



天图物流

NEEQ : 835106

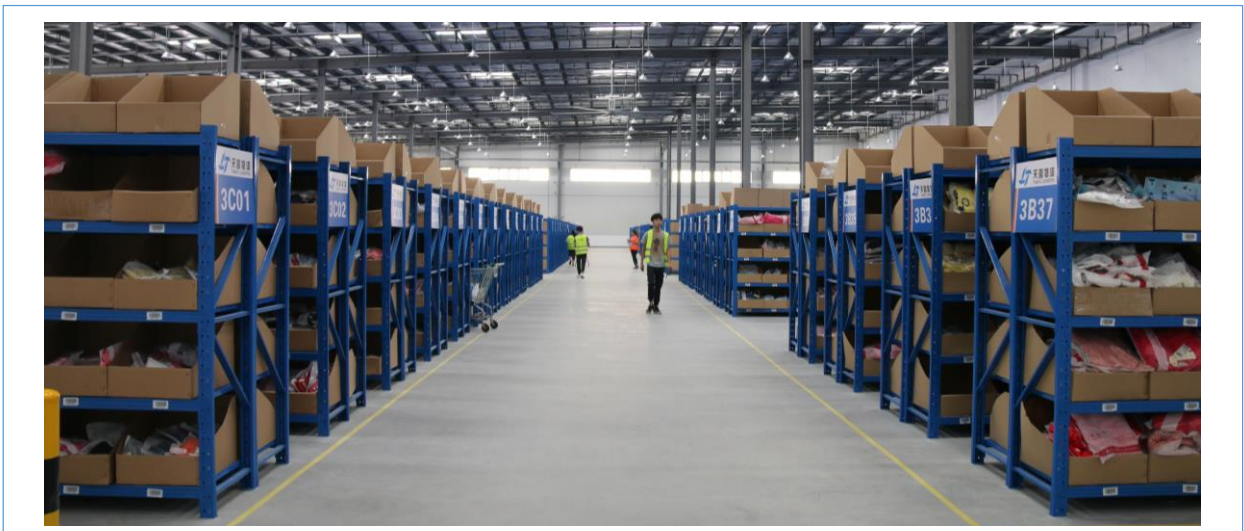
广东天图物流股份有限公司



半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018 年上半年，公司获得中国仓储与配送协会颁发的《2017 全国通用仓储百强企业》、广东省工商行政管理局颁发的《连续五年（2013-2017）广东省守合同重信用企业》、广东省产业发展促进会及广东省制造业协会颁发的《广东省优秀品牌示范企业（2017 年度）》、广州物流与供应链协会颁发的《2017 年度广州十佳物流企业》等多项荣誉。

2018 年上半年，公司新增仓储管理面积超过 17.5 万平米，并与杭州菜鸟供应链管理有限公司达成合作，为菜鸟提供仓储、配送、运输服务，体现了公司的服务水平和能力得到市场认可与信任。

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	14
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	34

释义

释义项目		释义
公司、天图物流、股份公司	指	广东天图物流股份有限公司
天图投资	指	广东天图投资管理有限公司
股东大会	指	广东天图物流股份有限公司股东大会
董事会	指	广东天图物流股份有限公司董事会
监事会	指	广东天图物流股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会的统称
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《广东天图物流股份有限公司章程》
报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商/安信证券	指	安信证券股份有限公司
会计师/正中珠江	指	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《合同法》	指	《中华人民共和国合同法》
三会议事规则	指	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
SaaS	指	公司创新设计的物流服务平台，以信息管理系统和业务管理体系为核心，通过为客户实现了物流结构的改善和成本的节约。

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。

公司负责人吴泽友、主管会计工作负责人陈康齐及会计机构负责人陈康齐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、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东天图物流股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Tiantu Logistics Co.,Ltd./TianTu logistics
证券简称	天图物流
证券代码	835106
法定代表人	吴泽友
办公地址	广州市天河区珠江东路 30 号广州银行大厦 902 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	郭磊
是否通过董秘资格考试	是
电话	020-29009700
传真	020-38678995
电子邮箱	guolei@honotop.com
公司网址	www.honotop.com
联系地址及邮政编码	广州市天河区珠江东路 30 号广州银行大厦 902 室， 邮政编码： 510630
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010-05-28
挂牌时间	2016-01-07
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-54 道路运输业-543-5430 道路货物运输； G 交通运输、仓储和邮政业-59 仓储业-599-5990 其他仓储业
主要产品与服务项目	运输物流服务和仓储物流服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	120,760,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	广东天图投资管理有限公司
实际控制人及其一致行动人	吴泽友

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	91440101556658094G	否
注册地址	广州市从化鳌头镇前进中路 3 号 铺第四幢 315 房	否
注册资本（元）	120,760,000 元	否

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
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	407,815,430.84	376,266,221.80	8.38%
毛利率	8.78%	10.04%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,022,301.69	12,411,682.3	-91.76%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,649,889.64	10,374,649.54	-115.90%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.39%	5.64%	-
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）	-0.64%	4.72%	-
基本每股收益	0.01	0.11	-90.91%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	655,606,723.00	606,823,873.66	8.04%
负债总计	389,196,999.08	341,556,257.25	13.95%
归属于挂牌公司股东的净资产	260,066,394.57	258,935,386.57	0.44%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.15	2.14	0.47%
资产负债率（母公司）	49.44%	45.75%	-
资产负债率（合并）	59.36%	56.29%	-
流动比率	1.44	1.49	-
利息保障倍数	1.47	8.65	-

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	-1,725,710.04	-40,185,495.73	95.71%
应收账款周转率	1.08	2.09	-
存货周转率	68.67	62.42	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	8.04%	23.20%	-
营业收入增长率	8.38%	154.43%	-
净利润增长率	-91.70%	314.74%	-

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	120,760,000	120,760,000	-
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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	370,500,687.96	-		
应收账款	2,510,000.00	-		
应收票据及应收账款	-	373,010,687.96		
应付账款	99,726,382.00	-		
应付票据及应付账款	-	99,726,382.00		
应付利息	1,001,002.26	-		
其他应付款	88,780,568.15	89,781,570.41		
管理费用	19,617,688.41	9,744,553.59		
研发费用	-	9,873,134.82		

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是交通运输、仓储及邮政业的服务提供商，拥有《道路运输许可证》、《无船承运业务经营资格登记证书》、《报关单位注册登记证书》、《航空运输销售代理业务资质认可证书（一类国际航线）》、《航空运输销售代理业务资质认可证书（二类国内航线）》等 9 项业务许可资格或资质证书；拥有《天图物流运输管理系统》、《业务协同管理系统 V3.0》、《电商仓储结算系统 V1.0》、《天图订单管理系统 V2.0》等 23 项软件著作权；拥有《一种自动物流分拣系统》、《一种物流搬运设备》、《一种多订单分拣播种墙》等 17 项专利；公司管理团队均具有从事物流、仓储业务多年的经验，为以唯品会（中国）有限公司为代表的电商客户、以广州医药有限公司为代表的高端医药类客户、以广州顶津食品有限公司为代表的快消品企业、以新疆生产建设兵团第八师天山铝业股份有限公司为代表的能源化工类企业，提供可视化、可跟踪的仓储、运输、供应链服务。公司通过以电商平台为基础的销售推广、以专业物流杂志和专业论坛为基础的项目类客户销售推广以及公司口碑营销等方式开拓业务，收入来源是仓储业务服务费、运输业务运费、产品销售等。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有较大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

在外部宏观经济形势充满不确定性的大背景下，依托公司董事会制定的发展战略，在全体员工的共同努力下，通过持续不断地推进信息化管理，提升服务质量，夯实运营管理，使公司经营业绩取得了较佳的表现，保证了公司持续、稳定的发展。

1、财务状况

报告期末，公司资产总额为 65,560.67 万元，较年初增长 8.04%，；归属于挂牌公司股东的净资产为 26,006.64 万元，较年初增长了 0.44%。主要是由于报告期公司的盈利减少导致归属挂牌公司的净资产增速减缓。

报告期末公司负债总额 38,919.70 万元，较年初增长 13.95%，主要是由于增加长沙银行股份有限公司广州分行贷款增加 2,499.00 万元，香港上海汇丰银行汇丰银行（中国）有限公司广州分行贷款增加 4,941.39 万元，上海浦东发展银行股份有限公司佛山分行贷款增加 1,960.68 万元。

2、经营成果

报告期内，公司实现营业收入 40,781.54 万元，较上年同期增长 8.38%；本期公司实现归属于挂牌公司股东的净利润 103.34 万元，较上年同期降低 86.11%，；本期毛利率为 8.78%，较上年同期下降 12.54%。

主要原因是公司从 2017 年底开始同菜鸟合作，与此同时公司现有客户也出现了增加仓储面积的需求，公司 2018 年上半年新增仓库管理面积超过 17.5 万平方，较 2017 年底增加了 64%，陆续新设的仓库增加了人工成本、仓库租赁成本，而在业务开展初期，业务量还不饱和，拉低了公司的盈利水平。

3、现金流量情况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-172.57 万元，较上年同期净流出减少 3,845.97 万元，主要原因是公司加强了资金的管理，增大了应收账款的催收力度。

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为-2,120.62 万元，较上年同期净流出增加 1,750.09 万元，主要原因是公司新设仓库购买相关设备以及增资全资子公司石家庄永捷物流有限公司 3400 万元购买特种运输设备。

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为 3,639.21 万元，较上年同期增加 381.17 万元，主要原因是公司取得借款扣减偿还债务之后的现金净值增加了 5,057.16 万元，同时偿还股东拆借款 4,005.00 万元，利息支出金额增加 335.03 万元。

4、信息化建设情况

2018 年上半年在不断完善物流管理系统基础的同时，加强了供应链管理环节与便捷化的研发投入，报告期内，公司完成了建筑行业运输管理系统及运单电子签章系统，深化供应链物流管理，利用电子签章提升作业效率。

三、 风险与价值

1、市场竞争风险

公司所处的物流行业属于充分竞争的行业，具有强大资本支持及网络覆盖优势的国有大型物流企业及外资物流企业在市场上激烈竞争。公司目前业务发展主要定位在电子商务物流服务的仓储物流细分市场，借助与唯品会（中国）有限公司、安利（中国）日用品有限公司等客户的长期合作，公司完善了电子商务物流服务业务模式和信息技术平台的建设，在电商物流服务领域具有一定先发优势，但公司仍面临着其他竞争者不断进入此细分市场，或国内外大型物流企业向此细分市场渗透，从而加剧该市场竞争的风险。为降低市场竞争风险，公司通过自主研发的 SaaS 模式发展供应链物流，拓展业务的深度、广度，但在 SaaS 模式发展壮大之前，上述市场竞争风险仍然存在。

应对措施：一是针对已有的业务领域，继续改善优化物流信息系统，加大信息系统投入，提高仓配一体化效率，提升客户的体验感，增强客户的粘性；二是通过自主研发的 SaaS 模式发展供应链物流，实现物流、商流、资金流三流合一，拓展业务的深度、广度，将业务延展至更多的行业和领域，通过 SaaS 物流服务平台整合、培育物流服务商，提供完善的信息化管理手段，将业务管控渗入到每一个服务环节，在保障质量的前提下为客户提供高效、价优的物流服务，提升核心竞争力。

2、公司快速发展引致的管理风险

公司成长速度较往年放缓，公司 2018 年上半年销售额 407,815,430.84 元，2017 年上半年销售额 376,266,221.8 元，增幅 8.38%，同比增幅下降，业务增幅放缓使公司管理体系风险有所下降，但受到物流行业周期性特征的影响，预计下半年业务增长将有所增加，倘若业务量激增则仍会存在快速发展引致的管理风险。这将要求公司对现有的制度体系、组织结构、营运管理、财务管理、内部控制等方面进行更深入的调整，以完善管理体系和制度、健全激励与约束机制以及加强战略方针的执行力度。如果管理层不能在业务快速扩张的情况下完善管理体系和制度、健全激励与约束机制以及加强战略方针的执行力度，将可能阻碍公司业务的正常推进或使公司错失发展机遇，从而影响公司的长远发展。

应对措施：公司通过引进高素质管理人才，建立人才梯队，不断调整优化现有的制度体系、组织结构、营运管理、财务管理、内部控制等，进一步完善管理体系和制度、健全激励与约束机制以及加强战略方针的执行力度。

3、重大客户依赖风险

公司对前五名客户销售占比较高，2018 年上半年、2017 年上半年前五名客户合计销售额分别为 152,297,378.57 元、114,420,662.89 元，占当期销售总额的比例分别为 37.34%、30.41%。公司推行 SaaS 业务平台的过程中与公司推行 SaaS 平台模式的过程中与四川自力达建筑安装工程有限公司、酒泉市金源矿业有限公司等大客户建立了合作，并在报告期内为其持续提供服务，因此前五大客户销售占比较高，公司对前五名客户仍然存在一定的依赖性，如果前五大客户对公司服务的需求发生重大变化，将对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：一是在维护大客户的前提下逐步加大对其他客户的开发工作；二是进行新业务板块的拓展，寻求其他类型客户群的突破，报告期内上述两种措施均已发挥作用，前五大客户销售占比下降。

4、仓储场地租赁风险

公司经营所使用的所有仓库均为租赁取得，虽然公司与出租方建立了稳定的合作关系，并且公司与其签订的租赁合同约定租赁期限较长，一般为 3-5 年，但公司仍然存在租赁期限完结后面临租金成本上涨或无法继续取得租赁场地，从而影响公司经营的风险。并且公司租赁的部分仓库，在产权上存在一定的瑕疵，因此，公司存在租赁合同有效期内因租赁房屋拆迁或其他原因致使无法履行租赁合同，从而导致公司遭受不必要的损失的风险。

应对措施：一是建立对应的仓库租赁标准和规范，逐步优化仓库租赁流程；二是逐步将标准化的非核心仓储作业业务进行外包，通过加强管理维持服务质量。

5、流动资金不足的风险

公司目前处于快速发展阶段，公司运营及业务拓展需要大量资金支持，公司 2018 年上半年和 2017 年上半年经营活动产生的现金流量净额分别为-1,725,710.04 元和-40,185,495.73 元，公司目前融资渠道单一，融资能力较弱，资金压力较大。如果公司不能及时筹措到发展所需资金，可能面临流动资金不足的风险。

应对措施：报告期内公司通过向实际控制人借款以及由实际控制人提供担保向银行借款的措施补充流动资金不足，短期内达到一定效果。

6、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为吴泽友先生，吴泽友先生直接持有公司 12.51% 的股权，同时持有公司控股股东天图投资 100.00% 的股权。虽然股份公司已建立起法人治理结构来规范股东行为，同时制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关规则，明确了公司决策权限，保障了股东大会、董事会和监事会的职权得以切实执行，但由于股份公司法人治理机制运行时间尚短，公司仍存在实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权、其他直接或间接方式对公司的经营决策、财务决策、重要人事任免和利润分配等重大事项进行控制，从而损害公司或公众投资者利益的风险。

应对措施：报告期内公司定向发行股份，公司控股股东及实际控制人吴泽友的持股比例已由期初的 62.57% 减少至期末的 57.59%。同时，公司将严格执行各项管理制度、议事规则等，按要求将相关信息进行披露，防止实际控制人的不当控制。

四、 企业社会责任

报告期内，公司严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露公司信息；遵守《合同法》等相关法律的规定，秉承契约精神，严格按照合同约定履约，诚实守信，按时支付约定的款项，不滥用公司人格，主动偿债，不无故拖欠，确保供应商和债权人权益得到保护。

在职工权益保护方面，公司认真遵守《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》及相关法律法规，建立了比较完善的用工管理制度体系，包括劳动合同管理制度、工资保险与福利制度、业绩考核制度、奖惩制度、职业培训制度、休假制度等，取得了《HOSAS18001 职业健康安全管理体系认证证书》；重视员工的切身利益，最大限度地保障员工的各项合法权益，努力形成公司和员工利益共享机制，建立和谐劳动关系；坚持对不同国籍、民族、种族、性别、宗教信仰和文化背景的员工一视同仁，平等对待，坚决禁止雇佣和使用童工，抵制一切形式的强迫和强制性劳动。

报告期内，公司坚持依法经营、诚信经营，切实提高服务水平，建立标准化、透明化服务流程，使消费者充分享有知情权和选择权；注重信息安全保护，保障消费者商业机密、隐私安全。公司近几年的良好发展带动了所在地经济的繁荣，认真做好每一项对社会有益的工作，支持地区经济发展和共享企业发展成果。公司在新疆设立的全资子公司新疆天图国际物流有限公司，积极响应国家“一带一路”建设，加快“一带一路”节点城市物流网布局，为国家“一带一路”战略的实施提供高效的物流保障。

公司继续深化环保经营理念，发展以降低对环境的污染、减少资源消耗为目标的绿色物流，利用先进物流技术，规划和实施运输、储存、包装、装卸、流通加工等物流活动。报告期内，公司研发《大

象城物流作业支持管理系统》并取得著作权，实现了手机端管理、电脑端管理，在推行无纸化作业方面跨出一大步；报告期内新获得三项物流系统、设备专利，进一步提升公司作业效率，降低能耗和资源占用。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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	0	
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	1,500,000.00	3,797.10
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	
6. 其他	300,000,000.00	211,667,600.74
总计	301,500,000.00	211,671,397.84

备注：（1）上表日常性关联交易“其他”类型为：公司控股股东天图投资以信用、房产抵押等方式为公司及子公司 2018 年向银行申请授信、贷款、承兑汇票、信用证等提供无偿保证担保；公司实际控制人吴泽友及其配偶刘晓红，以个人信用、房产抵押等方式为公司及子公司 2018 年向银行申请授信、贷款、承兑汇票、信用证等提供无偿保证担保。2018 年 1-6 月担保累计发生额为 211,667,600.74 元，截至 2018 年 6 月 30 日担保余额为 196,667,600.74 元。

（2）2018 年 1 月 23 日召开的公司第一届董事会第二十四次会议及 2018 年 2 月 8 日召开的 2018 年

第一次临时股东大会审议通过了《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》，预计 2018 年度公司控股股东广东天图投资管理有限公司、实际控制人吴泽友、实际控制人吴泽友配偶刘晓红为公司向银行申请授信及银行贷款提供担保，担保总额度不超过 3 亿元；预计公司及子公司于 2018 年拟向广州司库互联网金融信息服务有限公司提供物流服务，预计合同总金额不超过人民币 1,500,000.00 元。

(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
吴泽友	吴泽友可根据公司的资金需求分次向公司提供借款，提供借款的累计余额不超过人民币一亿元	22,950,000.00	是	2017 年 9 月 27 日	2017-058
总计	-	22,950,000.00	是	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内公司向关联方吴泽友借款累计发生额为 22,950,000.00 元，归还上期及本期借款金额合计为 63,000,000.00 元，期末余额为 8,950,000.00 元。

公司向实际控制人借款是为了保障公司运营资金周转，补充流动资金，满足公司经营发展的实际需要，不存在损害公司及股东利益的情形。

上述偶发性关联交易不会对公司正常经营产生不利影响。

(三) 承诺事项的履行情况

1、2015 年 12 月 16 日，公司披露的《公开转让说明书》中，公司的股东以及董事、监事、高级管理人员均出具了《公司股东及董监高关于避免同业竞争承诺函》，承诺具体内容如下：

本人（或本公司）目前未从事或参与与拟挂牌公司存在同业竞争的行为，与拟挂牌公司不存在同业竞争。为避免与拟挂牌公司产生新的或潜在的同业竞争，本人（或本公司）承诺如下：

(1) 本人（或本公司）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拟挂牌公司构成竞争的业务及活动，或拥有与拟挂牌公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

(2) 本人（或本公司）在作为拟挂牌公司股东/董事/监事/高级管理人员期间，本承诺持续有效。

(3) 本人（或本公司）愿意承担因违反上述承诺而给拟挂牌公司造成的全部经济损失。”

该避免同业竞争承诺函具有法律约束力。

2、公司控股股东、实际控制人已签署《关于规范和减少关联交易的承诺函》，承诺“在与公司构成关联方的期间内，本人/本公司将尽量避免与公司发生关联交易，如该等关联交易不可避免，本人/本公司保证按照市场公允的作价原则和方式，并严格遵守公司章程及相关管理制度的要求，履行相应程序，采取必要的措施对其他股东的利益进行保护，避免损害公司以及其他股东的利益。上述承诺为不

可撤销之承诺，本人/本公司严格履行上述承诺内容，如有违反，本人/本公司将承担由此产生的一切法律责任。

3、公司控股股东天图投资和实际控制人吴泽友出具《承诺函》，承诺如公司被有关部门要求补缴员工社会保险或者住房公积金，或者公司因未按照规定缴纳员工社会保险或者住房公积金而被有关部门行政处罚，或者公司因社会保险或住房公积金与员工发生劳动纠纷或争议的，天图投资和吴泽友愿意承担公司因此而发生的费用支出或损失。

报告期内，公司股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员未有违反上述承诺事项之情形。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	冻结	20,000.00	0%	进口关税税款担保
固定资产	抵押	47,943,314.61	7.31%	借款抵押
应收账款	质押	524,964.48	0.08%	借款质押
总计	-	48,488,279.09	7.39%	-

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	62,869,375	52.06%	11,998,250	74,867,625	62.00%
	其中：控股股东、实际控制人	34,227,500	28.34%	-6,015,000	28,212,500	23.36%
	董事、监事、高管	263,375	0.22%	378,250	641,625	0.53%
	核心员工	2,175,000	1.80%	-490,000	1,685,000	1.40%
有限售条件股份	有限售股份总数	57,890,625	47.94%	-11,998,250	45,892,375	38.00%
	其中：控股股东、实际控制人	41,332,500	34.23%	-	41,332,500	34.23%
	董事、监事、高管	1,258,125	1.04%	-173,250	1,084,875	0.90%
	核心员工	-	-	-	-	0.00%
总股本		120,760,000	-	0	120,760,000	-
普通股股东人数		49				

(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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	广东天图投资管理有限公司	60,450,000	-6,015,000	54,435,000	45.08%	30,000,000	24,435,000
2	吴泽友	15,110,000		15,110,000	12.51%	11,332,500	3,777,500
3	姜绪荣	10,000,000		10,000,000	8.28%	-	10,000,000
4	深圳弘通股权投资合伙企业(有限合伙)	8,000,000	-280,000	7,720,000	6.39%	-	7,720,000
5	北京阳光盛和投资管理有限公司	2,400,000	2,500,000	4,900,000	4.06%	-	4,900,000
合计		95,960,000	-3,795,000	92,165,000	76.32%	41,332,500	50,832,500

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司前 5 名股东中，吴泽友持有本公司控股股东广东天图投资管理有限公司 100.00% 的股权，为广东天图投资管理有限公司之控股股东和实际控制人，同时吴泽友直接持有本公司 12.51% 的股权，除此之外公司前五名股东之间不存在其他关联关系。

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

公司控股股东为广东天图投资管理有限公司。广东天图投资管理有限公司成立于 2012 年 6 月 19 日，法定代表人为吴泽友，注册资本为 5,000.00 万元人民币，统一社会信用代码/注册号为 91440101598317298Y。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为吴泽友，中国国籍，本科学历，无境外永久居留权。1994 年 7 月至 1997 年 8 月任江西地质科学研究所地质队员；1997 年 9 月至 1999 年 8 月历任深圳新科安达后勤保障有限公司仓管员、储运经理、区域副经理等职；1999 年 9 月至 2002 年 12 月任广州佳都国际物流集团有限公司物流总监；2003 年 3 月至 2009 年 6 月任广州东明物流有限公司总经理；2009 年 7 月至 2010 年 4 月待业；2010 年 5 月至 2015 年 7 月任广州天图物流有限公司总裁；2015 年 8 月至今任股份公司董事长兼总经理，任期三年。

吴泽友直接持有公司 12.51% 的股权，同时持有公司控股股东天图投资 100.00% 的股权，天图投资持有公司 45.08% 的股权，吴泽友对公司股东大会决议有实质性影响，能够实际支配公司行为，对本公司构成实际控制，为公司实际控制人。

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
吴泽友	董事长、总 经理	男	1971 年 7 月 27 日	本科	2015 年 8 月至 2018 年 7 月	是
曹霞	董事	女	1971 年 8 月 19 日	本科	2015 年 8 月至 2018 年 7 月	是
王京鄂	董事	女	1975 年 11 月 7 日	本科	2015 年 8 月至 2018 年 7 月	是
张宁	董事	女	1977 年 6 月 5 日	本科	2015 年 8 月至 2018 年 7 月	否
施少斌	独立董事	男	1968 年 3 月 18 日	博士	2017 年 5 月至 2018 年 7 月	否
郭卫东	独立董事	男	1967 年 11 月 12 日	本科	2017 年 5 月至 2018 年 7 月	否
刘娥平	独立董事	女	1963 年 3 月 17 日	博士	2017 年 5 月至 2018 年 7 月	否
沈华	监事会主席	女	1977 年 11 月 26 日	本科	2017 年 5 月至 2018 年 7 月	是
龙昱	监事	女	1977 年 7 月 15 日	本科	2015 年 8 月至 2018 年 7 月	否
曾秋影	监事	女	1982 年 9 月 18 日	专科	2015 年 8 月至 2018 年 7 月	是
郭磊	董事会秘书	男	1973 年 3 月 2 日	硕士	2017 年 2 月至 2018 年 7 月	是
陈康齐	财务总监	男	1986 年 5 月 5 日	本科	2017 年 2 月至 2018 年 7 月	是
陈永扬	副总经理	男	1977 年 2 月 12 日	本科	2015 年 8 月至 2018 年 7 月	是
翟丹春	副总经理	女	1969 年 2 月 6 日	本科	2015 年 8 月至 2018 年 7 月	是
罗富锦	副总经理	男	1980 年 6 月 16 日	本科	2017 年 5 月至 2018 年 7 月	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

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、总经理吴泽友持有公司控股股东天图投资 100%之股权，为公司实际控制人，公司其

余董事、监事、高级管理人员相互间均无关联关系，与控股股东和实际控制人无关联关系。

(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
吴泽友	董事长、总经理	15,110,000	-	15,110,000	12.51%	-
曹霞	董事	219,500	-	219,500	0.18%	-
王京鄂	董事	560,000	-	560,000	0.46%	-
张宁	董事	-	-	-	-	-
施少斌	独立董事	-	-	-	-	-
郭卫东	独立董事	-	-	-	-	-
刘娥平	独立董事	-	-	-	-	-
沈华	监事会主席	100,000	-	100,000	0.08%	-
龙昱	监事	-	-	-	-	-
曾秋影	监事	120,000	-	120,000	0.10%	-
郭磊	董事会秘书	-	-	-	-	-
陈康齐	财务总监	-	-	-	-	-
陈永扬	副总经理	110,000	-	110,000	0.09%	-
翟丹春	副总经理	220,000	280,000	500,000	0.41%	-
罗富锦	副总经理	117,000	-	117,000	0.10%	-
合计	-	16,556,500	280,000	16,836,500	13.93%	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
赖传武	副总经理	离任	无	个人原因

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

□适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	97	115
生产人员	24	31
销售人员	34	16
技术人员	21	20
财务人员	17	21
员工总计	193	203

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	7
本科	92	90
专科	74	79
专科以下	21	27
员工总计	193	203

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：

报告期内，公司组织架构清晰，业务体系及职能体系并行，各部门责任目标明确。其中，业务体系实行团队薪酬绩效考核，即个人收入不仅与绩效挂钩，还与部门团队经营情况挂钩，更大幅度地提升员工工作积极性以及经营意识。另外，具有市场竞争力的薪酬以及定期的调薪机制，也能较好的提高团队的稳定性。

报告期内，公司根据年度战略目标，根据业务体系及职能体系特点，制定年度培训计划。除了入职培训，同时开展经理人的管理培训课程、新系统或流程培训课程、专业类知识培训等，以及高层管理人员的外出培训，并鼓励员工参加各类职业资格考试，树立员工良好的学习习惯，培养正确的职业价值观。

报告期内，无公司需承担费用的离退休人员。

(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
刘博军	业务总监	220,000
任丽丽	副总经理助理	50,000
倪丹	销售经理	50,000
吴红云	商务高级经理	20,000
罗富锦	副总经理	117,000
罗卫飞	销售高级经理	45,000
龚辉	高级财务经理	120,000

沈华	监事会主席	100,000
吴泽民	销售总监	190,000
徐海东	大电商群组经营管理部总监	65,000
曾庆福	定制物流事业部仓储总监	195,000
曲文灿	仓库经理	130,000
彭炳佑	副总经理助理	195,000
吴小平	安全高级经理	240,000
吴熙梅	副总经理助理	35,000
曾斯萍	人事经理	50,000
徐光荣	运输管控经理	-
李可可	仓库经理	20,000
严定海	仓库经理	60,000
朱泊俏	行政人事总监	-

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：

1、核心人员变动情况：

王晓捷于 2018 年 1 月 15 日辞职。

2、上述变动对公司经营的影响及公司拟采取的应对措施

由于公司已经建立了完善的培训体系，因此上述核心人员离职后，公司已选拔其他适格人员接替离职人员的工作，上述变动对公司经营未造成不利影响。

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	五、1	30,553,555.23	17,079,856.15
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	五、2	377,525,713.07	373,010,687.96
预付款项	五、3	49,482,853.50	47,629,379.08
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	五、4	37,862,570.65	29,909,465.23
买入返售金融资产		0	0
存货	五、5	4,671,982.66	6,162,340.11
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	五、6	22,020,986.70	13,787,174.38
流动资产合计		522,117,661.81	487,578,902.91
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	五、7	76,532,299.66	43,752,558.97
在建工程	五、8	0	21,424,116.27
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	五、9	4,751,946.83	3,371,034.88
开发支出		0	0

商誉	五、10	47,229,634.75	47,229,634.75
长期待摊费用	五、11	2,673,327.55	2,150,895.40
递延所得税资产	五、12	998,073.40	370,838.23
其他非流动资产	五、13	1,303,779.00	945,892.25
非流动资产合计		133,489,061.19	119,244,970.75
资产总计		655,606,723.00	606,823,873.66
流动负债：			
短期借款	五、14	137,905,633.94	73,766,666.66
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	五、15	96,523,405.36	99,726,382.00
预收款项	五、16	8,416,954.89	6,302,359.96
卖出回购金融资产		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬	五、17	1,513,475.59	1,303,602.94
应交税费	五、18	51,379,069.20	50,026,337.28
其他应付款	五、19	36,077,374.15	89,781,570.41
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债	五、20	30,554,387.66	7,360,365.34
其他流动负债		0	0
流动负债合计		362,370,300.79	328,267,284.59
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款	五、21	26,826,698.29	13,288,972.66
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		26,826,698.29	13,288,972.66
负债合计		389,196,999.08	341,556,257.25
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、22	120,760,000.00	120,760,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	五、23	94,445,898.26	94,445,898.26
减：库存股		0	0
其他综合收益	五、24	-34,461.44	-78,373.14
专项储备	五、25	157,729.46	92,934.85
盈余公积	五、26	3,077,774.90	3,077,774.90
一般风险准备		0	0
未分配利润	五、27	41,659,453.39	40,637,151.70
归属于母公司所有者权益合计		260,066,394.57	258,935,386.57
少数股东权益		6,343,329.35	6,332,229.84
所有者权益合计		266,409,723.92	265,267,616.41
负债和所有者权益总计		655,606,723.00	606,823,873.66

法定代表人：吴泽友

主管会计工作负责人：陈康齐

会计机构负责人：陈康齐

(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		12,014,685.86	4,934,818.07
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	十五、1	183,478,468.18	138,357,896.57
预付款项		21,680,631.47	17,186,011.05
其他应收款	十五、2	78,649,903.56	141,854,527.61
存货		79,027.59	62,392.13
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		2,726,701.04	1,863,013.09
流动资产合计		298,629,417.70	304,258,658.52
非流动资产：			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资	十五、3	157,371,268.04	123,371,268.04
投资性房地产		0	0
固定资产		17,938,332.76	19,402,726.88

在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		4,399,388.45	2,995,926.52
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		1,843,942.66	1,345,655.81
递延所得税资产		1,251,471.71	1,065,603.29
其他非流动资产		252,879.00	945,892.25
非流动资产合计		183,057,282.62	149,127,072.79
资产总计		481,686,700.32	453,385,731.31
流动负债：			
短期借款		96,326,608.46	69,666,666.66
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款		46,955,987.99	38,478,572.10
预收款项		1,645,103.32	1,171,791.91
应付职工薪酬		1,014,783.19	930,401.71
应交税费		9,204,321.56	9,276,061.86
其他应付款		64,042,277.18	87,878,589.78
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		10,499,821.49	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		229,688,903.19	207,402,084.02
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		8,477,167.92	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		8,477,167.92	0
负债合计		238,166,071.11	207,402,084.02
所有者权益：			
股本		120,760,000.00	120,760,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0

资本公积		94,445,898.26	94,445,898.26
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		3,077,774.90	3,077,774.90
一般风险准备		0	0
未分配利润		25,236,956.05	27,699,974.13
所有者权益合计		243,520,629.21	245,983,647.29
负债和所有者权益合计		481,686,700.32	453,385,731.31

法定代表人：吴泽友

主管会计工作负责人：陈康齐

会计机构负责人：陈康齐

(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		407,815,430.84	376,266,221.80
其中：营业收入	五、28	407,815,430.84	376,266,221.80
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		408,528,591.45	364,071,133.67
其中：营业成本	五、28	372,008,855.58	338,490,817.01
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	五、29	571,967.92	646,460.56
销售费用	五、30	6,481,923.14	4,229,816.78
管理费用	五、31	12,714,941.71	9,744,553.59
研发费用	五、32	8,791,304.98	9,873,134.82
财务费用	五、33	4,513,565.94	641,952.02
资产减值损失	五、34	3,446,032.18	444,398.89
加：其他收益	五、35	2,734,645.00	0
投资收益（损失以“－”号填列）	五、36	0	248,224.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0	0

资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,021,484.39	12,443,312.45
加：营业外收入	五、37	551,570.14	3,198,813.37
减：营业外支出	五、38	544,199.17	1,031,392.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,028,855.36	14,610,733.06
减：所得税费用	五、39	995,454.16	2,160,532.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,033,401.2	12,450,200.41
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		1,033,401.20	12,879,474.54
2.终止经营净利润		0	-429,274.13
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		11,099.51	38,518.11
2.归属于母公司所有者的净利润		1,022,301.69	12,411,682.3
六、其他综合收益的税后净额		-34,461.44	47,606.68
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-34,461.44	47,606.68
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
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	0
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-34,461.44	47,606.68
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	0
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4.现金流量套期损益的有效部分		0	0
5.外币财务报表折算差额		-34,461.44	47,606.68
6.其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		998,939.76	12,497,807.09
归属于母公司所有者的综合收益总额		987,840.25	12,459,288.98
归属于少数股东的综合收益总额		11,099.51	38,518.11
八、每股收益：			
(一)基本每股收益	十六、2	0.01	0.11
(二)稀释每股收益	十六、2	0.01	0.11

法定代表人：吴泽友

主管会计工作负责人：陈康齐

会计机构负责人：陈康齐

(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	十五、4	186,208,995.34	248,508,568.28
减：营业成本	十五、4	166,623,394.45	217,501,458.75
税金及附加		321,216.58	499,027.74
销售费用		3,342,277.85	3,861,342.74
管理费用		8,688,691.02	6,943,845.60
研发费用		7,894,144.32	9,873,134.82
财务费用		3,084,841.23	665,174.96
其中：利息费用		3,031,029.48	752,912.51
利息收入		13,572.72	114,846.00
资产减值损失		1,248,263.78	243,518.46
加：其他收益		2,546,300.00	0
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	0	77,712.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,447,533.89	8,998,777.96
加：营业外收入		309,331.84	3,187,137.85
减：营业外支出		392,866.78	1,011,822.47
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,531,068.83	11,174,093.34
减：所得税费用		-68,050.75	1,265,045.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,463,018.08	9,909,047.55
（一）持续经营净利润		-2,463,018.08	9,909,047.55
（二）终止经营净利润		0	0
五、其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
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	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
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	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融		0	0

资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
六、综合收益总额		-2,463,018.08	9,909,047.55
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益		-0.02	0.08
(二) 稀释每股收益		-0.02	0.08

法定代表人：吴泽友

主管会计工作负责人：陈康齐

会计机构负责人：陈康齐

(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		391,451,633.18	353,548,436.05
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
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	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金	五、40 (1)	16,880,199.87	64,054,328.04
经营活动现金流入小计		408,331,833.05	417,602,764.09
购买商品、接受劳务支付的现金		360,125,651.17	371,102,651.62
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		10,819,706.94	10,038,015.32
支付的各项税费		11,407,714.52	7,048,309.15
支付其他与经营活动有关的现金	五、40 (2)	27,704,470.46	69,599,283.73

经营活动现金流出小计		410,057,543.09	457,788,259.82
经营活动产生的现金流量净额		-1,725,710.04	-40,185,495.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	251,778.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		755.00	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	177,714,800.00
投资活动现金流入小计		755.00	177,966,578.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,206,917.83	1,563,024.28
投资支付的现金		0	1,854,000.00
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	178,214,800.00
投资活动现金流出小计		21,206,917.83	181,631,824.28
投资活动产生的现金流量净额		-21,206,162.83	-3,665,245.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		173,122,633.94	36,666,666.66
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金	五、40 (3)	22,950,000.00	0
筹资活动现金流入小计		196,072,633.94	36,666,666.66
偿还债务支付的现金		89,217,734.36	3,333,333.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,103,188.10	752,912.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金	五、40 (4)	66,359,603.14	0
筹资活动现金流出小计		159,680,525.60	4,086,245.84
筹资活动产生的现金流量净额		36,392,108.34	32,580,420.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		13,463.61	-2,346.10
五、现金及现金等价物净增加额		13,473,699.08	-11,272,666.57
加：期初现金及现金等价物余额		17,059,856.15	59,732,033.55
六、期末现金及现金等价物余额		30,533,555.23	48,459,366.98

法定代表人：吴泽友

主管会计工作负责人：陈康齐

会计机构负责人：陈康齐

(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		154,431,063.17	230,894,090.37
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金		7,753,882.89	85,029,669.26
经营活动现金流入小计		162,184,946.06	315,923,759.63
购买商品、接受劳务支付的现金		172,249,902.00	221,682,530.41
支付给职工以及为职工支付的现金		7,450,560.40	8,306,447.98
支付的各项税费		3,161,607.62	5,592,803.75
支付其他与经营活动有关的现金		16,000,708.81	141,057,534.47
经营活动现金流出小计		198,862,778.83	376,639,316.61
经营活动产生的现金流量净额		-36,677,832.77	-60,715,556.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	80,158.52
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	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	73,212,400.00
投资活动现金流入小计		0	73,292,558.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,951,190.74	1,507,321.07
投资支付的现金		34,000,000.00	1,854,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	72,212,400.00
投资活动现金流出小计		37,951,190.74	75,573,721.07
投资活动产生的现金流量净额		-37,951,190.74	-2,281,162.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		103,856,119.59	36,666,666.66
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		156,954,800.24	0
筹资活动现金流入小计		260,810,919.83	36,666,666.66
偿还债务支付的现金		57,430,245.49	3,333,333.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,272,297.04	752,912.51
支付其他与筹资活动有关的现金		118,399,486.00	0
筹资活动现金流出小计		179,102,028.53	4,086,245.84
筹资活动产生的现金流量净额		81,708,891.30	32,580,420.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0

五、现金及现金等价物净增加额		7,079,867.79	-30,416,298.71
加：期初现金及现金等价物余额		4,934,818.07	46,338,890.38
六、期末现金及现金等价物余额		12,014,685.86	15,922,591.67

法定代表人：吴泽友

主管会计工作负责人：陈康齐

会计机构负责人：陈康齐

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
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

1、 会计政策变更

2018年6月15日，财政部正式发布了《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），针对2018年1月1日起分阶段实施的新金融工具准则和新收入准则，以及企业会计准则实施中的有关情况，对一般企业财务报表格式进行了修订。并分别就尚未执行新金融准则和新收入准则的企业、已执行新金融准则或新收入准则的企业的财务报表格式提供了模板。具体情况如下：

科目	上年期末（上年同期）	
	调整重述前	调整重述后
应收账款	370,500,687.96	-
应收票据	2,510,000.00	-
应收票据及应收账款	-	373,010,687.96
应付账款	99,726,382.00	-
应付票据及应付账款	-	99,726,382.00
应付利息	1,001,002.26	-
其他应付款	88,780,568.15	89,781,570.41
管理费用	19,617,688.41	9,744,553.59
研发费用	-	9,873,134.82

二、 报表项目注释

一、 公司的基本情况

（一）公司概况

广东天图物流股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名广州天图物流有限公司，于2016年1月7日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。公司注册地址：广州市从化鳌头镇前进中路3号铺第四幢315房。公司总部地址：广州市天河区珠江东路30号广州银行大厦903室。

（二）公司财务报告的批准报出

本财务报告已经公司董事会批准报出。

（三）公司合并财务报表范围及变化情况

本报告期纳入公司合并财务报表范围的子公司为：1、广州世晨物流有限公司；2、广州天禾网络科技有限公司；3、河南天图物流有限公司；4、广州天图企业管理咨询有限公司；5、温州天图供应链发展有限公司；6、天图供应链管理（香港）有限公司；7、杭州日晟国际货运代理有限公司；8、北京天图泽丰供应链管理有限公司；9、新疆天图国际物流有限公司；10、石家庄永捷物流有限公司；合并范围的变更详见“本附注六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

（一）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《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管

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

(二) 持续经营

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

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 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，即每年自 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。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。

(三) 营业周期

公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

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。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。

合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。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。公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。合并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。

2. 非同一控制下的企业合并

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，为非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。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：**a.**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转入当期投资收益。**b.**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转为购买日所属当期投资收益。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对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，经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差额，计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

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

按照《企业会计准则第33号-合并财务报表》的规定，在合并时，对公司的重大内部交易和往来余额均进行抵销。

在报告期内，同一控制下企业合并取得的子公司，合并利润表和合并现金流量表包括被合并的子公司自合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润和现金流量。

在报告期内，非同一控制下企业合并取得的子公司，合并利润表和合并现金流量表包括被合并的子公司自合并日至报告期末的收入、费用、利润和现金流量。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

3. 当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指本公司所持有的期限短、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。

(九) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当期期初的汇率。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算方法

本公司以外币为记账本位币的子公司在编制折合人民币财务报表时，所有资产、负债类项目按照合并财务报表日即期汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的即期汇率折算为母公司记账本位币。利润表中收入和费用项目按照合并财务报表期间即期汇率平均汇率折算为母公司记账本位币。产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。

(十) 金融工具

1. 金融工具的分类

公司按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项和贷款；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。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) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融

资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将以下两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

（2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 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: 单项金额重大是指单项金额在100 万元(含100 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: 对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备。经单独进行减值测试未发生减值的, 参照信用风险组合计提坏账准备。

2. 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

对于某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项有确凿证据表明存在明显差别, 有客观证据表明其已发生减值的单项非重大应收款项, 导致该项应收款项如果按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备, 将无法公允地反映其可收回金额的, 单独进行减值测试, 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。

3. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

经单独测试后未发生减值的应收款项(包括单项金额重大和不重大的应收款项)以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项, 按以下信用风险组合计提坏账准备:

组合名称	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
保证金组合	款项性质	其他方法
员工往来款组合	款项性质	其他方法
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方关系	其他方法

(1) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

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)		
其中: 0-6 个月	0	2
7-12 个月	2	2
1-2 年 (含 2 年)	10	10
2-3 年 (含 3 年)	30	30
3 年以上	100	100

(2) 组合中, 按其他方法计提坏账准备:

除存在客观证据表明公司无法按应收款项原有条款收回款项外, 不对保证金组合、员工往来款组合、合并范围内关联方往来款组合计提坏账准备。

（十二） 存货

1. 存货的分类

存货的分类为：库存商品、包装物等。

2. 存货的计价方法

存货的取得以实际成本计价，发出时按先进先出法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。可变现净值是指在日常活动中，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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 周转材料的摊销方法

周转材料于领用时采用一次摊销法核算。

（十三） 长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

①同一控制下的企业合并：合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。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。公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，将按持股比例享有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初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。合并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。

②非同一控制下的企业合并：在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务

报表进行相关会计处理：a.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转入当期投资收益。b.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转为购买日所属当期投资收益。

（2）除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

②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。

③通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量，其长期股权投资成本以换出资产的公允价值计量；如果该交换不具有商业实质或换入资产或换出资产的公允价值不能可靠计量，则长期股权投资成本以换出资产的账面价值计量。

④通过债务重组取得的长期股权投资，将放弃债权而享有的股份的公允价值确认为对债务人的投资，重组债权的账面余额与长期股权投资的公允价值之间的差额，记入当期损益；债权人已计提坏帐准备的，先将该差额冲减减值准备，不足冲减的部分，记入当期损益。

2. 后续计量及收益确认方法

（1）后续计量

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

（2）长期股权投资收益确认方法：

①采用成本法核算的长期股权投资，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，中期期末或年度终了，按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资损益。

③处置股权投资时，将股权投资的账面价值与实际取得的价款的差额，作为当期投资的损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权利，但并不能够控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

期末对长期股权投资进行逐项检查，如果被投资单位的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，按其可收回金额低于账面价值的差额单项计提减值准备。可收回金额根据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较高者确定。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十四） 投资性房地产

公司将为赚取租金或资本增值，或者两者兼有而持有的且能单独计量和出售房地产，确认为投资性房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出相关的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠地计量的，计入投资性房地产成本。

公司采用成本模式对于投资性房地产进行后续计量。对于建筑物，参照固定资产的后续计量政策进行折旧；对于土地使用权，参照无形资产的后续计量政策进行摊销。

期末，逐项对采用成本模式计量的投资性房地产进行全面检查，按可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

（十五） 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法（年限平均法）提取折旧。

2. 各类固定资产的折旧年限、残值率及年折旧率：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输工具	5	5	19
办公及电子设备	3、5	5	19、31.67
其他设备	5、10	5	9.5、19

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，逐项检查固定资产预计使用年限和净残值率，若与原先预计有差异，则做调整。由于市价持续下跌或技术落后、设备陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项或资产组预计可收回金额，并按其与账面价值的差额提取减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。若固定资产处于处置状态，并且通过使用或处置不能产生经济利益，则停止折旧和计提减值准备，同时调整预计净残值。

（十六） 在建工程

1. 在建工程按各项工程实际发生的成本入账；与在建工程相关的借款所发生的借款费用，按照借款费用的会计政策进行处理。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，根据工程预算、合同造价或工程实际成本，按估计的价值转入固定资产，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

3. 期末，对在建工程进行全面检查，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

（十七） 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

企业发生的借款费用，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，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产和存货等资产。

2. 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

3. 借款费用资本化的停止

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

4. 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

5. 借款费用资本化金额的计算方法：

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列方法确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（十八） 无形资产

无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

使用寿命有限的无形资产，以其成本扣除预计残值后的金额，在预计的使用年限内采用直线法进行摊销。无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等的支出为开发阶段支出。除满足下列条件的开发阶段支出确认为无形资产外，其余确认为费用：

- 1、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 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、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

研究阶段的支出在发生时计入当期费用。

期末，逐项检查无形资产，对于已被其他新技术所代替，使其为公司创造经济利益受到更大不利影响的或因市值大幅度下跌，在剩余摊销期内不会恢复的无形资产，按单项预计可收回金额，并按其低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

（十九） 长期待摊费用

公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用（如经营租入固定

资产改良支出等)按实际受益期限平均摊销。当长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益时,将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十) 预计负债

1.如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件,公司将其确认为预计负债:

- (1) 该义务是公司承担的现时义务;
- (2) 该义务的履行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。

2.预计负债金额的确认方法:金额是清偿该预计负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围,则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定;如果所需支出不存在一个金额范围,则最佳估计数按如下方法确定:

- (1) 或有事项涉及单个项目时,最佳估计数按最可能发生金额确定;
- (2) 或有事项涉及多个项目时,最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定;
- (3) 如果清偿已确认预计负债所需支出的全部或部分预期由第三方或其他方补偿,则补偿金额只能在基本确定能收到时,作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

(二十一) 职工薪酬

1. 职工薪酬的范围

职工薪酬,是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

本公司在职工提供相关服务的会计期间,将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴,职工福利费,医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费,住房公积金,工会经费和职工教育经费等确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付,且财务影响重大的,则该负债将以折现后的金额计量。

2. 离职后福利

离职后福利,是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后,提供的各种形式的报酬和福利,短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 设定提存计划:公司向独立的基金缴存固定费用后,公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等,在职工为其提供服务的会计期间,将根据设定提存计

划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

3. 辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列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：

(1) 企业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。

(2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性记入当期损益。正式退休日后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(二十二) 商誉

在非同一控制下企业合并时，支付的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。

公司于期末，将商誉分摊至相关的资产组进行减值测试，计提的减值准备计入当期损益，减值准备一经计提，在以后的会计期间不转回。

(二十三) 收入

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

公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

2、提供劳务收入：收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

物流服务主要系根据客户的物流需求，为客户提供物流方案和物流作业服务，公司在物流服务完成后，依据业务凭证及合同约定的价格进行收入确认。

3、让渡资产使用权收入：相关的经济利益很可能流入公司；收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

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

(二十四) 政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

(1) 政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 与企业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。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法；

1. 递延所得税资产的确认

(1) 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。

2.递延所得税负债的确认

(1) 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，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。但是，下列交易中产生的递延所得税负债，不予确认：

①商誉的初始确认；

②同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；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应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债，但同时满足下列条件所产生的递延所得税负债，不予确认：

①投资企业能够控制暂时性差异的转回时间；

②该暂时性差异在可预见的未来很可能不转回。

（二十六） 租赁

1.经营租赁

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2.融资租赁

在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认

融资费用；承租人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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值。

未确认融资费用应当在租赁期内各个期间进行分摊。承租人应当采用实际利率法计算确认当期的融资费用。承租人应当采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

（二十七） 其他综合收益

其他综合收益，是指公司根据其他会计准则规定未在当期损益中确认的各项利得和损失。分为下列两类列报：

1. 以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括重新计量设定收益计划净负债或净资产导致的变动、按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额等。

2. 以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括按照权益法核算的被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产形成的利得或损失、现金流量套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分、外币财务报表折算差额等。

（二十八） 持有待售资产

非流动资产或处置组划分为持有待售类别，应当同时满足下列条件：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- （3）该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

（二十九） 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

2018 年 6 月 15 日,财政部正式发布了《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),针对 2018 年 1 月 1 日起分阶段实施的新金融工具准则和新收入准则,以及企业会计准则实施中的有关情况,对一般企业财务报表格式进行了修订。并分别就尚未执行新金融准则和新收入准则的企业、已执行新金融准则或新收入准则的企业的财务报表格式提供了模板。具体情况如下:

科目	上年期末(上年同期)	
	调整重述前	调整重述后
应收账款	370,500,687.96	-
应收票据	2,510,000.00	-
应收票据及应收账款	-	373,010,687.96
应付账款	99,726,382.00	-
应付票据及应付账款	-	99,726,382.00
应付利息	1,001,002.26	-
其他应付款	88,780,568.15	89,781,570.41
管理费用	19,617,688.41	9,744,553.59
研发费用	-	9,873,134.82

2. 会计估计变更

本报告期,公司无主要会计估计的变更。

四、 税项

(一) 主要税种及税率

税目	计税依据	税率或费率	备注
增值税	商品销售收入/应税劳务收入	3%、6%、11%、17%	
城市维护建设税	应交流转税	5%、7%	
教育费附加	应交流转税	3%	
地方教育附加	应交流转税	2%	
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%	(二) 税收优惠及批文 1、2、3、4

各纳税主体企业所得税率情况:

纳税主体名称	所得税税率(%)
广东天图物流股份有限公司	25
广州天禾网络科技有限公司	25
广州世晨物流有限公司	25
河南天图物流有限公司	20

纳税主体名称	所得税税率 (%)
广州天图企业管理咨询有限公司	25
温州天图供应链发展有限公司	20
新疆天图国际物流有限公司	25
天图供应链管理(香港)有限公司	16.5
杭州日晟国际货运代理有限公司	25
北京天图泽丰供应链管理有限公司	25
江苏永捷工程物流有限公司	15
石家庄永捷物流有限公司	25

(二) 税收优惠及批文

(1) 根据香港特别行政区税收法律，本公司之子公司天图供应链管理（香港）有限公司适用利得税率为 16.5%。

(2) 本公司之子公司温州天图供应链发展有限公司符合税收规定的小型微利企业中其他企业条件，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。

(3) 本公司之子公司河南天图物流有限公司符合税收规定的小型微利企业中其他企业条件，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。

(4) 本公司孙公司江苏永捷工程物流有限公司于 2017 年 11 月 17 日被认定为高新技术企业，在符合税收规定条件下，企业所得税减按 15% 税率征收。

五、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	2018.06.30	2017.12.31
现金	536,256.38	545,519.57
银行存款	29,551,096.62	15,172,184.07
其他货币资金	466,202.23	1,362,152.51
合计	<u>30,553,555.23</u>	<u>17,079,856.15</u>
其中：存放在境外的款项总额		

期末使用受限制的其他货币资金 20,000 元，系海关进口关税保证金。

2. 应收票据及应收账款

2.1、应收票据

票据种类	2018.06.30	2017.12.31
银行承兑汇票	1,046,207.98	2,510,000.00

合 计	<u>1,046,207.98</u>	<u>2,510,000.00</u>
-----	---------------------	---------------------

2.2、应收账款

(1) 应收账款分类披露:

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	382,404,628.20	100.00	5,925,123.11	1.55	376,479,505.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	<u>382,404,628.20</u>	<u>100.00</u>	<u>5,925,123.11</u>	<u>1.55</u>	<u>376,479,505.09</u>

(续上表)

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	372,996,511.84	100.00	2,495,823.88	0.67	370,500,687.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	<u>372,996,511.84</u>	<u>100.00</u>	<u>2,495,823.88</u>	<u>0.67</u>	<u>370,500,687.96</u>

(2) 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		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	367,885,206.52	1,995,546.03	0.54
其中: 6 个月以内	268,107,904.95		
7 至 12 个月	99,777,301.57	1,995,546.03	2.00
1 至 2 年	4,727,302.39	472,730.22	10.00
2 至 3 年	9,050,389.17	2,715,116.75	30.00
3 年以上	741,730.12	741,730.11	100.00
合 计	<u>382,404,628.20</u>	<u>5,925,123.11</u>	/

(续上表)

账 龄	2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	361,494,563.30	226,605.57	0.06
其中：6 个月以内	350,164,285.42		
7 至 12 个月	11,330,277.88	226,605.57	2.00
1 至 2 年	5,906,831.26	590,683.12	10.00
2 至 3 年	5,595,117.28	1,678,535.19	30.00
3 年以上			100.00
合 计	<u>372,996,511.84</u>	<u>2,495,823.88</u>	/

(3) 组合中，本期无采用其他方法计提坏账准备的应收账款。

(4) 本期计提坏账准备金额 3,438,440.19 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元；本期核销应收账款减少坏账准备金额 9,140.96 元。

(5) 本期实际核销的应收账款情况：

项目	核销金额
实际核销的应收账款	9,140.96
合 计	<u>9,140.96</u>

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	2018.06.30 金额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
四川自力达建筑安装工程有限公司	84,909,610.16	6 个月以内： 71,452,399.6， 7 至 12 个月 13,457,210.56	22.20	269,144.21
甘肃春天化工有限公司	37,991,531.67	7 至 12 个月	9.93	759,830.63
酒泉市金源矿业有限公司	35,273,355.05	6 个月以内： 21,997,082.4， 7 至 12 个月 13,276,272.65	9.22	265,525.45
广东本丰网络科技有限公司	18,143,044.13	6 个月以内	4.74	0.00
广州逸仙电子商务有限公司	16,946,678.95	6 个月以内	4.43	0.00
合 计	<u>193,264,219.96</u>	/	<u>50.52</u>	<u>1,294,500.29</u>

3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	2018.06.30			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	35,017,417.04	70.76		35,017,417.04
1 至 2 年	10,478,982.71	21.18		10,478,982.71
2 至 3 年	2,898,763.16	5.86		2,898,763.16
3 年以上	1,087,690.59	2.20		1,087,690.59
合计	49,482,853.50	100.00		49,482,853.50

(续上表)

账龄	2017.12.31			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	44,221,404.62	92.85		44,221,404.62
1 至 2 年	553,112.27	1.16		553,112.27
2 至 3 年	2,854,862.19	5.99		2,854,862.19
3 年以上				
合计	47,629,379.08	100.00		47,629,379.08

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款项总额的比例(%)
河南聚核互联通讯器材有限公司	非关联方	7,705,315.00	1-2 年	15.57
九阳股份有限公司	非关联方	4,635,628.33	1 年以内	9.37
宁夏中津北方国际物流有限公司	非关联方	4,489,005.00	1 年以内	9.07
普宁市惠通快递有限公司	非关联方	4,240,167.73	1 年以内	8.57
江苏创天盈物流有限公司	非关联方	3,578,100.00	1 年以内	7.23
合计	/	24,648,216.06	/	49.81

4. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

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	38,436,032.29	100.00	573,461.64	1.49	37,862,570.65
单项金额不重大但单独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(%)	
合计	<u>38,436,032.29</u>	<u>100.00</u>	<u>573,461.64</u>	<u>1.49</u>	<u>37,862,570.65</u>

(续上表)

种类	2017.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	30,474,662.89	100.00	565,197.66	1.85	29,909,465.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>30,474,662.89</u>	<u>100.00</u>	<u>565,197.66</u>	<u>1.85</u>	<u>29,909,465.23</u>

(2) 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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,016,075.00	20,321.50	2.00
1 至 2 年	2,822,791.00	282,279.10	10.00
2 至 3 年	784,416.42	235,324.93	30.00
3 年以上	35,536.11	35,536.11	100.00
合计	<u>4,658,818.53</u>	<u>573,461.64</u>	/

(续上表)

账龄	2017.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,335,195.00	26,703.90	2.00
1 至 2 年	2,929,460.00	292,946.00	10.00
2 至 3 年	818,492.53	245,547.76	30.00
3 年以上			
合计	<u>5,083,147.53</u>	<u>565,197.66</u>	

(3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

组合名称	2018.06.30	
	账面余额	坏账准备
保证金组合	31,155,180.39	
员工往来款组合	2,622,033.37	
合计	<u>33,777,213.76</u>	

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 8,263.98 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元; 本期核销其他应收款减少坏账准备 0.00 元。

(5) 本期实际核销的其他应收款情况:

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	0.00
合计	<u>0.00</u>

(6) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项性质	2018.06.30	2017.12.31
保证金	31,155,180.39	24,743,370.93
员工往来款	2,622,033.37	648,144.43
其他往来款	4,658,818.53	5,083,147.53
合计	<u>38,436,032.29</u>	<u>30,474,662.89</u>

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项的性质	2018.06.30 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
广州沙阿贸易有限公司	其他往来款	2,528,000.00	1-2 年	6.58	252,800.00
上海尚时物流有限公司	押金保证金组合	2,163,848.34	1 年以内	5.63	
东莞冠津物流有限公司	押金保证金组合	2,150,000.00	1 年以内: 350,000, 1-2 年: 1,800,000	5.59	
广州富力国际空港综合物流园有限公司	押金保证金组合	2,040,645.00	1 年以内: 494,129, 2-3 年: 1,546,516	5.31	
远东国际租赁有限公司	押金保证金组合	1,950,000.00	1 年以内	5.07	
合计	/	<u>10,832,493.34</u>	/	28.18	<u>252,800.00</u>

5. 存货

(1) 存货分类:

项目	2018.06.30			2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	4,671,982.66		4,671,982.66	6,162,340.11		6,162,340.11
合计	<u>4,671,982.66</u>		<u>4,671,982.66</u>	<u>6,162,340.11</u>		<u>6,162,340.11</u>

(2) 截至 2018 年 06 月 30 日，存货余额中不含有借款费用资本化金额。

6. 其他流动资产

项目	2018.06.30	2017.12.31
待抵扣进项税	22,020,986.70	13,787,174.38
合计	<u>22,020,986.70</u>	<u>13,787,174.38</u>

7. 固定资产

(1) 固定资产情况：

项目	运输工具	办公及电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：				
1. 2017.12.31	23,781,629.79	8,428,203.85	31,844,281.32	<u>64,054,114.96</u>
2. 本期增加金额	22,433,608.55	894,677.13	16,448,873.43	<u>39,777,159.11</u>
(1) 购置	1,009,492.28	894,677.13	16,448,873.43	<u>18,353,042.84</u>
(2) 在建工程转入	21,424,116.27			<u>21,424,116.27</u>
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	36,797.44	63,399.15		<u>100,196.59</u>
(1) 处置或报废	36,797.44	63,399.15		<u>100,196.59</u>
(2) 处置子公司减少				
4. 2018.06.30	46,178,440.90	9,259,481.83	48,293,154.75	<u>103,731,077.48</u>
二、累计折旧				
1. 2017.12.31	1,902,385.56	5,273,703.72	13,125,466.71	<u>20,301,555.99</u>
2. 本期增加金额	3,224,380.15	703,225.52	3,046,288.90	<u>6,973,894.57</u>
(1) 计提	3,224,380.15	703,225.52	3,046,288.90	<u>6,973,894.57</u>
(2) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	3,058.05	73,614.69		<u>76,672.74</u>
(1) 处置或报废	3,058.05	73,614.69		<u>76,672.74</u>
(2) 处置子公司减少				
4. 2018.06.30	5,123,707.66	5,903,314.55	16,171,755.61	<u>27,198,777.82</u>
三、减值准备				

项目	运输工具	办公及电子设备	其他设备	合计
1. 2017.12.31				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 处置子公司减少				
4. 2018.06.30				
四、账面价值				
1. 2018.06.30	41,054,733.24	3,356,167.28	32,121,399.14	<u>76,532,299.66</u>
2. 2017.12.31	21,879,244.23	3,154,500.13	18,718,814.61	<u>43,752,558.97</u>

(2) 截至 2018 年 06 月 30 日，公司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
半挂车 100 台及牵引车 100 台	42,871,736.54	3,532,033.76		39,339,702.78
合计	<u>42,871,736.54</u>	<u>3,532,033.76</u>		<u>39,339,702.78</u>

(3) 截至 2018 年 06 月 30 日，公司通过经营租赁租出的固定资产情况。

项目	账面价值
半挂车 100 台及牵引车 100 台	39,339,702.78
合计	<u>39,339,702.78</u>

(4) 截至 2018 年 06 月 30 日，公司不存在未办妥产权证书的固定资产情况：

(5) 期末所有权或使用权受限制资产情况详见本财务报表附注五之 42.所有权或使用权受到限制的资产情况所述。

8. 在建工程

(1) 在建工程情况：

项目	2018.06.30			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
新疆天铝项目运营车辆				21,424,116.27		21,424,116.27
自动物流分拣设备						
合计				<u>21,424,116.27</u>		<u>21,424,116.27</u>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况：

项目名称	预算数	2017.12.31	本期增加	转入固定资 产	其他减少	2018.06.30
新疆天铝项目运营车辆	21,424,116.27	21,424,116.27		21,424,116.27		
自动物流分拣设备						
合计	<u>21,424,116.27</u>	<u>21,424,116.27</u>		<u>21,424,116.27</u>		

(接上表)

项目	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
新疆天铝项目运营车辆	100.00	100.00				自有资金
自动物流分拣设备	100.00	100.00				自有资金
合计	/	/				

(3) 期末不存在在建工程预计可收回金额低于其账面价值而需计提减值准备的情形。

9. 无形资产

(1) 无形资产情况：

项目	物流管理系统	办公软件系统	合计
一、账面原值			
1. 2017.12.31	2,661,181.44	1,530,591.08	<u>4,191,772.52</u>
2. 本期增加金额	1,662,342.45		<u>1,662,342.45</u>
(1) 购置	1,662,342.45		<u>1,662,342.45</u>
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	-		-
(1) 处置	-		-
(2) 本期处置子公司减少			
(3) 其他原因			
4. 2018.06.30	4,323,523.89	1,530,591.08	<u>5,854,114.97</u>
二、累计摊销			
1. 2017.12.31	535,465.20	285,272.44	<u>820,737.64</u>
2. 本期增加金额	204,900.92	76,529.58	<u>281,430.50</u>
(1) 计提	204,900.92	76,529.58	<u>281,430.50</u>
(2) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			

项 目	物流管理系统	办公软件系统	合计
(1) 处置			
(2) 本期处置子公司减少			
4. 2018.06.30	740,366.12	361,802.02	<u>1,102,168.14</u>
三、减值准备			
1. 2017.12.31			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
(2) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 本期处置子公司减少			
4. 2018.06.30			
四、账面价值			
1. 2018.06.30	3,583,157.77	1,168,789.06	<u>4,751,946.83</u>
2. 2017.12.31	2,125,716.24	1,245,318.64	<u>3,371,034.88</u>

(3) 截至 2018 年 06 月 30 日，公司不存在通过公司内部研发形成的无形资产。

10. 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. 06. 30
		企业合并形成	处置	
杭州日晟国际货运代理有限公司	4, 171, 195. 35			4, 171, 195. 35
广州天禾网络科技有限公司	150, 469. 90			150, 469. 90
石家庄永捷物流有限公司	42, 907, 969. 50			42, 907, 969. 50
合 计	<u>47, 229, 634. 75</u>			<u>47, 229, 634. 75</u>

(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	2018.06.30
		企业合并形成	处置	
杭州日晟国际货运代理有限公司				

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	2018.06.30
		企业合并形成	处置	
广州天禾网络科技有限公司				
石家庄永捷物流有限公司				
合计				

—2013 年 10 月，公司受让广州天禾网络科技有限公司 100% 股权，形成非同一控制下的控股合并，确认商誉 150,469.90 元。

—2016 年 7 月，公司受让杭州日晟国际货运代理有限公司 55% 股权，形成非同一控制下的控股合并，确认商誉 4,171,195.35 元。

—2017 年 11 月，公司受让石家庄永捷物流有限公司 100% 股权，形成非同一控制下的控股合并，确认商誉 42,907,969.50 元。

—截至 2018 年 06 月 30 日，公司已对上述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，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，未发现与商誉相关的资产组存在减值迹象。

11. 长期待摊费用

项目	2017.12.31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2018.06.30
装修费	2,150,895.40	1,226,095.83	703,663.68		2,673,327.55
合计	<u>2,150,895.40</u>	<u>1,226,095.83</u>	<u>703,663.68</u>		<u>2,673,327.55</u>

12. 递延所得税资产

项目	2018.06.30		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	5,287,967.26	998,073.40	2,234,874.52	370,838.23
合计	<u>5,287,967.26</u>	<u>998,073.40</u>	<u>2,234,874.52</u>	<u>370,838.23</u>

13. 其他非流动资产

项目	2018.06.30	2017.12.31
预付购买非流动资产款	1,303,779.00	945,892.25
合计	<u>1,303,779.00</u>	<u>945,892.25</u>

14. 短期借款

(1) 短期借款分类：

项目	2018.06.30	2017.12.31
保证借款	119,010,633.94	51,666,666.66
质押借款	18,895,000.00	22,100,000.00
合计	<u>137,905,633.94</u>	<u>73,766,666.66</u>

(2) 截至 2018 年 06 月 30 日，公司不存在已逾期未偿还的短期借款情况。

15. 应付票据及应付账款

(1) 应付账款列示：

账龄	2018.06.30	2017.12.31
1 年以内	94,783,635.74	97,331,383.98
1 年以上	1,739,769.62	2,394,998.02
合计	<u>96,523,405.36</u>	<u>99,726,382.00</u>

(2) 截至 2018 年 06 月 30 日，公司无账龄超过 1 年的重要应付账款。

16. 预收款项

(1) 预收款项列示：

项目	2018.06.30	2017.12.31
1 年以内	8,416,954.89	6,302,359.96
合计	<u>8,416,954.89</u>	<u>6,302,359.96</u>

(2) 截至 2018 年 06 月 30 日，公司无账龄超过 1 年的重要预收款项。

17. 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	2018.06.30
短期薪酬	1,297,176.54	10,271,439.94	10,072,859.39	1,495,757.09
离职后福利设定提存计划	6,426.40	743,026.19	731,734.09	17,718.50
合计	<u>1,303,602.94</u>	<u>11,014,466.13</u>	<u>10,804,593.48</u>	<u>1,513,475.59</u>

(2) 短期薪酬列示：

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.06.30
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,293,522.14	8,783,680.78	8,597,902.13	1,479,300.79
二、职工福利费	0.00	780,452.28	776,602.28	3,850.00
三、社会保险费	3,654.40	472,895.22	464,543.32	12,006.30

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.06.30
其中：医疗保险费	3,122.56	390,400.23	383,226.56	10,296.23
工伤保险费	177.28	21,712.08	21,381.37	507.99
生育保险费	354.56	45,472.31	44,709.79	1,117.08
重大疾病保险费	0.00	15,310.60	15,225.60	85.00
四、住房公积金	0.00	225,170.00	224,570.00	600.00
五、工会经费和职工教育经费	0.00	9,241.66	9,241.66	0.00
合计	<u>1,297,176.54</u>	<u>10,271,439.94</u>	<u>10,072,859.39</u>	<u>1,495,757.09</u>

(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
基本养老保险	6,204.80	713,858.34	702,938.50	17,124.64
失业保险费	221.60	29,167.85	28,795.59	593.86
合计	<u>6,426.40</u>	<u>743,026.19</u>	<u>731,734.09</u>	<u>17,718.50</u>

18. 应交税费

项目	2018.6.30	2017.12.31
增值税	48,616,189.73	43,095,262.10
企业所得税	2,643,838.32	6,672,626.67
个人所得税	5,444.73	6,070.62
城市维护建设税	52,613.25	117,302.55
教育费附加	22,548.53	56,033.47
地方教育附加	15,032.34	37,355.66
印花税	23,402.30	41,686.21
合计	<u>51,379,069.20</u>	<u>50,026,337.28</u>

19. 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
保证金	5,947,208.01	5,490,113.42
员工往来款	1,752,108.37	1,727,366.10
资金往来款	8,950,000.00	49,000,000.00
购买长期资产未付款	673,068.58	15,550,389.66
股权转让款	16,915,970.00	16,915,970.00
其他往来款	575,292.64	96,728.97

项目	2018.06.30	2017.12.31
应付利息	1,263,726.55	1,001,002.26
合计	<u>36,077,374.15</u>	<u>89,781,570.41</u>

(2) 期末账龄超过 1 年的重要其他应付款:

项目或单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
黄小萍	1,236,000.00	未到期的股权转让款
合计	<u>1,236,000.00</u>	∕

20. 1 年内到期的非流动负债

项目	2018.06.30	2017.12.31
融资租赁款	30,554,387.66	7,360,365.34
合计	<u>30,554,387.66</u>	<u>7,360,365.34</u>

21. 长期应付款

项目	2018.06.30	2017.12.31
融资租赁款	26,826,698.29	13,288,972.66
合计	<u>26,826,698.29</u>	<u>13,288,972.66</u>

22. 股本

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	120,760,000.00						120,760,000.00

23. 资本公积

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.06.30
股本溢价	94,445,898.26			94,445,898.26
合计	<u>94,445,898.26</u>			<u>94,445,898.26</u>

24. 其他综合收益

项目	2017.12.31	本期发生额					2018.06.30
		本期所得税前发生额	减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	减: 所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进							

项 目	2017.12.31	本期发生额					2018.06.30
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
损益的其他综合收益							
外币财务报表折算差额	-78,373.14	43,911.70			43,911.70		-34,461.44
其他综合收益合计	<u>-78,373.14</u>	<u>43,911.70</u>			<u>43,911.70</u>		<u>-34,461.44</u>

25. 专项储备

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.06.30
安全生产费	92,934.85	64,794.61		157,729.46
合计	<u>92,934.85</u>	<u>64,794.61</u>		<u>157,729.46</u>

26. 盈余公积

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.06.30
法定盈余公积	3,077,774.90			3,077,774.90
合计	<u>3,077,774.90</u>			<u>3,077,774.90</u>

27. 未分配利润

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年度
调整前 上年末未分配利润	40,637,151.70	22,630,939.22
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减）		
调整后 年初未分配利润	40,637,151.70	22,630,939.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,022,301.69	18,617,049.49
减：提取法定盈余公积		610,837.01
期末未分配利润	<u>41,659,453.39</u>	<u>40,637,151.70</u>

28. 营业收入、营业成本

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
主营业务	403,786,658.74	369,638,211.07	376,266,221.80	338,490,817.01
其他业务	4,028,772.10	2,370,644.51		

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
合 计	<u>407,815,430.84</u>	<u>372,008,855.58</u>	<u>376,266,221.80</u>	<u>338,490,817.01</u>

29. 税金及附加

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
城市维护建设税	269,844.46	276,158.99
教育费附加	117,688.84	118,353.86
地方教育附加	83,475.53	78,902.56
印花税	100,959.09	172,445.15
车船使用税		600.00
合 计	<u>571,967.92</u>	<u>646,460.56</u>

30. 销售费用

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
保险费用	1,379,887.69	23,370.92
业务招待费	1,375,456.52	1,461,106.74
折旧与摊销	1,094,208.79	209,419.75
交通差旅费	1,048,807.34	789,658.98
低值易耗品摊销	588,340.11	97,964.81
其他费用	424,910.16	489,776.91
办公费	287,853.98	357,797.78
职工薪酬	282,458.55	800,720.89
合 计	<u>6,481,923.14</u>	<u>4,229,816.78</u>

31. 管理费用

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
职工薪酬	4,174,477.22	2,994,080.67
业务招待费	3,459,250.77	1,987,874.98
折旧与摊销费用	1,461,434.73	1,287,229.13
交通差旅费	1,097,795.83	931,059.49
租赁费	827,398.92	578,999.36
其他费用	616,877.25	461,543.33
中介机构费	579,925.20	945,461.08
办公费	497,781.79	558,305.55

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
合计	<u>12,714,941.71</u>	<u>9,744,553.59</u>

32. 研发费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
直接投入	3,912,877.52	4,751,741.58
折旧费用	324,972.34	316,059.84
人工费用	4,273,789.38	4,240,834.33
其他费用	279,665.74	564,499.07
合计	<u>8,791,304.98</u>	<u>9,873,134.82</u>

33. 财务费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
利息支出	4,336,446.53	752,912.51
减：利息收入	31,603.61	138,982.94
加：银行手续费	167,706.97	38,930.97
汇兑损益	41,016.05	-10,908.52
合计	<u>4,513,565.94</u>	<u>641,952.02</u>

34. 资产减值损失

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
坏账损失	3,446,032.18	444,398.89
合计	<u>3,446,032.18</u>	<u>444,398.89</u>

35. 其他收益

(1) 其他收益明细：

产生其他收益的来源	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
政府补助	2,734,645.00	-
合计	<u>2,734,645.00</u>	-

(2) 计入当期其他收益的政府补助：



补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2017 年省科技发展专项资金（企业研究开发补助资金）	广东省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	826,300.00		与收益相关
广州市商务发展专项资金电子商务与商贸物流事项扶持资金	广州市商务委员会、广州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	320,000.00		与收益相关
2018 年广州市“中国制造 2025”产业发展资金项目	广州市工业和信息化委员会、广州市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,400,000.00		与收益相关
江苏省 2017 年高新技术企业培育资金	张家港市财政国库收付中心	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	55,545.00		与收益相关
2017 年度冶金工业园（锦丰镇）企业科技创业奖励	江苏扬子江国际冶金工业园管理委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	20,000.00		与收益相关
江苏扬子江国际冶金工业园财政和资产管理局，政府奖励科技企业	江苏扬子江国际冶金工业园	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	8,000.00		与收益相关
2017 年企业科技创新积分资助	张家港市财政国库收付中心	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	104,800.00		与收益相关
合计						<u>2,734,645.00</u>		

36. 投资收益

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
理财产品收益		248,224.32
处置长期股权投资产生的投资收益		
合 计		<u>248,224.32</u>

37. 营业外收入

(1) 营业外收入明细:

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	本期计入当期 非经常性损益金额
政府补助	463,900.00	2,373,800.00	463,900.00
其他	87,670.14	825,013.37	87,670.14
合 计	<u>551,570.14</u>	<u>3,198,813.37</u>	<u>551,570.14</u>

(2) 计入当期营业外收入的政府补助:



补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
高效益优质企业的扶持资金	广州市从化区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	429,300.00		与收益相关
2017 年广州市商务发展专项资金“走出去”事项拟扶持项目资金补助	广州市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	25,000.00		与收益相关
杭州市下城区石桥街道用工补助	杭州市劳动和社会保障局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	9,600.00		与收益相关
支持广州区域金融中心建设扶持资金*	广州市金融工作局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,000,000.00	与收益相关
高效益优质企业的扶持资金*	广州市从化区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		219,000.00	与收益相关
杭州市下城区石桥街道用工补助*	杭州市劳动和社会保障局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		9,600.00	与收益相关
广东省企业研究开发省级财政补助资金补助	广东省科学技术厅、广东省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		846,400.00	与收益相关
企业研发经费补助	从化区科技工业商务和信息化局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		298,200.00	与收益相关
专利补贴	广州市知识产权局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		600.00	与收益相关
合计						463,900.00	2,373,800.00	

**38. 营业外支出**

项目	2018年1-6月	2017年1-6月	本期计入当期 非经常性损益金额
非流动资产毁损报废损失	3,175.84	19,547.45	3,175.84
对外捐赠	5,000.00		5,000.00
往来款核销损失			
其他支出	536,023.33	1,011,845.31	536,023.33
合计	<u>544,199.17</u>	<u>1,031,392.76</u>	<u>544,199.17</u>

39. 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费用	1,622,689.33	2,219,226.97
递延所得税费用	-627,235.17	-58,694.32
合计	<u>995,454.16</u>	<u>2,160,532.65</u>

40. 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
收到政府补助款	3,198,545.00	2,373,200.00
收到保证金	4,610,866.08	3,716,708.30
收到银行利息	36,603.61	137,723.73
往来款及其他	9,034,185.18	57,826,696.01
合计	<u>16,880,199.87</u>	<u>64,054,328.04</u>

(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
支付往来款及其他	7,481,688.08	51,337,510.42
支付期间费用	11,217,734.30	10,709,150.95
支付保证金	9,005,048.08	7,552,622.36
合计	<u>27,704,470.46</u>	<u>69,599,283.73</u>

(3) 收到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
收取股东借款	22,950,000.00	
合计	<u>22,950,000.00</u>	



(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
融资租赁分期付款	3,359,603.14	
归还股东借款	63,000,000.00	
合 计	<u>66,359,603.14</u>	

41. 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	1,033,401.20	12,450,200.41
加: 资产减值准备	3,446,032.18	444,398.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,973,894.57	3,764,053.10
无形资产摊销	357,322.14	202,041.42
长期待摊费用摊销	703,663.68	420,858.12
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)	21.02	19,547.45
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	3,154.82	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	4,336,446.53	752,912.51
投资损失(收益以“-”号填列)		-248,224.32
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-627,235.17	-58,694.32
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)	1,490,357.45	-5,866,521.52
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-18,081,587.35	-76,363,953.32
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,361,181.11	24,297,885.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,725,710.04	-40,185,495.73
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	30,533,555.23	48,459,366.98



项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
减：现金的年初余额	17,059,856.15	59,732,033.55
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	<u>13,473,699.08</u>	<u>-11,272,666.57</u>

(2) 现金和现金等价物的构成：

项目	2018.06.30	2017.06.30
1. 现金	30,533,555.23	48,459,366.98
其中：库存现金	536,256.38	539,304.28
可随时用于支付的银行存款	29,551,096.62	47,820,060.00
可随时用于支付的其他货币资金	446,202.23	100,002.70
2. 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3. 期末现金及现金等价物余额	<u>30,533,555.23</u>	<u>48,459,366.98</u>

注：期末现金及现金等价物余额 30,533,555.23 元，与货币资金余额 30,553,555.23 元差异 20,000.00 元，系使用受限制的海关进口关税保证金。

42. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2018.06.30 账面价值	受限原因
货币资金	20,000.00	进口关税税款担保
固定资产	47,943,314.61	借款抵押
应收账款	524,964.48	借款质押
合计	<u>48,488,279.09</u>	-

注：公司因向平安商业保理有限公司（以下简称：平安保理公司）借款共质押应收账款 23,637,502.00 元，截至 2018 年 06 月 30 日，已质押的应收账款已收回 23,112,537.52 元，回款尚未支付平安给保理公司，根据合同约定，在未偿还平安保理公司借款前，已收回及未收回的应收账款均属于受限资产。

43. 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	169,364.71		1,120,618.54
其中：美元	169,364.71	6.6166	1,120,618.54



项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款	77,221.79		510,945.70
其中美元	77,221.79	6.6166	510,945.70
其他应收款	139,310.00		921,758.55
其中：美元	139,310.00	6.6166	921,758.55

六、 合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并取得的子公司

本报告期，公司不存在非同一控制下企业合并。

（二）同一控制下的企业合并取得的子公司

本报告期，公司未发生同一控制下企业合并。

（三）反向购买

本报告期，公司未发生反向购买。

（四）处置子公司

本报告期，公司不存在处置子公司。

（五）其他原因的合并范围变动

本报告期，公司不存在新设或注销子公司情况。

七、 在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 企业集团的构成：

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	
广州世晨物流有限公司	广州	广州	综合物流	100		投资设立
广州天禾网络科技有限公司	广州	广州	供应链贸易	100		投资设立
广州天图企业管理咨询有限公司	广州	广州	综合物流	100		投资设立
河南天图物流有限公司	郑州	郑州	综合物流	70		投资设立
温州天图供应链发展有限公司	温州	温州	综合物流	55		投资设立
天图供应链管理（香港）有限公司	香港	香港	综合物流	100		投资设立



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	
杭州日晟国际货运代理有限公司	杭州	杭州	综合物流	55		非同一控制下合并
北京天图泽丰供应链管理有限公司	北京	北京	综合物流	100		投资设立
新疆天图国际物流有限公司	伊犁	伊犁	综合物流	100		投资设立
石家庄永捷物流有限公司	石家庄	石家庄	综合物流	100		非同一控制下合并
江苏永捷工程物流有限公司	张家港	张家港	综合物流		100	非同一控制下合并

2. 重要的非全资子公司

本报告期，公司无重要的非全资子公司；

3. 本报告期，公司不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制；

4. 本报告期，公司不存在向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持。

(二) 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

本报告期，公司对河南天图物流有限公司的持股比例由51%变为70%。

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

本报告期，公司不存在在合营企业或联营企业中的权益。

(四) 重要的共同经营

本报告期，公司不存在重要的共同经营。

(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本报告期，公司不存在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

八、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括外币货币性项目、应收账款、应收票据、应付账款、应付票据等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

公司在经营过程中面临各种金融风险，主要包括：信用风险、流动性风险、利率风险、外汇风险。

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融工具风险对公司经营的不利影响，基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线，并及时可靠地对各种风险进行监督、管理，将风险控制在限定的范围之内。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司的信用风险主要来自货币资金、应收款项、其他流动资产等。

公司除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，其他流动资产系公司于金融机构购买的短期理财产品，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给公司造成损失。

对于应收款项，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照公司的销售政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。为监控公司的信用风险，公司按照账龄、到期日及逾期天数等要素对公司的客户欠款进行分析和分类。截至本报告期末，公司已将应收款项按风险分类计提了减值准备。

2. 市场风险

市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险等。

(1) 外汇风险

本公司的外汇风险主要来源于以港元等外币计价的应付账款等金融负债。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要来源于银行借款，公司通过与银行建立良好的合作关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类长短期融资需求，合理降低利率波动风险。

3. 流动性风险

流动风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司财务部门集中控制，财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的合理预测，最大程度降低资金短缺的风险。

九、 公允价值的披露

本报告期，公司不存在以公允价值计量的资产和负债。

十、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的控股股东情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
广东天图投资管理有限公司	广州	商务服务业	50,000,000.00	50.0580	50.0580

本企业的最终控制方是：吴泽友。

**(二) 本公司的子公司情况**

本公司子公司的情况详见附注七、1。

(三) 本企业合营和联营企业情况

本报告期，公司不存在合营和联营企业。

(四) 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
广州司库互联网金融信息服务有限公司	实际控制人控制的其他企业
黄接平	子公司法定代表人
罗富锦	副总经理

(五) 关联交易情况

(1) 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

(2) 采购商品/接受劳务情况表：无

(3) 出售商品/提供劳务情况表：

关联方	关联交易内容	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
广州司库互联网金融信息服务有限公司	提供劳务	3,797.10	68,803.61

(4) 关联租赁情况：无

(5) 关联担保情况

① 本公司作为担保方：

本报告期未发生本公司作为担保方情况。

② 本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广东天图投资管理有限公司、吴泽友、刘晓红	20,000,000.00	2017/2/17	2018/2/17	是
广东天图投资管理有限公司、吴泽友、刘晓红	6,666,666.66	2017/3/16	2018/3/16	是
广东天图投资管理有限公司、吴泽友、刘晓红	10,000,000.00	2017/6/16	2018/6/13	是
广东天图投资管理有限公司、吴泽友、刘晓红	15,000,000.00	2017/8/4	2018/7/30	否
广东天图投资管理有限公司、吴泽友、刘晓红	18,000,000.00	2017/11/13	2018/3/15	是
广东天图投资管理有限公司、吴泽友、刘晓红	1,492,493.57	2018/1/26	2018/5/25	是
广东天图投资管理有限公司、吴泽友、刘晓红	8,616,049.70	2018/1/26	2018/5/25	是
广东天图投资管理有限公司、吴泽友、刘晓红	1,758,017.56	2018/1/30	2018/5/30	是



广东天图投资管理有限公司、吴泽友、刘晓红	18,133,439.17	2018/1/31	2018/5/31	是
广东天图投资管理有限公司、吴泽友、刘晓红	21,380,000.00	2018/2/13	2020/2/13	否
广东天图投资管理有限公司、吴泽友、刘晓红	19,606,776.45	2018/3/12	2019/3/11	否
广东天图投资管理有限公司、吴泽友、刘晓红	15,000,000.00	2018/4/23	2018/10/23	否
广东天图投资管理有限公司、吴泽友、刘晓红	33,005,684.80	2018/4/28	2020/4/27	否
广东天图投资管理有限公司、吴泽友、刘晓红	8,271,282.00	2018/5/8	2020/5/7	否
广东天图投资管理有限公司、吴泽友、刘晓红	24,990,000.00	2018/5/25	2019/5/24	否
广东天图投资管理有限公司、吴泽友、刘晓红	7,850,287.48	2018/5/30	2018/9/27	否
广东天图投资管理有限公司、吴泽友、刘晓红	314,203.65	2018/6/6	2018/10/4	否
广东天图投资管理有限公司、吴泽友、刘晓红	10,546,313.51	2018/6/6	2018/10/4	否
广东天图投资管理有限公司、吴泽友、刘晓红	6,807,717.71	2018/6/7	2018/10/5	否
广东天图投资管理有限公司、吴泽友、刘晓红	3,896,507.96	2018/6/7	2018/10/5	否
广东天图投资管理有限公司、吴泽友、刘晓红	10,000,000.00	2018/6/14	2019/6/13	否
广东天图投资管理有限公司、吴泽友、刘晓红	4,607,910.65	2018/6/22	2018/10/20	否
广东天图投资管理有限公司、吴泽友、刘晓红	15,390,916.53	2018/6/22	2018/10/20	否

(6) 关联方资金拆借:

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
吴泽友	10,000,000.00	2017/8/17	2018/1/17	公司分别于 2017/12/18、2018/1/2、2018/1/4、2018/1/8、2018/1/17 归还 50 万、300 万、400 万、200 万、50 万
吴泽友	10,000,000.00	2017/9/18	2018/2/1	公司于 2018/2/1 归还 100 万
吴泽友	6,000,000.00	2017/10/9	2018/2/1	公司分别于 2018/1/17、2018/2/1 归还 150 万、450 万
吴泽友	10,000,000.00	2017/10/19	2018/3/27	公司分别于 2018/2/1、2018/2/9、2018/3/27 归还 20 万、100 万、880 万
吴泽友	2,000,000.00	2017/11/29	2018/3/21	公司于 2018/3/21 归还 200 万
吴泽友	8,000,000.00	2017/12/6	2018/4/20	公司分别于 2018/2/7、2018/4/20 归还 400 万、400 万
吴泽友	2,500,000.00	2017/12/15	2018/4/23	公司分别于 2018/4/20、2018/4/23 归还 200 万、50 万
吴泽友	1,000,000.00	2017/12/28	2018/4/23	公司于 2018/4/23 归还 100 万
吴泽友	4,700,000.00	2018/2/2	2018/4/23	公司于 2018/4/23 归还 470 万
吴泽友	1,000,000.00	2018/3/15	2018/4/23	公司于 2018/4/23 归还 100 万
吴泽友	7,850,000.00	2018/3/16	2018/4/23	公司于 2018/4/23 归还 785 万
吴泽友	3,400,000.00	2018/5/25		公司于 2018/5/25 归还 45 万
吴泽友	6,000,000.00	2018/5/31		
拆出: (无)				

注：公司本期按同期银行贷款利率共确认对吴泽友的资金占用费 418,240.44 元。

(7) 关联方往来：

①公司应收关联方款项：

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
应收账款	广州司库互联网金融信息服务有限公司			21,086.77	
其他应收款	罗富锦			113,455.95	
合 计				<u>134,542.72</u>	

②公司应付关联方款项：

项目名称	关联方	2017.12.31	2017.12.31
		账面余额	账面余额
其他应付款	黄接平	15,679,970.00	15,679,970.00
其他应付款	吴泽友	8,950,000.00	49,000,000.00
合 计		<u>24,629,970.00</u>	<u>64,679,970.00</u>

十一、 股份支付

本期未发生股份支付情况。

十二、 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

本报告期，公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2. 或有事项

本报告期，公司不存在需要披露的或有事项。

十三、 资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日止，公司不存在需披露的资产负债表日后事项。

十四、 其他重要事项

本报告期内，公司无其他重要事项。



十五、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收票据及应收账款

(1) 应收票据及应收账款按种类披露:

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	185,937,650.32	100.00	2,859,182.14	1.54	183,078,468.18
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据	400,000.00	100.00			400,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>186,337,650.32</u>	<u>100.00</u>	<u>2,859,182.14</u>	<u>1.54</u>	<u>183,478,468.18</u>

(续上表)

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	139,526,853.81	100.00	1,668,957.24	1.20	137,857,896.57
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据	500,000.00	100.00			500,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>140,026,853.81</u>	<u>100.00</u>	<u>1,668,957.24</u>	<u>1.20</u>	<u>138,357,896.57</u>

(3) 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		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	126,721,647.74	278,631.41	0.22
其中: 6 个月以内	112,790,077.35		
7-12 个月	13,931,570.39	278,631.41	2.00
1 至 2 年	3,720,315.03	372,031.50	10.00
2 至 3 年	5,018,963.64	1,505,689.10	30.00



账龄	2018.06.30		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
3年以上	702,830.12	702,830.13	100.00
合计	<u>136,163,756.53</u>	<u>2,859,182.14</u>	/

(续上表)

账龄	2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	98,473,064.04	136,327.64	0.14
其中：6个月以内	91,656,682.14		
7-12个月	6,816,381.90	136,327.64	2.00
1至2年	2,009,086.51	200,908.65	10.00
2至3年	4,439,069.82	1,331,720.95	30.00
3年以上			
合计	<u>104,921,220.37</u>	<u>1,668,957.24</u>	/

(3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	2018.06.30	
	账面余额	坏账准备
合并范围内关联方往来款组合	49,773,893.79	
合计	<u>49,773,893.79</u>	

(4) 本期计提坏账准备金额 1,199,365.86 元，本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元，本期核销应收账款减少坏账准备金额 9,140.96 元。

(5) 本期实际核销的应收账款情况：

项目	核销金额
实际核销的应收账款	9,140.96
合计	<u>9,140.96</u>

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	金额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广州世晨物流有限公司	49,773,893.79	1-6个月：15,168,260.35， 7-12个月：14,298,730.58， 1-2年：20,306,902.86	26.77	0.00
四川自力达建筑安装工程有限公司	18,831,233.79	1-6个月	10.13	0.00
广州逸仙电子商务有限公司	16,946,678.95	1-6个月	9.11	0.00



单位名称	金额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
东莞冠津物流有限公司	14,424,085.71	1-6 个月: 7,109,695.12, 7-12 个月: 7,314,390.59	7.76	146,287.81
广东康越供应链管理股份有限公司	12,527,327.10	1-6 个月: 9,543,549.55, 7-12 个月: 2,983,777.55	6.74	59,675.55
合计	<u>112,503,219.34</u>	/	<u>60.51</u>	

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

类别	2018.06.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	账面余额	比例(%)	账面余额	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	78,807,284.23	100.00	157,380.67	0.20	78,649,903.56
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收利息					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>78,807,284.23</u>	<u>100.00</u>	<u>157,380.67</u>	<u>0.20</u>	<u>78,649,903.56</u>

(续上表)

种类	2017.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	141,963,010.36	100.00	108,482.75	0.08	141,854,527.61
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收利息					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>141,963,010.36</u>	<u>100.00</u>	<u>108,482.75</u>	<u>0.08</u>	<u>141,854,527.61</u>

(2) 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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,007,368.00	20,147.36	2.00
1 至 2 年	294,791.00	29,479.10	10.00
2 至 3 年	240,727.00	72,218.10	30.00
3 年以上	35,536.11	35,536.11	100.00
合计	<u>1,578,422.11</u>	<u>157,380.67</u>	/



(续上表)

账龄	2017.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,294,791.00	25,895.82	2.00
1 至 2 年	1,460.00	146.00	10.00
2 至 3 年	274,803.11	82,440.93	30.00
3 年以上			100.00
合计	<u>1,571,054.11</u>	<u>108,482.75</u>	/

(3) 组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

组合名称	2018.06.30	
	账面余额	坏账准备
保证金组合	20,447,359.97	
员工往来款组合	742,700.49	
合并范围内关联方往来款组合	56,038,801.66	
合计	<u>77,228,862.12</u>	

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 48,897.92 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元; 本期核销应收款项减少坏账准备 0.00 元。

(5) 本期实际核销的其他应收款情况:

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	0.00
合计	<u>0.00</u>

(6) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项性质	2018.06.30	2017.12.31
保证金	20,447,359.97	18,884,877.57
员工往来款	742,700.49	533,078.28
合并范围内关联方往来	56,038,801.66	120,974,000.40
其他往来款	1,578,422.11	1,571,054.11
合计	<u>78,807,284.23</u>	<u>141,963,010.36</u>

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项的性质	金额	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
广州天禾网络科技有限公司	关联方组合	55,887,801.66	一年以内	70.92	



单位名称	款项的性质	金额	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
东莞冠津物流有限公司	押金保证金组合	1,950,000.00	一年以内： 150,000.00， 1-2 年： 1,800,000.00	2.47	
远东国际租赁有限公司	押金保证金组合	1,950,000.00	一年以内	2.47	
安得智联科技股份有限公司	押金保证金组合	1,640,000.00	一年以内： 1,450,000.00， 1-2 年： 190,000.00	2.08	
广州富力国际空港综合物流园有限公司	押金保证金组合	1,546,516.00	2-3 年	1.97	
合计	/	62,974,317.66	/	79.91	

3. 长期股权投资

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	162,697,850.00	5,326,581.96	157,371,268.04	128,697,850.00	5,326,581.96	123,371,268.04
合计	162,697,850.00	5,326,581.96	157,371,268.04	128,697,850.00	5,326,581.96	123,371,268.04

(1) 对子公司投资

被投资单位	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.06.30	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广州世晨物流有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		547,938.03
广州天禾网络科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		4,778,643.93
广州天图企业管理咨询有限公司	9,700,000.00			9,700,000.00		
河南天图物流有限公司	2,100,000.00			2,100,000.00		
温州天图供应链发展有限公司	3,575,000.00			3,575,000.00		
天图供应链管理（香港）有限公司	3,342,850.00			3,342,850.00		
杭州日晟国际货运代理有限公司	6,180,000.00			6,180,000.00		
新疆天图国际物流有限公司	28,800,000.00			28,800,000.00		
石家庄永捷物流有限公司	60,000,000.00	34,000,000.00		94,000,000.00		
合计	128,697,850.00	34,000,000.00		162,697,850.00		5,326,581.96

(2) 对联营、合营企业投资

本报告期，公司不存在对联营、合营企业投资。



4. 营业收入、营业成本

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
主营业务	186,208,995.34	166,623,394.45	248,508,568.28	217,501,458.75
合计	<u>186,208,995.34</u>	<u>166,623,394.45</u>	<u>248,508,568.28</u>	<u>217,501,458.75</u>

5. 投资收益

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
理财产品收益	0.00	77,712.75
处置长期股权投资产生的投资收益		
合计	<u>0.00</u>	<u>77,712.75</u>

十六、 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
非流动资产处置损益	-3,175.84	-19,547.45
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,198,545.00	2,373,800.00
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		248,224.32
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		



项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
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	-453,353.19	-186,831.94
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	<u>2,742,015.97</u>	<u>2,415,644.93</u>
减：所得税影响额	69,824.64	378,612.17
少数股东权益影响额		
合计	<u>2,672,191.33</u>	<u>2,037,032.76</u>

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 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
2018 年 1-6 月	归属于公司普通股股东的净利润	0.39	0.01	0.01
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.64	-0.01	-0.01
2017 年 1-6 月	归属于公司普通股股东的净利润	5.64	0.11	0.11
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.72	0.09	0.09

广东天图物流股份有限公司

二〇一八年八月三十日