：闻俊

6. 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		20,190,526.76	7,502,361.22
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		181,506.24	34,523.88
经营活动现金流入小计		20,372,033.00	7,536,885.10
购买商品、接受劳务支付的现金		17,996,807.29	8,336,504.39
支付给职工以及为职工支付的现金		573,815.90	519,021.10
支付的各项税费		360.00	49,751.83
支付其他与经营活动有关的现金		5,019,260.36	2,310,224.39
经营活动现金流出小计		23,590,243.55	11,215,501.71
经营活动产生的现金流量净额		-3,218,210.55	-3,678,616.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净		0.00	0.00

额			
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		0.00	45,000.00
投资支付的现金		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	
投资活动现金流出小计		0.00	45,000.00
投资活动产生的现金流量净额		0.00	-45,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		0.00	0.00
偿还债务支付的现金		0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		2,770,000.00	0.00
筹资活动现金流出小计		2,770,000.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额		-2,770,000.00	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		64,829.85	84,278.44
五、现金及现金等价物净增加额		-5,923,380.70	-3,639,338.17
加：期初现金及现金等价物余额		14,865,238.35	7,681,040.94
六、期末现金及现金等价物余额		8,941,857.65	4,041,702.77

法定代表人：刘晔

主管会计工作负责人：闻俊

会计机构负责人：闻俊

八、 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

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

上海明硕供应链管理股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由上海明硕国际货物运输代理有限公司整体变更设立，于 2014 年 6 月 27 日取得了上海工商行政管理局核发的 310109000402289 号《营业执照》，并于 2016 年 1 月 7 日换发了营业执照（统一社会信用代码：9131000077371681XR）。公司注册地：上海市虹口区四平路 198 号 14 层 08 室。

本公司经营范围：海上、航空、公路国际货物运输代理，道路货物运输代理，供应链管理，货物仓储（除危险品），计算机领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，销售计算机、软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品），网络信息、物流信息技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

(二) 历史沿革

1、 公司设立

上海明硕国际货物运输代理有限公司（上海明硕供应链管理股份有限公司前身）系由刘晔、杨钢、江涛、葛淮成、许玺武共同出资组建，于 2005 年 4 月 12 日在上海市成立的有

限责任公司，取得的企业法人营业执照注册号为 310109000402289；法定代表人：刘晔；原注册资本为人民币 500.00 万元，实收资本为人民币 500.00 万元。

公司设立时，股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资金额 (万元)	实缴出资金额 (万元)	出资比例 (%)
1	刘晔	货币	150.00	150.00	30.00
2	杨钢	货币	87.00	87.00	17.40
3	江涛	货币	87.00	87.00	17.40
4	葛淮成	货币	88.00	88.00	17.60
5	许玺武	货币	88.00	88.00	17.60
合计			500.00	500.00	100.00

上述注册资本已经上海佳瑞会计师事务所审验并出具验资报告（佳瑞验字（2005）21717 号）。

2、公司第一次股东变更

根据 2010 年 10 月 11 日的股东会决议、章程修正案及股权转让协议的规定，变更公司股东。本次变更后，本公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资金额 (万元)	实缴出资金额 (万元)	出资比例 (%)
1	刘晔	货币	150.00	150.00	30.00
2	杨钢	货币	87.00	87.00	17.40
3	徐威	货币	263.00	263.00	52.60
合计			500.00	500.00	100.00

3、公司第一次增加注册资本

根据 2012 年 6 月 14 日的股东会决议及章程修正案的规定，公司增加注册资本人民币 200 万元。变更后公司注册资本为 700.00 万元，增资后本公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资金额 (万元)	实缴出资金额 (万元)	出资比例 (%)
1	刘晔	货币	210.00	210.00	30.00
2	杨钢	货币	121.80	121.80	17.40
3	徐威	货币	368.20	368.20	52.60
合计			700.00	700.00	100.00

上述注册资本已经上海宏大东亚会计师事务所有限公司审验并出具验资报告（沪宏会师报字（2012）第 HB0147 号）。

4、公司第二次股东变更

根据 2013 年 9 月 17 日的股东会决议、章程修正案及股权转让协议的规定，变更公司股东。本次变更后，本公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资金额 (万元)	实缴出资金额 (万元)	出资比例 (%)
1	刘晔	货币	210.00	210.00	30.00
2	杨钢	货币	121.80	121.80	17.40
3	郝洪林	货币	368.20	368.20	52.60
合计			700.00	700.00	100.00

5、公司第二次增加注册资本

根据 2013 年 12 月 18 日的股东会决议及章程修正案的规定，公司增加注册资本人民币 800 万元。变更后公司注册资本为 1,500.00 万元，增资后本公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资金额 (万元)	实缴出资金额 (万元)	出资比例 (%)
1	刘晔	货币	450.00	450.00	30.00
2	杨钢	货币	261.00	261.00	17.40
3	郝洪林	货币	789.00	789.00	52.60
合计			1,500.00	1,500.00	100.00

上述注册资本已经上海鼎邦会计师事务所（普通合伙）审验并出具验资报告（鼎邦中验字[2013]第 BG4483 号）

6、公司第一次整体变更

根据公司 2014 年 3 月的发起人协议，同意整体变更为上海明硕供应链管理股份有限公司，变更方式为以刘晔、郝洪林、杨钢三位股东以其拥有的截止至 2013 年 12 月 31 日的账面净资产值计人民币 15,233,460.58 元出资，按照 1.01573:1 的比列折合股本 1,500 万元，其余 235,922.53 元计入资本公积。

7、公司第三次增加注册资本

根据 2014 年 5 月 10 日第三次临时股东大会及章程修正案的规定，公司增加注册资本人民币 300 万元。变更后公司注册资本为 1,800.00 万元，增资后本公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资金额 (万元)	实缴出资金额 (万元)	出资比例 (%)
1	刘晔	货币	550.00	550.00	30.56
2	郝洪林	货币	814.00	814.00	45.22
3	杨钢	货币	341.00	341.00	18.94
4	尤徐艳	货币	35.00	35.00	1.94
5	章松	货币	30.00	30.00	1.66
6	胡友群	货币	10.00	10.00	0.56

7	林敏	货币	10.00	10.00	0.56
8	张沂	货币	5.00	5.00	0.28
9	王瑞年	货币	5.00	5.00	0.28
合计			1,800.00	1,800.00	100.00

上述注册资本已经利安达会计师事务所有限责任公司上海分所审验并出具验资报告（利安达[2014]第 M1101 号验资报告）。

8、公司第三次股东变更

根据全国股份转让系统挂牌公开转让的提示性公告，本公司股份经过历次股权转让交易后，截止 2015 年 11 月 25 日止，本公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资金额 (万元)	实缴出资金额 (万元)	出资比例 (%)
1	刘晔	货币	666.00	666.00	37.00
2	郝洪林	货币	699.00	699.00	38.83
3	杨钢	货币	255.75	255.75	14.20
4	尤徐艳	货币	120.25	120.25	6.68
5	章松	货币	31.00	31.00	1.72
6	胡友群	货币	10.00	10.00	0.56
7	林敏	货币	9.25	9.25	0.52
8	张沂	货币	5.00	5.00	0.28
9	王瑞年	货币	3.75	3.75	0.21
合计			1,800.00	1,800.00	100.00

9、公司第四次增加注册资本

根据 2015 年第五次临时股东大会决议和修改后章程的规定，本公司申请新增的注册资本为人民币 120.00 万元，变更后的注册资本为人民币 1,920.00 万元，增资后本公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资金额 (万元)	实缴出资金额 (万元)	出资比例 (%)
1	刘晔	货币	666.00	666.00	34.68
2	赫洪林	货币	699.00	699.00	36.40
3	杨钢	货币	255.75	255.75	13.32
4	尤徐艳	货币	120.25	120.25	6.27
5	章松	货币	31.00	31.00	1.61
6	胡友群	货币	10.00	10.00	0.52
7	林敏	货币	9.25	9.25	0.48
8	张沂	货币	5.00	5.00	0.27
9	王瑞年	货币	3.75	3.75	0.20

10	闻俊	货币	10.00	10.00	0.52
11	唐昕焱	货币	5.00	5.00	0.26
12	郦沥	货币	5.00	5.00	0.26
13	温著亮	货币	5.00	5.00	0.26
14	刘美万	货币	60.60	60.60	3.16
15	郑婷婷	货币	3.00	3.00	0.16
16	马莹莹	货币	4.00	4.00	0.21
17	程琤	货币	2.00	2.00	0.10
18	邢增艳	货币	15.00	15.00	0.78
19	吴海霞	货币	2.00	2.00	0.10
20	史晶澄	货币	1.00	1.00	0.05
21	彭江丽	货币	1.00	1.00	0.05
22	袁晓霞	货币	1.00	1.00	0.05
23	周旭莉	货币	1.00	1.00	0.05
24	戎秀珏	货币	1.00	1.00	0.05
25	马仁宇	货币	1.00	1.00	0.05
26	陈嘉炜	货币	1.00	1.00	0.05
27	张邦转	货币	0.50	0.50	0.03
28	陈文诗	货币	0.50	0.50	0.03
29	钱根庆	货币	0.20	0.20	0.01
30	唐春香	货币	0.20	0.20	0.01
合计			1,920.00	1,920.00	100.00

上述资本经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了文号为中兴财光华审验字（2015）第 07310 号《验资报告》。

10、公司第五次股东变更

根据 2017 年第 5 月 7 日股东会决议、2016 年度董事会工作报告的规定，变更公司股东。本次变更后，本公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资金额 (万元)	实缴出资金额 (万元)	出资比例 (%)
1	刘晔	货币	666.00	666.00	34.68
2	赫洪林	货币	699.00	699.00	36.40
3	尤徐艳	货币	220.95	220.95	11.51
4	章松	货币	32.00	32.00	1.67
5	胡友群	货币	10.00	10.00	0.52
6	林敏	货币	12.00	12.00	0.63

7	张沂	货币	5.00	5.00	0.26
8	闻俊	货币	10.00	10.00	0.52
9	唐昕焱	货币	5.00	5.00	0.26
10	郦沥	货币	3.75	3.75	0.20
11	温著亮	货币	4.75	4.75	0.25
12	刘美万	货币	120.05	120.05	6.25
13	郑婷婷	货币	3.10	3.10	0.16
14	马莹莹	货币	4.00	4.00	0.21
15	程琤	货币	2.00	2.00	0.10
16	邢增艳	货币	115.10	115.10	5.99
17	史晶澄	货币	1.00	1.00	0.05
18	彭江丽	货币	1.00	1.00	0.05
19	周旭莉	货币	3.20	3.20	0.17
20	戎秀珏	货币	1.10	1.10	0.06
21	张邦转	货币	0.50	0.50	0.03
22	陈文诗	货币	0.50	0.50	0.03
合计			1,920.00	1,920.00	100.0

11、公司第六次股东变更

根据全国股份转让系统挂牌公开转让的提示性公告，本公司股份经过历次股权转让交易后，截止 2017 年 12 月 31 日止，本公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资金额 (万元)	实缴出资金额 (万元)	出资比例 (%)
1	刘晔	货币	666.00	666.00	34.68
2	赫洪林	货币	699.00	699.00	36.40
3	尤徐艳	货币	221.05	221.05	11.51
4	章松	货币	32.00	32.00	1.67
5	胡友群	货币	10.00	10.00	0.52
6	林敏	货币	12.00	12.00	0.63
7	张沂	货币	3.75	3.75	0.20
8	闻俊	货币	10.00	10.00	0.52
9	唐昕焱	货币	5.00	5.00	0.26
10	郦沥	货币	3.75	3.75	0.20
11	刘美万	货币	119.95	119.95	6.24
12	马莹莹	货币	4.00	4.00	0.21
13	程琤	货币	2.00	2.00	0.10
14	邢增艳	货币	125.70	125.70	6.55

15	彭江丽	货币	1.00	1.00	0.05
16	周旭莉	货币	3.20	3.20	0.17
17	戎秀珏	货币	1.10	1.10	0.06
18	张邦转	货币	0.50	0.50	0.03
合计			1,920.00	1,920.00	100.0

12、公司第七次股东变更

根据全国股份转让系统挂牌公开转让的提示性公告，本公司股份经过历次股权转让交易后，截止 2018 年 6 月 30 日止，本公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资金额 (万元)	实缴出资金额 (万元)	出资比例 (%)
1	刘晔	货币	666.00	666.00	34.68
2	赫洪林	货币	699.00	699.00	36.40
3	尤徐艳	货币	221.05	221.05	11.51
4	章松	货币	32.00	32.00	1.67
5	胡友群	货币	10.00	10.00	0.52
6	林敏	货币	12.00	12.00	0.63
7	张沂	货币	3.75	3.75	0.20
8	闻俊	货币	7.50	7.50	0.39
9	唐昕焱	货币	5.00	5.00	0.26
10	郦沥	货币	3.75	3.75	0.20
11	刘美万	货币	122.95	122.95	6.40
12	马莹莹	货币	4.00	4.00	0.21
13	程琤	货币	1.50	1.50	0.07
14	邢增艳	货币	125.70	125.70	6.55
15	彭江丽	货币	1.00	1.00	0.05
16	周旭莉	货币	3.20	3.20	0.17
17	戎秀珏	货币	1.10	1.10	0.06
18	张邦转	货币	0.50	0.50	0.03
合计			1,920.00	1,920.00	100.00

(三) 公司注册地：上海市虹口区四平路 198 号 14 层 08 室

(四) 公司所属行业为货物运输代理业。

(五) 本公司最终控制人为赫洪林和刘晔。赫洪林和刘晔签署有一致行动决议，为一致行动人。

经全国中小企业股份转让系统批准，批准挂牌函文号为股转系统函【2014】901 号，本

公司股票于 2014 年 7 月 17 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。本公司证券代码：830941。

(六) 本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 2 户, 详见本附注六“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

(七) 本财务报表及财务报表附注经公司董事会批准于 2018 年 8 月 20 日报出。

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”), 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。

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。除某些金融工具外, 本财务报表均以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的减值准备。

(2) 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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

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 2018 年 06 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2018 年半年度的合并及公司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、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。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》

第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中

属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：① 属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；② 可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、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。

10、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账款，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：

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额为 100 万元以上的应收账款、余额为 100 万元以上的其他应收款。
------------------	---------------------------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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。
----------------------	---

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	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
无风险组合	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，包括对关联单位的往来性质款项。

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	采用账龄分析法计提坏账准备
无风险组合	不计提坏账准备

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（含 1 年）	0%	0%
1-2 年（含 2 年）	5%	5%
2-3 年（含 3 年）	10%	10%
3-4 年（含 4 年）	30%	30%
4-5 年（含 5 年）	60%	60%
5 年以上	100%	100%

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	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
-------------	-----------------------------

坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
-----------	---------------------------------------

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。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、低值易耗品等。

(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。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用先进先出法；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

(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。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单

位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股

股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本

公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本公司因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13、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：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	3	5.00	31.67
办公设备	5	5.00	19.00
运输设备	4	5.00	23.75
仓储设备	5	5.00	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。

14、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。

15、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。

16、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

17、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。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。

18、收入的确认原则

（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。

（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。

本公司的货运代理业务取得的收入,以劳务已经提供,其总收入和总成本能够可靠地计量,与交易相关的经济利益可以流入企业为标志时,确认营业收入的实现。

(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。

19、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。

20、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。

21、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。

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、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

a. 2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《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》（财会〔2017〕13 号），自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

b. 2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》（财会〔2017〕15 号），自 2017 年 6 月 12 日起施行，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

c. 2018 年 6 月 15 日，财政部发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），本公司财务报表已按照该通知的要求进行编制。

②其他会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

本公司在报告期没有发生会计估计变更。

四、税项

1、本公司主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	国际货物运输代理营业收入	免征
增值税	技术服务营业收入	6
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
所得税	应纳税所得额	25

2、上海明硕国际物流有限公司主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	国际货物运输代理营业收入	免征
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

3、上海自贸试验区明硕仓储管理有限公司主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	国内货物运输代理营业收入	6
城市维护建设税	应纳流转税额	1
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

4、优惠税负及批文

上海明硕供应链管理股份有限公司根据《关于国际货物运输代理服务有关增值税问题的公告》（国家税务总局公告 2014 年第 42 号）已办理国际货物运输代理服务免征增值税备案，批准文书号：310109408005530。

上海明硕国际物流有限公司根据《关于国际货物运输代理服务有关增值税问题的公告》（国家税务总局公告 2014 年第 42 号）已办理国际货物运输代理服务免征增值税备案，批准文书号：WTSL141211164573。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2018.06.30	2017.12.31
库存现金	267,364.10	109,963.75
银行存款	14,996,249.63	18,348,834.33
合计	15,263,613.73	18,458,798.08

注：截止 2018 年 06 月 30 日，货币资金中不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

种类	2018.06.30	2017.12.31
银行承兑汇票	1,490,000.00	

(2) 期末公司无已质押的应收票据

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,767,234.32	
合计	1,767,234.32	

(4) 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

3、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类别	2018.06.30				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	10,828,619.10	100.00	13,959.97	0.13	10,814,659.13
其中：账龄组合	10,828,619.10	100.00	13,959.97	0.13	10,814,659.13
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	10,828,619.10	100.00	13,959.97	0.13	10,814,659.13

(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	10,647,501.86	100.00	12,378.87	0.12	10,635,122.99
其中：账龄组合	10,647,501.86	100.00	12,378.87	0.12	10,635,122.99

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	10,647,501.86	100.00	12,378.87	0.12	10,635,122.99

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.06.30				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	10,670,232.73	98.53			10,476,852.49	98.40		
1 至 2 年	37,573.40	0.35	1,878.67	5.00	93,721.40	0.88	4,686.07	5.00
2 至 3 年	120,812.97	1.12	12,081.30	10.00	76,927.97	0.72	7,692.80	10.00
合计	10,828,619.10	100.00	13,959.97	0.13	10,647,501.86	100.00	12,378.87	0.12

(2) 坏账准备

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.06.30
			转回	转销	
应收账款坏账准备	12,378.87	1,581.10			13,959.97

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 4,195,855.59 元，占应收账款期末余额合计数的比例 38.75%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 0.00 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
嘉可胜物流(上海)有限公司	1,192,803.08	1 年以内	11.02	
西安西电国际工程有限责任公司	819,358.26	1 年以内	7.57	
中联重科股份有限公司	743,272.85	1 年以内	6.86	
大岷集团有限公司	730,430.00	1 年以内	6.74	
浙江众成包装材料股份有限公司	709,991.40	1 年以内	6.56	
合计	4,195,855.59		38.75	

4、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2018.06.30		2017.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%

1 年以内	110,789.12	91.72	10,000.00	100.00
1-2 年	10,000.00	8.28		
合计	120,789.12	100.00	10,000.00	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例 (%)	账龄	未结算原因
上海市金茂律师事务所	非关联方	103,335.12	85.55	1 年以内	未到结算期
上海思八达文化传播有限公司	非关联方	10,000.00	8.28	1-2 年	未到结算期
上海上港联合国际船舶代理有限公司	非关联方	7,244.00	6.00	1 年以内	未到结算期
日邮物流(中国)有限公司	非关联方	210.00	0.17	1 年以内	未到结算期
合计		120,789.12	100.00		

5、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2018.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	3,128,412.93	100.00	200,510.01	6.41	2,927,902.92
其中：账龄组合	3,073,112.93	98.23	200,510.01	6.52	2,872,602.92
无风险组合	55,300.00	1.77			55,300.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,128,412.93	100.00	200,510.01	6.41	2,927,902.92

(续)

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	3,401,263.48	100.00	175,775.29	5.17	3,225,488.19
其中：账龄组合	3,345,963.48	98.37	175,775.29	5.25	3,171,988.19
无风险组合	55,300.00	1.63			53,500.00

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 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,401,263.48	100.00	175,775.29	5.17	3,225,488.19

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018.06.30				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	1,610,657.78	52.41			1,923,202.73	57.48		
1 至 2 年	362,660.15	11.80	18,133.01	5.00	777,965.75	23.25	38,898.29	5.00
2 至 3 年	955,000.00	31.08	95,500.00	10.00	500,000.00	14.94	50,000.00	10.00
3 至 4 年								
4 至 5 年	144,795.00	4.71	86,877.00	60.00	144,795.00	4.33	86,877.00	60.00
5 年以上								
合计	3,073,112.93	100.00	200,510.01	6.52	3,345,963.48	100.00	175,775.29	5.25

B、组合中，无风险组合的其他应收款：

款项性质	2018.06.30	2017.12.31
备用金	55,300.00	55,300.00
合计	55,300.00	55,300.00

(2) 坏账准备

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.06.30
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	175,775.29	24,734.72			200,510.01

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018.06.30	2017.12.31
代垫费用	349,657.78	469,943.33
备用金	53,500.00	53,500.00
押金	2,725,255.15	2,877,820.15
合计	3,128,412.93	3,401,263.48

(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	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中联重科股份有限公司	非关联方	押金	500,000.00	1 年以内	15.98	
上海杭钢嘉杰实业有限公司	非关联方	押金	322,965.75	1 至 2 年	10.32	16,148.29
卧龙电气银川变压器有限公司	非关联方	押金	300,000.00	1 年以内	9.59	
上海航华国际船务代理有限公司	非关联方	押金	300,000.00	2-3 年	9.59	30,000.00
太平船务（中国）有限公司	非关联方	押金	300,000.00	1 年以内 200000, 2-3 年 100000	9.59	10,000.00
合计			1,722,965.75		55.07	56,148.29

6、其他流动资产

项目	2018.06.30	2017.12.31
待认证增值税	5,137.03	7,524.33
增值税留抵税额	159,423.23	123,895.63
预缴所得税	4,955.58	4,955.58
合计	169,515.84	136,375.54

7、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	办公设备	电子设备	运输设备	仓储设备	合计
一、账面原值					
1、2018.01.01 余额	708,331.00	581,139.32	2,368,597.56	272,480.60	3,930,548.48
2、本年增加金额		10,219.00	920,000.00		930,219.00
(1) 购置		10,219.00	920,000.00		930,219.00
(2) 融资租入					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、2018.06.30 余额	708,331.00	591,358.32	3,288,597.56	272,480.60	4,860,767.48

二、累计折旧					
1、2018.01.01余额	581,289.64	474,891.31	1,373,838.23	103,542.66	2,533,561.84
2、本年增加金额	35,785.08	29,278.42	255,628.38	25,885.68	346,577.56
(1) 计提	35,785.08	29,278.42	255,628.38	25,885.68	346,577.56
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、2018.06.30余额	617,074.72	504,169.73	1,629,466.61	129,428.34	2,880,139.40
三、减值准备					
1、2018.01.01余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、2018.06.30余额					
四、账面价值					
1、2018.06.30账面价值	91,256.28	87,188.59	1,659,130.95	143,052.26	1,980,628.08
2、2018.01.01账面价值	127,041.36	106,248.01	994,759.33	168,937.94	1,396,986.64

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
仓储设备	272,480.60	129,428.34		143,052.26

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	专利技术	商标权	合计
一、账面原值				
1、2018.01.01余额	449,039.92	180,000.00	17,500.00	646,539.92
2、本年增加金额				
(1) 购置				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、2018.06.30余额	449,039.92	180,000.00	17,500.00	646,539.92
二、累计摊销				
1、2018.01.01余额	197,999.93	69,250.00	2,479.17	269,729.10
2、本年增加金额	44,904.00	9,000.00	874.99	54,778.99
(1) 摊销	44,904.00	9,000.00	874.99	54,778.99
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、2018.06.30余额	242,903.93	78,250.00	3,354.16	324,508.09
三、减值准备				
1、2018.01.01余额				

2、本年增加金额				
(1) 计提				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、2018.06.30 余额				
四、账面价值				
1、2018.06.30 账面价值	206,135.99	101,750.00	14,145.84	322,031.83
2、2018.01.01 账面价值	251,039.99	110,750.00	15,020.83	376,810.82

9、长期待摊费用

项目	2018.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2018.06.30	其他减少的原因
办公室装修费	488,422.24		109,533.32		378,888.92	
合计	488,422.24		109,533.32		378,888.92	

10、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

项目	2018.06.30		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
资产减值准备	53,617.49	214,469.98	47,038.53	188,154.16

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2018.06.30	2017.12.31
可抵扣亏损		33,550.96
合计		33,550.96

11、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2018.06.30	2017.12.31
物流费	403,070.16	477,889.95
服务费	29,612.39	252,460.00
货运代理费	6,446,022.73	5,248,360.42
房租及物业费	260,285.03	107,605.73
合计	7,138,990.31	6,086,316.10

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

12、预收款项

(1) 预收款项列示

账龄	2018.06.30	2017.12.31
1 年以内	46,404.32	13,622.25
合计	46,404.32	13,622.25

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.06.30
一、短期薪酬	249,832.99	1,726,549.01	1,780,072.90	196,309.10
二、离职后福利-设定提存计划	60,562.11	238,481.19	292,902.90	6,140.40
合计	310,395.10	1,965,030.20	2,072,975.80	202,449.50

(2) 短期薪酬列示

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.06.30
1、工资、奖金、津贴和补贴	203,442.56	1,406,964.29	1,419,285.85	191,121.00
2、职工福利费	-	99,986.95	99,986.95	-
3、社会保险费	32,391.13	127,731.07	156,845.10	3,277.10
其中：医疗保险费	27,812.64	110,779.16	135,746.20	2,845.60
工伤保险费	1,703.31	5,239.39	6,810.80	131.90
生育保险费	2,875.18	11,712.52	14,288.10	299.60
4、住房公积金	13,999.30	67,816.70	79,905.00	1,911.00
5、工会经费和职工教育经费	-	24,050.00	24,050.00	-
合计	249,832.99	1,726,549.01	1,780,072.90	196,309.10

(3) 设定提存计划列示

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.06.30
1、基本养老保险	58,876.83	232,854.17	285,740.40	5,990.60
2、失业保险费	1,685.28	5,627.02	7,162.50	149.80
合计	60,562.11	238,481.19	292,902.90	6,140.40

14、应交税费

税项	2018.06.30	2017.12.31
增值税	14,594.14	52,655.20
城市维护建设税	145.94	526.55
教育费附加	437.82	1,579.66
地方教育费附加	291.88	1,053.10
河道管理费	-	-
企业所得税	85,418.67	15,556.20

个人所得税		424.00
合计	100,888.45	71,794.71

15、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2018.06.30	2017.12.31
应付押金	350,000.00	170,000.00
暂借款		2,770,000.00
合计	350,000.00	2,940,000.00

(2) 无账龄超过 1 年的重要其他应付款

16、一年内到期的非流动负债

项目	2018.06.30	2017.12.31
一年内到期的长期应付款	281,909.60	274,127.60
合计	281,909.60	274,127.60

17、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

项目	2018.06.30	2017.12.31
融资租赁设备应付款	281,909.60	274,127.60
减：一年内到期部分	281,909.60	274,127.60
合计	0.00	0.00

18、股本

项目	2018.01.01	本期增减					2018.06.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	19,200,000.00						19,200,000.00

19、资本公积

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.06.30
股本溢价	3,462,903.66			3,462,903.66
合计	3,462,903.66			3,462,903.66

20、盈余公积

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.06.30
法定盈余公积	216,974.49			216,974.49
合计	216,974.49			216,974.49

21、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	2,198,909.12	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,198,909.12	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	322,217.61	
减：提取法定盈余公积		
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		
期末未分配利润	2,521,126.73	

22、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	79,540,149.75	75,090,624.69	62,072,314.98	57,570,093.71
合计	79,540,149.75	75,090,624.69	62,072,314.98	57,570,093.71

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
运输代理业	77,473,396.25	73,163,252.29	59,653,420.90	55,048,054.33
服务业	-	-	-	-
报关业	1,486,954.49	1,389,118.64	1,927,471.69	1,514,196.46
仓储业	579,799.01	538,253.76	491,422.39	1,007,842.92
合计	79,540,149.75	75,090,624.69	62,072,314.98	57,570,093.71

(3) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
北京	628,319.46	593,170.88	556,661.59	516,285.88
上海	17,590,212.71	16,606,205.36	21,245,825.61	19,704,826.09
天津	431,318.72	407,190.48	107,445.78	99,652.54
重庆	300,321.41	283,521.25	27,134.00	25,165.92
福建	225,198.69	212,600.94	492,421.88	456,705.60
广东	773,332.64	730,071.93	2,052,865.70	1,903,967.51
广西			1,296.00	1,202.00

浙江	16,801,492.06	15,861,606.23	11,052,213.38	10,250,575.64
河南	280,575.61	264,880.04	231,253.13	214,479.91
湖北	922,132.09	870,547.45	146,998.89	136,336.79
湖南	2,000,254.56	1,888,359.09	3,102,423.05	2,877,398.50
江苏	16,268,677.68	15,358,597.81	10,364,791.22	9,613,013.50
江西	547,670.10	517,033.10	291,726.61	270,567.13
辽宁	14,709.96	13,887.08	16,037.00	14,873.81
山东	597,801.19	564,359.82	255,469.65	236,939.96
山西	24,898.00	23,505.19	9,822.71	9,110.25
陕西	3,043,954.59	2,873,673.89	2,856,241.95	2,649,073.37
四川	1,816,047.09	1,714,456.30	307,974.88	285,636.89
新疆	29,106.89	27,478.63	60,284.38	55,911.84
云南	188,484.35	177,940.42	91,800.00	85,141.57
安徽	25,199.04	23,789.39	5,599.25	5,193.13
宁夏	2,832,274.13	2,673,834.97		
海外	14,196,011.78	13,401,878.12	8,796,028.31	8,158,035.90
河北	2,157.00	2,036.32		
合计	79,540,149.75	75,090,624.69	62,072,314.98	57,570,093.71

(4) 主营客户及供应商列示：

主要客户列示：

客户名称	与本公司关系	销售金额	年度销售占比 (%)
浙江众成包装材料股份有限公司	非关联方	6,196,760.27	7.79
INTERNATIONAL ENGINEERING & CONSTRUCTIONS S.A.	非关联方	5,231,309.01	6.58
ITALSEMPIONE SRL	非关联方	4,586,560.98	5.77
苏州制氧机股份有限公司	非关联方	4,585,832.45	5.77
嘉可胜物流(上海)有限公司	非关联方	3,222,115.87	4.05
合计		23,822,578.58	29.96

主要供应商列示：

供应商名称	与本公司关系	采购金额	年度采购占比 (%)
中远海运特种运输股份有限公司	非关联方	5,697,741.88	7.59
太平船务(中国)有限公司	非关联方	4,195,072.34	5.59
上海尚宇货物运输代理有限公司	非关联方	4,044,931.46	5.39
福建耐航国际物流有限公司	非关联方	3,889,557.49	5.18
上海凯匀国际货运代理有限公司	非关联方	3,403,887.00	4.53
合计		21,231,190.17	28.28

23、税金及附加

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
车船税	810.00	949.32
城市维护建设税	825.91	763.70
教育费附加	2,477.74	2,291.11
地方教育费附加	1,651.83	1,527.41
合计	5,765.48	5,531.54

24、管理费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
工资及福利费	1,080,279.75	1,117,792.28
会务费	97,190.56	53,167.55
办公费	271,804.69	265,421.98
房租	561,754.83	281,328.27
劳动保险费	254,048.50	305,857.00
咨询费		56,603.77
交通费	40,069.76	58,226.90
折旧费	346,577.56	337,309.32
通讯费	22,137.00	41,234.80
快递费	45,524.00	65,411.00
车辆费	190,869.14	163,078.31
交际费	138,011.58	159,559.38
保险费	8,686.26	43,398.92
差旅费	269,169.52	194,749.64
无形资产摊销	54,778.99	54,778.98
装修费	103,333.32	34,444.44
律师费	56,603.77	3,765.25
审计费	103,773.58	67,169.81
水电煤	25,639.30	30,721.30
物业费	149,840.36	150,813.54
公积金	54,516.00	71,676.00
广告费	27,000.00	
职工教育经费	24,050.00	
合计	3,925,658.47	3,556,508.44

25、财务费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
利息支出	7,782.00	14,550.00
减：利息收入	10,871.79	9,880.42
承兑汇票贴息	5,750.73	18,170.42
汇兑损失	586,753.74	386,100.06
减：汇兑收益	652,655.84	83,282.49
手续费	68,873.65	44,578.29
合计	5,632.49	370,235.86

26、资产减值损失

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
坏账损失	26,315.82	214,462.56

27、营业外收入

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	计入当期非经常性损益
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
政府补助		10,000.00	
代扣代缴手续费		79.54	
合计		10,079.54	

计入当期损益的政府补助：

补助项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
与收益相关 转型升级政府补助		10,000.00
合计		10,000.00

28、营业外支出

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	计入当期非经常性损益
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
赔款支出		5,000.00	
罚款支出	1,000.00		1,000.00
失控发票成本转出	11,110.00		11,110.00
合计	12,110.00	5,000.00	12,110.00

29、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
----	--------------	--------------

当期所得税费用	158,404.15	74,444.62
递延所得税费用	-6,578.96	-53,615.64
合计	151,825.19	20,828.98

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	
利润总额	474,042.80	
按法定/适用税率计算的所得税费用	118,510.70	
子公司适用不同税率的影响	-114.35	
调整以前期间所得税的影响	72,985.48	
非应税收入的影响	-	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,111.00	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-34,088.68	
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	-6,578.96	
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	151,825.19	

30、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	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
利息收入	10,871.79	9,880.42
营业外收入		10,079.54
企业往来款	2,452,224.32	2,032,957.02
合计	2,463,096.11	2,052,916.98

(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
财务费用	68,873.65	44,578.29
管理费用	928,422.65	2,061,183.16
营业外支出	12,110.00	
企业往来款	3,149,910.49	2,148,519.49
合计	4,159,316.79	4,254,280.94

(3) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
购置车辆	920,000.00	45,000.00
WMS系统		90,000.00
新办公室装修及家具	10,219.00	668,938.60

其他电子设备		8,738.03
合计	930,219.00	812,676.63
(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金		
项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
银行承兑汇票贴现利息	5,750.73	
融资租赁费用	7,782.00	
偿还股东借款	2,770,000.00	
合计	2,783,532.73	

31、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	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	322,217.61	339,733.43
加：资产减值准备	26,315.82	214,462.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	346,577.56	337,309.32
无形资产摊销	54,779.00	54,778.98
长期待摊费用摊销	109,533.32	36,811.08
资产处置损失（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）	-60,151.37	320,987.99
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）	-6,578.96	-53,615.64
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）	-2,756,674.56	-1,310,477.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,416,646.86	-1,420,289.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	452,665.28	-1,480,299.48
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	15,263,613.73	11,162,851.33
减：现金的期初余额	18,458,798.08	13,134,839.45
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	-3,195,184.35	-1,971,988.12

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
一、现金	15,263,613.73	11,162,851.33
其中：库存现金	267,364.10	169,289.48
可随时用于支付的银行存款	14,996,249.63	10,993,561.85
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	15,263,613.73	11,162,851.33

32、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	939,816.28	6.6166	6,218,388.40
其中：美元	939,816.28	6.6166	6,218,388.40
应收账款	615,566.28	6.6166	4,072,955.85
其中：美元	615,566.28	6.6166	4,072,955.85

六、在其他主体中的权益
1、在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
上海明硕国际物流有限公司	上海市	上海市	货物运输代理、 仓储	100.00		直接投资成立
上海自贸试验区明硕仓储管理有限公司	上海市	上海市	货物运输代理、 仓储	100.00		直接投资成立

七、关联方及其交易

1、本公司的最终控制方为郝洪林和刘晔。郝洪林和刘晔签署有一致行动决议，为一致行动人。

2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	持股比例 (%)	投资金额	注册资本
上海明硕国际物流有限公司	全资子公司	100.00	5,000,000.00	5,000,000.00
上海自贸试验区明硕仓储管理有限公司	全资子公司	100.00	2,500,000.00	5,000,000.00
合计		100.00	7,500,000.00	10,000,000.00

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
弗派欣（上海）环保科技有限公司	股东直系亲属担任该公司的法定代表人

4、关联方交易情况

(1) 提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2018年1-6月	2017年1-6月
弗派欣（上海）环保科技有限公司	提供劳务		29,192.84
合计			29,192.84

(2) 关键管理人员报酬

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
关键管理人员报酬	270,264.00	244,064.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

项目名称	关联方	2018.06.30		2017.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应付款	刘晔			2,770,000.00	

八、承诺及或有事项

截至 2018 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

截至 2018 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至本财务报表及附注批准报出日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至 2018 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类别	2018.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	2,258,869.48	100.00	7,692.80	0.34	2,251,176.68
其中：账龄组合	2,258,869.48	100.00	7,692.80	0.34	2,251,176.68
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	2,258,869.48	100.00	7,692.80	0.34	2,251,176.68

(续)

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	2,323,517.57	100.00	7,692.80	0.33	2,315,824.77
其中：账龄组合	2,323,517.57	100.00	7,692.80	0.33	2,315,824.77
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	2,323,517.57	100.00	7,692.80	0.33	2,315,824.77

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.06.30				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	2,181,941.51	96.59	-	-	2,246,589.60	96.69	-	-
1 至 2 年		-	-	-		-	-	-
2 至 3 年	76,927.97	3.41	7,692.80	10.00	76,927.97	3.31	7,692.80	10.00
合计	2,258,869.48	100.00	7,692.80	0.34	2,323,517.57	100.00	7,692.80	0.33

(2) 坏账准备

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.06.30
			转回	转销	

应收账款坏账准备	7,692.80			7,692.80
----------	----------	--	--	----------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 2,233,507.86 元，占应收账款期末余额合计数的比例 98.87%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,156.64 元。

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
西安西电国际工程有限责任公司	819,358.26	1 年以内	36.27	
大恒集团有限公司	730,430.00	1 年以内	32.34	
苏州制氧机股份有限公司	517,128.40	1 年以内	22.89	
上海亚立国际物流有限公司	115,024.85	1 年以内	5.09	
浙江水晶光电科技股份有限公司	51,566.35	2-3 年以内	2.28	5,156.64
合计	2,233,507.86		98.87	5,156.64

2、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2018.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	6,232,683.08	100.00	107,656.18	1.73	6,125,026.90
其中：账龄组合	410,378.52	6.58	107,656.18	26.23	302,722.34
无风险组合	5,822,304.56	93.42			5,822,304.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	6,232,683.08	100.00	107,656.18	1.73	6,125,026.90

(续)

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	2,232,683.08	100.00	99,450.46	4.45	2,133,232.62
其中：账龄组合	410,378.52	18.38	99,450.46	24.23	310,928.06
无风险组合	1,822,304.56	81.62			1,822,304.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,232,683.08	100.00	99,450.46	4.45	2,133,232.62

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018.06.30				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			-		14,114.40	3.44	-	
1 至 2 年	115,583.52	28.17	5,779.18	5.00	251,469.12	61.28	12,573.46	5.00
2 至 3 年	150,000.00	36.55	15,000.00	10.00				
3 至 4 年								
4 至 5 年	144,795.00	35.28	86,877.00	60.00	144,795.00	35.28	86,877.00	60.00
合计	410,378.52	100.00	107,656.18	26.23	410,378.52	100.00	99,450.46	24.23

B、组合中，按无风险组合计提坏账准备的其他应收款：

类别	2018.06.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
关联方往来	5,822,304.56	100.00			5,822,304.56

(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 (%)	
关联方往来	1,822,304.56	100.00			1,822,304.56

(2) 坏账准备

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.06.30
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	99,450.46	8,205.72			107,656.18

(3) 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	金额	账龄	占其他应收款总额的比例	坏账准备期末余额

					(%)	
上海明硕国际物流有限公司	关联方	借款	5,000,000.00	1 年以内 4,000,000.00 1-2 年 1,000,000.00	80.23	
上海明硕国际物流有限公司	关联方	应收股利	822,304.56	1 年以内	13.19	
无锡汇宇投资有限公司上海分公司	非关联方	押金	144,795.00	4-5 年	2.32	86,877.00
上海杭钢嘉杰实业有限公司	非关联方	押金	101,469.12	1-2 年	1.63	5,073.46
金华盛纸业（苏州工业园区）有限公司	非关联方	押金	50,000.00	2-3 年	0.80	5,000.00
金红叶纸业（湖北）有限公司	非关联方	押金	50,000.00	2-3 年	0.80	5,000.00
合计			6,168,568.68		98.97	101,950.46

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2018.06.30			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
对子公司投资	7,500,000.00		7,500,000.00	7,500,000.00		7,500,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海明硕国际物流有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
上海自贸试验区明硕仓储管理有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00
减：长期投资减值准备				
合计	7,500,000.00			7,500,000.00

4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	20,118,339.05	18,448,062.69	5,954,087.86	4,420,072.93
合计	20,118,339.05	18,448,062.69	5,954,087.86	4,420,072.93

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本

运输代理业	20,118,339.05	18,448,062.69	5,954,087.86	4,420,072.93
合计	20,118,339.05	18,448,062.69	5,954,087.86	4,420,072.93

(3) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
北京	198,379.57	181,909.59		
上海	1,439,761.19	1,320,228.50	1,901,242.53	1,411,405.21
天津				
重庆				
福建				
甘肃				
广东	55,585.87	50,970.99		
广西				
浙江	63,377.50	58,115.74		
河南				
湖北	458,589.20	420,515.94	87,550.18	64,993.70
湖南	184,416.80	169,106.04	134,358.06	99,741.97
江苏	9,257,487.14	8,488,906.70	1,169,523.75	868,206.92
江西		-		
辽宁		-		
山东		-		
山西		-		
陕西	2,928,814.72	2,685,656.97	2,661,413.34	1,975,725.14
四川		-		
新疆		-		
云南		-		
安徽		-		
海南	5,531,927.06	5,072,652.22		
海外		-		
合计	20,118,339.05	18,448,062.69	5,954,087.86	4,420,072.93

(4) 主营客户及供应商列示：

主要客户列示：

客户名称	与本公司关系	销售金额	年度销售占比 (%)
INTERNATIONAL ENGINEERING & CONSTRUCTIONS S.A.	非关联方	5,186,613.41	25.78
苏州制氧机股份有限公司	非关联方	4,203,744.28	20.90
常州机械设备进出口有限公司	非关联方	2,941,081.44	14.62
西安西电国际工程有限责任公司	非关联方	2,928,814.72	14.56
PT FOCON INTERLITE	非关联方	1,591,405.19	7.90

合计		16,851,659.04	83.76
主要供应商列示：			
供应商名称	与本公司关系	采购金额	年度采购占比 (%)
中远海运特种运输股份有限公司	非关联方	5,697,741.88	30.89
上海长航国际海运有限公司	非关联方	2,331,966.91	12.64
大连春安国际物流有限公司	非关联方	1,388,138.76	7.52
上海远东环球国际船舶代理有限公司	非关联方	1,210,404.20	6.56
上海市锦诚国际船务代理有限公司	非关联方	1,077,130.00	5.84
合计		11,705,381.75	63.45

十二、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		
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	-12,110.00	

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		
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	-12,110.00	
减：非经常性损益的所得税影响数	-3,027.50	
非经常性损益净额	-9,082.50	
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	-9,082.50	

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	1.2766	0.0168	0.0168
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	1.3124	0.0173	0.0173

上海明硕供应链管理股份有限公司

2018 年 8 月 20 日