

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.



年度报告

2021

目 录

| | | |
|-----|---------------------------|-----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 | 3 |
| 第二节 | 公司概况 | 7 |
| 第三节 | 会计数据、经营情况和管理层分析 | 9 |
| 第四节 | 重大事件 | 17 |
| 第五节 | 股份变动、融资和利润分配 | 19 |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 | 22 |
| 第七节 | 公司治理、内部控制和投资者保护 | 25 |
| 第八节 | 财务会计报告 | 28 |
| 第九节 | 备查文件目录 | 104 |

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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）闻俊保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

| 事项 | 是或否 |
|--|--|
| 是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对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 |
| 是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 董事会是否审议通过年度报告 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未按要求披露的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否被出具非标准审计意见 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

【重大风险提示表】

| 重大风险事项名称 | 重大风险事项描述及分析 |
|-------------|---|
| 应收账款坏账风险 | 截至 2021 年 12 月 31 日，公司应收账款总额为 11,364,695.43 元，占销售收入的比例为 8.02%，其中公司应收账款净额为 11,245,624.00 元，占总资产的比例为 34.25%，占净资产的比例为 43.95%。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。 |
| 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。 |
| 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 |

| | |
|------------|--|
| | <p>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。</p> <p>在外贸市场错综复杂的当下，承运人倒闭、关停也时有发生，如承运人经营不善等原因导致破产的风险也是影响公司经营业绩的隐形风险。</p> |
| 全球宏观经济波动风险 | <p>国际局势的波动逐渐成为了货代行业比较大的风险因素，贸易战以及贸易制裁等原因，导致贸易市场朝夕突变，汇率的影响、进口国关税的调整等都会成为新的风险点。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。</p> <p>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。</p> <p>2021 年由全球疫情大爆发逐渐转变为部分国家及地区的临时性防疫封锁，各主要国家经济活动重新开放。同时，全球经济在宽松的货币政策以及大规模财政刺激政策的支持下出现明显回暖，国际货物贸易需求同比大幅增长。联合国贸发会议 2021 年 12 月初发布的数据显示，按照贸易流量计算，2021 年全球货物贸易预计将达到 22 万亿美元的规模，同比增长 22.4%，较疫情暴发前的 2019 年高出 2.8 万亿美元，创历史新高。</p> <p>在此背景下，中国完备的工业体系和稳定的生产经营环境，吸引部分贸易订单回流，带动中国进出口贸易增速远超全球平均水平。1-12 月，中国进出口贸易额高达 5.9 万亿美元，同比增长 30.0%，出口贸易额达 3.4 万亿美元，同比增长 29.9%。多数国内主要港口货物吞吐量和集装箱吞吐量均有不同程度的上涨，其中：上海港、宁波舟山港、深圳港、青岛港、天津港、北部湾港 1-11 月集装箱吞吐量同比增速超过 8.0%。集装箱航运市场异常火爆，在需求旺盛和运力不足的影响下，航线运价在 2020 年高位的基础上继续上涨。上海出口集装箱运价指数（NCFI）数据显示：2021 年全年，NCFI 综合指数平均值为 3255.7 点，较 2020 年上涨 218.4%，较 2019 年上涨 374.2%。</p> <p>疫情带来的不确定性和风险依然是影响全球供应链稳定的关键因素。目前，受德尔塔毒株与奥密克戎毒株广泛传播的影响，全球疫情防控形势严峻，已导致目的地出现货物到港后物流配送困难的问题。长此以往，或进一步加剧港口拥堵情况，导致整体物流供应链恶性循环。</p> |
| 人力资源风险 | <p>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</p> |

| | |
|-----------------|-----------------------------------|
| | 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。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 本期重大风险未发生重大变化 |

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 risk。 |
| 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 | 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日 |

第二节 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 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|---------------------------------------|
| 董事会秘书 | 尤徐艳 |
| 联系地址 | 上海市虹口区海伦路 440 号金融街（海伦）中心 A 座 9 层 03 室 |
| 电话 | 021-51089696 |
| 传真 | 021-51089697 |
| 电子邮箱 | fannie.sha@maysun.net |
| 公司网址 | www.maysun56.com |
| 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 |
| 邮政编码 | 200086 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司年度报告备置地 | 公司董事会秘书办公室 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|--|
| 股票交易场所 | 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） | G 交通运输、仓储和邮政业-G58 多式联运和运输代理业-G582 运输代理业-G5822 货物运输代理 |
| 主要业务 | 国际货物运输代理 |
| 主要产品与服务项目 | 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。 |
| 普通股股票交易方式 | <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易 |
| 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 | 控股股东为（刘晔、郝洪林夫妇） |
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为（刘晔、郝洪林夫妇），一致行动人为（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 | 上海市虹口区海伦路 440 号 09 层 03 单元 | 否 |
| 注册资本 | 19,200,000 | 否 |

五、 中介机构

| | | |
|------------------|---------------------------|-----|
| 主办券商（报告期内） | 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 | |
| 主办券商（报告披露日） | 中原证券 | |
| 会计师事务所 | 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙） | |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 许洪磊 | 周墨 |
| | 4 年 | 4 年 |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24 | |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|--|----------------|----------------|---------|
| 营业收入 | 141,722,169.87 | 146,855,267.30 | -3.50% |
| 毛利率% | 6.83% | 7.08% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 1,048,329.47 | 1,275,719.90 | -17.82% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 740,805.01 | 1,267,974.43 | -41.58% |
| 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） | 4.18% | 4.80% | - |
| 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） | 2.96% | 4.77% | - |
| 基本每股收益 | 0.0546 | 0.0664 | -17.77% |

(二) 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计 | 32,838,725.44 | 35,351,329.73 | -7.11% |
| 负债总计 | 7,251,367.11 | 10,812,300.87 | -32.93% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 25,587,358.33 | 24,539,028.86 | 4.27% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.33 | 1.28 | 3.91% |
| 资产负债率%（母公司） | 27.05% | 18.78% | - |
| 资产负债率%（合并） | 22.08% | 30.59% | - |
| 流动比率 | 4.38 | 3.14 | - |
| 利息保障倍数 | 33.21 | - | - |

(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 | -3,504,552.68 | 9,261,661.94 | -137.84% |
| 应收账款周转率 | 14.62 | 13.28 | - |
| 存货周转率 | 0.00 | 0.00 | - |

(四) 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|---------|---------|-------|
| 总资产增长率% | -7.11% | -1.58% | - |
| 营业收入增长率% | -3.50% | -15.85% | - |
| 净利润增长率% | -17.82% | 137.99% | - |

(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 | 0% |
| 计入权益的优先股数量 | 0 | 0 | 0% |
| 计入负债的优先股数量 | 0 | 0 | 0% |

(六) 境内外会计准则下会计数据差异
 适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----------------------------|-------------------|
| 非流动性资产处置损益 | 26,940.61 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | 35.09 |
| 其他营业外收入和支出 | 288,434.00 |
| 非经常性损益合计 | 315,409.70 |
| 所得税影响数 | 7,885.24 |
| 少数股东权益影响额（税后） | |
| 非经常性损益净额 | 307,524.46 |

(八) 补充财务指标
 适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 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 |
| 使用权资产 | 0.00 | 1,302,289.57 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | 288,434.00 | 1,324,186.92 | 0.00 | 0.00 |
| 租赁负债 | 0.00 | 266,536.65 | 0.00 | 0.00 |

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

财政部 2018 年 12 月 7 日发布了修订后的《企业会计准则第 21 号—租赁》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”），本公司 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据新租赁准则的相关规定，本公司对于首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。执行新租赁准则对 2021 年期初报表项目影响如下：

| 报表项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 1 月 1 日 |
|-------------|------------------|----------------|
| 资产： | | |
| 使用权资产 | | 1,302,289.57 |
| 负债： | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 288,434.00 | 1,324,186.92 |
| 租赁负债 | | 266,536.65 |

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

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、国外清关、送货、安装等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，公司保持对国家“一带一路”项目的销售与服务力度，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。同时因疫情原因，导致舱位难求、海运费暴涨，国际货运市场不稳定，因此公司减少对互联网销售运营模式的推广，采用以传统为主互联网为辅的销售双向运营商业模式。

与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

| 事项 | 是或否 |
|---------------|--|
| 所处行业是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主营业务是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主要产品或服务是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 客户类型是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 关键资源是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

| | |
|------------|--|
| 销售渠道是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 收入来源是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 商业模式是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 上年期末 | | 变动比例% |
|--------|---------------|----------|---------------|----------|---------|
| | 金额 | 占总资产的比重% | 金额 | 占总资产的比重% | |
| 货币资金 | 19,082,357.39 | 58.11% | 23,227,820.01 | 65.71% | -17.85% |
| 应收票据 | | | | | |
| 应收账款 | 11,245,624.00 | 34.25% | 7,964,866.91 | 22.53% | 41.19% |
| 存货 | | | | | |
| 投资性房地产 | | | | | |
| 长期股权投资 | | | | | |
| 固定资产 | 647,774.29 | 1.97% | 1,324,777.93 | 3.75% | -51.10% |
| 在建工程 | | | | | |
| 无形资产 | 46,770.83 | 0.14% | 67,854.16 | 0.19% | -31.07% |
| 商誉 | | | | | |
| 短期借款 | | | | | |
| 长期借款 | | | | | |
| 资产总计 | 32,838,725.44 | | 35,351,329.73 | | -7.11% |

资产负债项目重大变动原因：

1.应收账款本期期末比上年期末变动比例增加 41.19%主要原因为：随着新冠疫情的深入影响，出口国外的集装箱业务订单增长，整个 2021 年整体的航运价格持续暴涨，因此客户的应收账款金额增加，同时为维持客户单量的稳定性，给予客户账期相对延长，导致整体应收账款上涨。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 变动比例% |
|------|----------------|-----------|----------------|-----------|--------|
| | 金额 | 占营业收入的比重% | 金额 | 占营业收入的比重% | |
| 营业收入 | 141,722,169.87 | - | 146,855,267.30 | - | -3.50% |
| 营业成本 | 132,035,749.78 | 93.17% | 136,454,587.82 | 92.92% | -3.24% |
| 毛利率 | 6.83% | - | 7.08% | - | - |
| 销售费用 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00% |
| 管理费用 | 8,070,509.10 | 5.69% | 7,322,030.22 | 4.99% | 10.22% |

| | | | | | |
|----------|--------------|--------|--------------|--------|----------|
| 研发费用 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00% |
| 财务费用 | 461,003.10 | 0.33% | 1,395,434.38 | 0.95% | -66.96% |
| 信用减值损失 | -219,229.91 | -0.15% | -303,493.02 | -0.21% | 27.76% |
| 资产减值损失 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00% |
| 其他收益 | 219.39 | 0.00% | 12,142.66 | 0.01% | -98.19% |
| 投资收益 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00% |
| 公允价值变动收益 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00% |
| 资产处置收益 | 26,940.61 | 0.02% | 0.00 | 0.00% | 100.00% |
| 汇兑收益 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00% |
| 营业利润 | 957,138.49 | 0.68% | 1,384,655.65 | 0.94% | -30.88% |
| 营业外收入 | 288,434.00 | 0.20% | 0.00 | 0.00% | 100.00% |
| 营业外支出 | 0.00 | 0.00% | 3,503.00 | 0.00% | -100.00% |
| 净利润 | 1,048,329.47 | 0.74% | 1,275,719.90 | 0.87% | -17.82% |

项目重大变动原因：

本期无重大变动

(2) 收入构成

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|--------|----------------|----------------|--------|
| 主营业务收入 | 141,722,169.87 | 146,855,267.30 | -3.50% |
| 其他业务收入 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 主营业务成本 | 132,035,749.78 | 136,454,587.82 | -3.24% |
| 其他业务成本 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |

按产品分类分析：
 适用 不适用

单位：元

| 类别/项目 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率% | 营业收入比上年同期增减% | 营业成本比上年同期增减% | 毛利率比上年同期增减% |
|-------|----------------|----------------|---------|--------------|--------------|-------------|
| 运输代理业 | 141,708,629.31 | 132,018,295.62 | 6.84% | -3.36% | -3.22% | -0.14% |
| 仓储业 | 13,540.56 | 17,454.16 | -28.90% | -93.67% | -61.94% | -107.47% |

按区域分类分析：
 适用 不适用

单位：元

| 类别/项目 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率% | 营业收入比上年同期增减% | 营业成本比上年同期增减% | 毛利率比上年同期增减% |
|-------|----------------|----------------|-------|--------------|--------------|-------------|
| 国内 | 127,266,116.50 | 118,567,738.05 | 6.83% | -4.74% | -4.48% | -0.25% |
| 国外 | 14,456,053.37 | 13,468,011.73 | 6.83% | 9.02% | 9.31% | 0.25% |

收入构成变动的的原因：

1. 仓储业毛利率本期比上年同期减少 107.47% 主要原因为：因新冠疫情影响，货运代理业务毛利率相对稳定，我司调整业务范围，缩减了仓储业务，由于本期发生的仓储业务很少，但是对应成本有所上升，可是执行的按客户原合同报价，所以毛利率比上期降低。

(3) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户 | 销售金额 | 年度销售占比% | 是否存在关联关系 |
|----|-----------------|---------------|---------|----------|
| 1 | 浙江众成包装材料股份有限公司 | 14,560,383.29 | 10.27% | 否 |
| 2 | 西安西电国际工程有限责任公司 | 13,953,709.07 | 9.85% | 否 |
| 3 | 杭州益民化工有限公司 | 6,552,562.36 | 4.62% | 否 |
| 4 | 上海冠农国际物流有限公司 | 5,317,186.73 | 3.75% | 否 |
| 5 | 圣戈班汽车玻璃（上海）有限公司 | 5,238,942.48 | 3.70% | 否 |
| 合计 | | 45,622,783.93 | 32.19% | - |

(4) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商 | 采购金额 | 年度采购占比% | 是否存在关联关系 |
|----|--------------------|---------------|---------|----------|
| 1 | 太平船务（中国）有限公司 | 18,900,421.69 | 14.31% | 否 |
| 2 | 上海发润国际物流有限公司 | 7,104,637.00 | 5.38% | 否 |
| 3 | 中波轮船股份公司 | 6,476,229.86 | 4.90% | 否 |
| 4 | 上海绅悦国际货物运输代理有限公司 | 5,824,883.00 | 4.41% | 否 |
| 5 | 马士基（中国）航运有限公司上海分公司 | 2,806,073.45 | 2.13% | 否 |
| 合计 | | 41,112,245.00 | 31.13% | - |

3、 现金流量状况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|---------------|---------------|---------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -3,504,552.68 | 9,261,661.94 | -137.84% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 318,980.58 | 0.00 | 100.00% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -895,349.90 | -2,688,000.00 | 66.69% |

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额本期比上年同期减少 137.84% 主要原因为：本期航运业成本持续走高，为维持供应商稳定舱位，付款账期明显缩短。

2. 投资活动产生的现金流量净额本期比上年同期增加主要原因为：本期出售车辆。

3. 筹资活动产生的现金流量净额本期比上年同期减少 66.69% 主要原因为：因实施新租赁准则，支付的办公场地租赁费调整至支付的其他与筹资活动有关的现金，同时本期未向股东派发红利，减少分红，导致筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|-------------------|-------|----------------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| 上海明硕国际物流有限公司 | 控股子公司 | 海上航空公路国际货物运输代理 | 5,000,000.00 | 4,697,289.51 | 3,853,063.08 | 16,233,314.57 | -1,306,931.12 |
| 上海自贸试验区明硕仓储管理有限公司 | 控股子公司 | 货物仓储 | 5,000,000.00 | 2,535,414.80 | 2,529,429.78 | 13,540.56 | 156,441.23 |

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

□是 √否

三、持续经营评价

公司拥有专业的操作团队、稳定的市场占有率、完善的内部管控制度。

报告期内，公司实现营业收入 141,722,169.87 元，较上年同期减少 3.50%，经营活动产生的现金流量净额-3,504,552.68 元，较上年同期减少 137.84%。业务毛利率为 6.83%，较上年同期减少 3.53%，本期航运业成本持续走高，为维持供应商稳定舱位，支付供应商款项的账期明显缩短，导致现金流量净额减少，因新冠疫情影响，货运代理业务毛利率稳定增长。应收账款金额较大的客户，企业性质均为上市公司或国企，发生坏账的几率较小，不会对公司持续经营能力造成不利影响。因此，公司具备持续经营能力。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

| 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 | 四.二.(一) |
| 是否存在提供担保事项 | <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 | 四.二.(二) |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在其他重大关联交易事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股份回购事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在破产重整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 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

本报告期公司无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

（三） 承诺事项的履行情况

| 承诺主体 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺来源 | 承诺类型 | 承诺具体内容 | 承诺履行情况 |
|------------|------------|--------|------|--------|--------|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2014年5月10日 | - | 挂牌 | 限售承诺 | 详见下文 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2014年5月10日 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 详见下文 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2014年5月10日 | - | 挂牌 | 任职资格承诺 | 详见下文 | 正在履行中 |

承诺事项履行情况

| 事项 | 是或否 | 是否完成整改 |
|--|-----|--------|
| 因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息 | 不涉及 | 不涉及 |
| 除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序 | 不涉及 | 不涉及 |
| 除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺 | 否 | 不涉及 |

承诺事项详细情况：
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。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》，至本年度末，承诺人信守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。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。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 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 | 12,130,875 | 63.18% | -7,500 | 12,123,375 | 63.14% |
| | 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、高管 | 651,375 | 3.4% | 2,500 | 653,875 | 3.41% |
| | 核心员工 | 2,684,500 | 13.98% | -10,000 | 2,674,500 | 13.94% |
| 有限售 条件股 份 | 有限售股份总数 | 7,069,125 | 36.82% | 7,500 | 7,076,625 | 36.86% |
| | 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、高管 | 2,074,125 | 10.8% | 7,500 | 2,081,625 | 10.84% |
| | 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 | | | | | | 12 |

股本结构变动情况：

 适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有的质押股份数量 | 期末持有的司法冻结股份数量 |
|----|------|------------|-------|------------|---------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| 1 | 郝洪林 | 6,990,000 | 0 | 6,990,000 | 36.41% | 0 | 6,990,000 | 0 | 0 |
| 2 | 刘晔 | 6,660,000 | 0 | 6,660,000 | 34.69% | 4,995,000 | 1,665,000 | 0 | 0 |
| 3 | 尤徐艳 | 2,210,500 | 0 | 2,210,500 | 11.51% | 1,657,875 | 552,625 | 0 | 0 |
| 4 | 刘美万 | 1,343,500 | 1,000 | 1,344,500 | 7.00% | 0 | 1,344,500 | 0 | 0 |
| 5 | 邢增艳 | 1,299,000 | 0 | 1,299,000 | 6.77% | 0 | 1,299,000 | 0 | 0 |
| 6 | 章松 | 320,000 | 0 | 320,000 | 1.67% | 240,000 | 80,000 | 0 | 0 |
| 7 | 林敏 | 120,000 | 0 | 120,000 | 0.63% | 101,250 | 18,750 | 0 | 0 |
| 8 | 胡友群 | 100,000 | 0 | 100,000 | 0.52% | 0 | 100,000 | 0 | 0 |
| 9 | 闻俊 | 75,000 | 0 | 75,000 | 0.39% | 75,000 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | 马莹莹 | 40,000 | 0 | 40,000 | 0.21% | 0 | 40,000 | 0 | 0 |
| 合计 | | 19,158,000 | 1,000 | 19,159,000 | 99.80% | 7,069,125 | 12,089,875 | 0 | 0 |

普通股前十名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。

除此之外，公司其他股东之间不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

九、 权益分派情况

（一） 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

（二） 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

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 | 是否为失信联合惩戒对象 | 出生年月 | 任职起止日期 | |
|-----------|---------------|----|-------------|-------------|------------------|-----------------|
| | | | | | 起始日期 | 终止日期 |
| 刘晔 | 董事长、董事 | 男 | 否 | 1971 年 8 月 | 2020 年 4 月 29 日 | 2023 年 4 月 28 日 |
| 章松 | 董事、总经理 | 女 | 否 | 1972 年 11 月 | 2020 年 4 月 29 日 | 2023 年 4 月 28 日 |
| 尤徐艳 | 董事、董事会秘书、副总经理 | 女 | 否 | 1984 年 4 月 | 2020 年 4 月 29 日 | 2023 年 4 月 28 日 |
| 彭江丽 | 董事 | 女 | 否 | 1980 年 12 月 | 2021 年 11 月 18 日 | 2023 年 4 月 28 日 |
| 秦浩然 | 董事 | 男 | 否 | 1987 年 7 月 | 2020 年 4 月 29 日 | 2023 年 4 月 28 日 |
| 林敏 | 监事会主席 | 女 | 否 | 1985 年 10 月 | 2020 年 4 月 29 日 | 2023 年 4 月 28 日 |
| 杨蕊 | 监事 | 女 | 否 | 1989 年 6 月 | 2020 年 4 月 29 日 | 2023 年 4 月 28 日 |
| 祁雅琴 | 监事 | 女 | 否 | 1984 年 11 月 | 2020 年 4 月 29 日 | 2023 年 4 月 28 日 |
| 闻俊 | 财务负责人 | 女 | 否 | 1974 年 1 月 | 2020 年 4 月 29 日 | 2023 年 4 月 28 日 |
| 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、高级管理人员与股东之间的关系：

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) 变动情况：

√适用 □不适用

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|------|------|------|---|
| 王圣 | 董事 | 离任 | 无 | 王圣先生因个人原因辞去公司董事一职。 |
| 彭江丽 | 无 | 新任 | 董事 | 王圣先生因个人原因辞去公司董事一职，2021 年 11 月 18 日召开的 2021 年第一次临时股东大会通过任命彭江丽担任公司董事。 |

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、 报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

√适用 □不适用

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 | 期末被授予的限制性股票数量 |
|-----|----|----------|------|----------|------------|------------|---------------|
| 彭江丽 | 董事 | 10,000 | 0 | 10,000 | 0.05% | 0 | 0 |
| 合计 | - | 10,000 | - | 10,000 | 0.05% | 0 | 0 |

2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

彭江丽，女，1980年12月出生，无境外居住权。2003年07月至2005年06月于天宇客货运输服务有限公司青岛分公司担任空运操作；2005年08月至2007年08月于大连银辉国际货运代理有限公司上海分公司担任空运部经理；2007年09月至2012年08月于西安骏捷国际货运代理有限公司上海分公司担任空运部经理；2012年10月至2015年7月担任明硕供应链销售二部业务员；2015年7月至2017年6月担任子公司明硕物流销售二部业务员；2017年7月至今担任明硕供应链海外部主管。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

| 事项 | 是或否 | 具体情况 |
|--|-----|------|
| 董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形 | 否 | - |
| 董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满 | 否 | - |
| 董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满 | 否 | - |
| 是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形 | 否 | - |
| 是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形 | 否 | - |
| 财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上 | 是 | - |
| 是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属） | 否 | - |
| 董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业 | 否 | - |
| 董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易 | 否 | - |
| 是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形 | 否 | - |
| 是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形 | 否 | - |

(六) 独立董事任职履职情况

□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 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|---------|------|------|------|------|
| 管理人员 | 3 | 0 | 0 | 3 |
| 销售人员 | 11 | 0 | 3 | 8 |
| 操作人员 | 10 | 0 | 0 | 10 |
| 财务人员 | 5 | 0 | 0 | 5 |
| 行政人员 | 3 | 0 | 0 | 3 |
| 员工总计 | 32 | 0 | 3 | 29 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 0 | 0 |
| 本科 | 14 | 11 |
| 专科 | 16 | 14 |
| 专科以下 | 2 | 4 |
| 员工总计 | 32 | 29 |

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1. 员工薪酬政策

员工薪酬包括薪金、津贴等，同时依据相关法规，为员工缴纳社会保险和住房公积金。

2. 员工培训

公司重视人才培养，以多层次、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工的入职培训、在职人员业务与技能培训、管理者综合提升培训等，使员工更好的发挥专业技能，不断提高员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

3. 离退休职工

公司与子公司有退休人员 1 人。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

单位：股

| 姓名 | 变动情况 | 任职 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 |
|-----|------|----|-----------|--------|-----------|
| 刘美万 | 无变动 | 员工 | 1,343,500 | 1,000 | 1,344,500 |
| 邢增艳 | 无变动 | 员工 | 1,299,000 | 0 | 1,299,000 |
| 闻俊 | 无变动 | 员工 | 75,000 | 0 | 75,000 |
| 周旭莉 | 无变动 | 员工 | 32,000 | -1,000 | 31,000 |
| 彭江丽 | 无变动 | 员工 | 10,000 | 0 | 10,000 |

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

| 事项 | 是或否 |
|---------------------------------------|--|
| 年度内是否建立新的公司治理制度 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 投资机构是否派驻董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 管理层是否引入职业经理人 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司设立以来，根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照公司《章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。公司《章程》明确规定了股东享有的权利，持有同一种类股份的股东，享有同等权利。

公司已制定《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》等制度，保障了股东特别是中小股东充分行使合法权利。

因此，公司现有的治理机制注重保护股东权益，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策、投资决策、财务决策等均按照《公司章程》及内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重要的人事变动按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷。报告期内，公司未发生对外投资、融资、关联交易及担保事项。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

是 否

根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，公司已于 2020 年 4 月 13 日召开第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》（公告编号：2020-003）并交股东大会审议，同时在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）发布了《关于拟修订<公司章程>公告》（公告编号：2020-008）。2020 年 4 月 29 日，公司召开 2020 年第一次临时股东大会审议并通过该议案。

(二) 三会运作情况

1、三会的召开次数

| 项目 | 股东大会 | 董事会 | 监事会 |
|------|------|-----|-----|
| 召开次数 | 2 | 4 | 2 |

2、股东大会的召集、召开、表决情况

| 事项 | 是或否 | 具体情况 |
|--|-----|------|
| 股东大会是否未均按规定设置会场 | 否 | - |
| 2020 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行 | 否 | - |
| 2020 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出 | 否 | - |
| 2021 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出 | 否 | - |
| 独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会 | 否 | - |
| 股东大会是否实施过征集投票权 | 否 | - |
| 股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露 | 否 | - |

3、三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司严格遵循相关法律法规及公司章程规定，股东大会、董事会、监事会的提案、召集、通知、召开、授权委托、表决和决议等程序均符合法律、法规和公司制度的规定。决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定的情形，会议程序规范。

截止报告期末，上述机构依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会会在的报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1.业务独立性

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，不存在因与关联方之间存在关联关系而使本公司经营业务的完整性、独立性受到不利影响的情况。

2.人员独立性

公司具有独立的劳动、人事、薪酬以及相应的社会保障等管理体系及独立的员工队伍，董事、监事、高级管理人员的任职严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定执行，公司的总经理、副总经理、董事会秘书和财务总监等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务及领取薪酬的情形，公司的财务人员未在实际控制人及其控制的其他企业兼

职。

3. 资产独立性

公司资产独立完整，各项资产权属关系界定明确，公司对各项资产具有完整的控制支配权，不存在产权归属纠纷或潜在纠纷。不存在公司股东利用公司资产为股东个人债务提供担保的情形，也不存在资产被股东占用而损害公司利益的情况。控股股东、实际控制人及其他关联方不存在占用公司资金、资产和其它资源的情况。

4. 财务独立性

公司设立了独立的财务会计部门，建立了独立的财务会计核算体系和财务管理制度。公司聘有专职财务人员，相关人员均未在任何其他单位兼职，公司能够独立作出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。公司独立在银行开户，并无与控股股东、实际控制人共用一个银行账户的情况。公司依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，与大股东及其他关联方无混合纳税现象。

5. 机构独立性

公司机构独立，根据《公司法》、《公司章程》规定设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，并设立了公司内部从事公司业务相应的办公机构、职能部门，各机构根据公司的内部管理制度独立行使职权，独立与控股股东、实际控制人及其关联企业，自设立以来未发生股东干预公司正常生产经营活动的现象。

(三) 对重大内部管理制度的评价

| 事项 | 是或否 |
|---|-----|
| 挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形 | 否 |
| 挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作 | 否 |

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格按照《公司法》、《会计法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等法律、法规及其他规范性文件的规定执行。公司根据《公司法》、《会计法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等法律、法规及其他规范性文件，经 2015 年 6 月 5 日召开的 2014 年年度董事会审议通过，制定《年报信息披露重大差错追究制度》，截至目前公司尚未出现年报信息披露重大差错事件。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

| | | |
|---|---|-----|
| 是否审计 | 是 | |
| 审计意见 | 无保留意见 | |
| 审计报告中的特别段落 | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 | |
| 审计报告编号 | 中兴财光华审会字（2022）第 304011 号 | |
| 审计机构名称 | 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙） | |
| 审计机构地址 | 北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24 | |
| 审计报告日期 | 2022 年 3 月 3 日 | |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 许洪磊 | 周墨 |
| | 4 年 | 4 年 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 | |
| 会计师事务所连续服务年限 | 8 年 | |
| 会计师事务所审计报酬 | 10 万元 | |
| 审计报告正文 | | |
| 中兴财光华审会字(2022)第 304011 号 | | |
| 上海明硕供应链管理股份有限公司全体股东： | | |
| <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了上海明硕供应链管理股份有限公司（以下简称“明硕供应链公司”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了明硕供应链公司 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年度的合并及公司经营成果和现金流量。</p> | | |
| <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于明硕供应链公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当</p> | | |

的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

明硕供应链公司管理层(以下简称“管理层”)对其他信息负责。其他信息包括明硕供应链公司 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估明硕供应链公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算明硕供应链公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督明硕供应链公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对明硕供应链公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致明硕供应链公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就明硕供应链公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中兴财光华会计师事务所 中国注册会计师：许洪磊

(特殊普通合伙) (项目合伙人)

中国注册会计师：周 墨

中国·北京

2022 年 3 月 3 日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|--------------|-----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五、1 | 19,082,357.39 | 23,227,820.01 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |

| | | | |
|----------------|-----|----------------------|----------------------|
| 应收账款 | 五、2 | 11,245,624.00 | 7,964,866.91 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 五、3 | 0.00 | 319,298.23 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 五、4 | 1,052,539.77 | 2,007,161.41 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 五、5 | 392,923.27 | 387,151.17 |
| 流动资产合计 | | 31,773,444.43 | 33,906,297.73 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 五、6 | 647,774.29 | 1,324,777.93 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 五、7 | 325,572.39 | 0.00 |
| 无形资产 | 五、8 | 46,770.83 | 67,854.16 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 五、9 | 45,163.50 | 52,399.91 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 1,065,281.01 | 1,445,032.00 |
| 资产总计 | | 32,838,725.44 | 35,351,329.73 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |

| | | | |
|----------------------|------|---------------------|----------------------|
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 五、10 | 6,389,105.55 | 9,164,798.88 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 五、11 | 332,676.17 | 352,484.50 |
| 应交税费 | 五、12 | 164,538.15 | 86,583.49 |
| 其他应付款 | 五、13 | 20,000.00 | 920,000.00 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 五、14 | 345,047.24 | 288,434.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 7,251,367.11 | 10,812,300.87 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 五、15 | | |
| 长期应付款 | 五、16 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 7,251,367.11 | 10,812,300.87 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 五、17 | 19,200,000.00 | 19,200,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五、18 | 3,462,903.66 | 3,462,903.66 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |

| | | | |
|--------------------------|------|----------------------|----------------------|
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五、19 | 672,996.18 | 434,702.64 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五、20 | 2,251,458.49 | 1,441,422.56 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 25,587,358.33 | 24,539,028.86 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 25,587,358.33 | 24,539,028.86 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 32,838,725.44 | 35,351,329.73 |

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

（二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 15,876,589.96 | 17,218,842.04 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十二、1 | 11,116,792.86 | 2,513,236.09 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 0.00 | 155,027.13 |
| 其他应收款 | 十二、2 | 955,369.77 | 1,280,550.26 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 387,151.17 | 387,151.17 |
| 流动资产合计 | | 28,335,903.76 | 21,554,806.69 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十二、3 | 7,500,000.00 | 7,500,000.00 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |

| | | | |
|----------------|--|----------------------|----------------------|
| 固定资产 | | 597,771.17 | 808,862.27 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 102,276.25 | 0.00 |
| 无形资产 | | 46,770.83 | 66,520.83 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 23,299.12 | 15,351.56 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 8,270,117.37 | 8,390,734.66 |
| 资产总计 | | 36,606,021.13 | 29,945,541.35 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 5,829,721.58 | 4,434,328.15 |
| 预收款项 | | | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 284,815.03 | 198,477.21 |
| 应交税费 | | 158,110.07 | 70,805.87 |
| 其他应付款 | | 3,520,000.00 | 920,000.00 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 108,508.98 | 0.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 9,901,155.66 | 5,623,611.23 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|---------------|---------------|
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 9,901,155.66 | 5,623,611.23 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | | 19,200,000.00 | 19,200,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 3,462,903.66 | 3,462,903.66 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 672,996.18 | 434,702.64 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 3,368,965.63 | 1,224,323.82 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 26,704,865.47 | 24,321,930.12 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 36,606,021.13 | 29,945,541.35 |

（三）合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2021 年 | 2020 年 |
|-------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 五、21 | 141,722,169.87 | 146,855,267.30 |
| 其中：营业收入 | | 141,722,169.87 | 146,855,267.30 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 140,572,961.47 | 145,179,261.29 |
| 其中：营业成本 | 五、21 | 132,035,749.78 | 136,454,587.82 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 五、22 | 5,699.49 | 7,208.87 |
| 销售费用 | | 0.00 | 0.00 |
| 管理费用 | 五、23 | 8,070,509.10 | 7,322,030.22 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | 五、24 | 461,003.10 | 1,395,434.38 |

| | | | |
|-------------------------------|------|--------------|--------------|
| 其中：利息费用 | | 38,666.95 | 1,665.21 |
| 利息收入 | | 22,849.15 | 44,453.24 |
| 加：其他收益 | 五、25 | 219.39 | 12,142.66 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 五、26 | -219,229.91 | -303,493.02 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 五、27 | 26,940.61 | 0.00 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 957,138.49 | 1,384,655.65 |
| 加：营业外收入 | 五、28 | 288,434.00 | 0.00 |
| 减：营业外支出 | 五、29 | 0.00 | 3,503.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 1,245,572.49 | 1,381,152.65 |
| 减：所得税费用 | 五、30 | 197,243.02 | 105,432.75 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,048,329.47 | 1,275,719.90 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| （一）按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,048,329.47 | 1,275,719.90 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类： | - | - | - |
| 1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,048,329.47 | 1,275,719.90 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （5）其他 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| （2）其他债权投资公允价值变动 | | | |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |

| | | | |
|-------------------------|--|---------------------|---------------------|
| (4) 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| (5) 现金流量套期储备 | | | |
| (6) 外币财务报表折算差额 | | | |
| (7) 其他 | | | |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 1,048,329.47 | 1,275,719.90 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 1,048,329.47 | 1,275,719.90 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | | 0.0546 | 0.0664 |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | 0.0546 | 0.0664 |

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

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2021 年 | 2020 年 |
|-------------------------------|------|---------------------|---------------------|
| 一、营业收入 | 十二、4 | 133,738,130.68 | 79,507,481.18 |
| 减：营业成本 | 十二、4 | 125,533,763.85 | 73,351,937.18 |
| 税金及附加 | | 4,590.96 | 4,020.00 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 5,321,339.92 | 3,874,778.15 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 396,899.48 | 998,992.68 |
| 其中：利息费用 | | 12,146.95 | 0.00 |
| 利息收入 | | 12,977.40 | 18,747.75 |
| 加：其他收益 | | 165.30 | 6,144.47 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 184,115.99 | 433,527.23 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -106,539.92 | -45,365.91 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 2,559,277.84 | 1,672,058.96 |
| 加：营业外收入 | | | |
| 减：营业外支出 | | 0.00 | 3,503.00 |

| | | | |
|----------------------------|--|--------------|--------------|
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 2,559,277.84 | 1,668,555.96 |
| 减：所得税费用 | | 176,342.49 | 91,607.98 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 2,382,935.35 | 1,576,947.98 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 2,382,935.35 | 1,576,947.98 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5. 其他 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 7. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 2,382,935.35 | 1,576,947.98 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

（五）合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2021 年 | 2020 年 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 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 | | 138,375,915.86 | 151,970,128.29 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |

| | | | |
|---------------------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、31(1) | 538,849.15 | 956,045.24 |
| 经营活动现金流入小计 | | 138,914,765.01 | 152,926,173.53 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 133,809,328.21 | 136,326,014.76 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 3,071,007.54 | 2,865,481.11 |
| 支付的各项税费 | | 126,603.72 | 95,859.04 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、31(2) | 5,412,378.22 | 4,377,156.68 |
| 经营活动现金流出小计 | | 142,419,317.69 | 143,664,511.59 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -3,504,552.68 | 9,261,661.94 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 318,980.58 | 0.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 318,980.58 | 0.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | | |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 318,980.58 | 0.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 0.00 | 2,688,000.00 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|---------------|---------------|
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 895,349.90 | 0.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 895,349.90 | 2,688,000.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -895,349.90 | -2,688,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -64,540.62 | -892,782.66 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -4,145,462.62 | 5,680,879.28 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 23,227,820.01 | 17,546,940.73 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 19,082,357.39 | 23,227,820.01 |

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

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2021 年 | 2020 年 |
|---------------------------|----|----------------|---------------|
| 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 | | 125,065,746.97 | 80,912,568.25 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 12,977.40 | 924,595.75 |
| 经营活动现金流入小计 | | 125,078,724.37 | 81,837,164.00 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 123,299,409.42 | 70,920,136.42 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 2,088,291.31 | 1,755,716.68 |
| 支付的各项税费 | | 104,203.00 | 38,327.59 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 4,273,057.22 | 2,224,532.38 |
| 经营活动现金流出小计 | | 129,764,960.95 | 74,938,713.07 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -4,686,236.58 | 6,898,450.93 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 184,115.99 | 1,255,831.79 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 184,115.99 | 1,255,831.79 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | | |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 184,115.99 | 1,255,831.79 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 4,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 4,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 0.00 | 2,688,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 781,267.80 | 0.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 781,267.80 | 2,688,000.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 3,218,732.20 | -688,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -58,863.69 | -608,071.16 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -1,342,252.08 | 6,858,211.56 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 17,218,842.04 | 10,360,630.48 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 15,876,589.96 | 17,218,842.04 |

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2021 年 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|---------|----|--|--------------|---------------|----------------|----------|------------|----------------|--------------|------------------------|---------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数 股 东 权 益 | 所有者权益合 计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分配利润 | | |
| 优先 股 | | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 19,200,000.00 | | | | 3,462,903.66 | | | | 434,702.64 | | 1,441,422.56 | | 24,539,028.86 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 19,200,000.00 | | | | 3,462,903.66 | | | | 434,702.64 | | 1,441,422.56 | | 24,539,028.86 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | 238,293.54 | | 810,035.93 | | 1,048,329.47 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 1,048,329.47 | | 1,048,329.47 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------------|--|--|--|---------------------|--|--|--|-------------------|--|---------------------|--|----------------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 238,293.54 | | -238,293.54 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 238,293.54 | | -238,293.54 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 19,200,000.00 | | | | 3,462,903.66 | | | | 672,996.18 | | 2,251,458.49 | | 25,587,358.33 |

| 项目 | 2020 年 | | | | | | | | | | | | |
|----|--------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|----|--------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数 股 东 权 益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|---------------|-------------|-------------|--------|--------------|-------------------|------------------------|------------------|------------------|----------------------------|-----------------------|------------------------|---------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公 积 | 减： 库 存 股 | 其他 综 合 收 益 | 专 项 储 备 | 盈 余 公 积 | 一 般 风 险 准 备 | 未 分 配 利 润 | | |
| | | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 19,200,000.00 | | | | 3,462,903.66 | | | | 277,007.84 | | 3,011,397.46 | | 25,951,308.96 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 19,200,000.00 | | | | 3,462,903.66 | | | | 277,007.84 | | 3,011,397.46 | | 25,951,308.96 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | 157,694.80 | | -1,569,974.90 | | -1,412,280.10 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 1,275,719.90 | | 1,275,719.90 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 157,694.80 | | -2,845,694.80 | | -2,688,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 157,694.80 | | -157,694.80 | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------------|--|--|--|---------------------|--|--|--|-------------------|---------------------|---------------|----------------------|
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -2,688,000.00 | -2,688,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 19,200,000.00 | | | | 3,462,903.66 | | | | 434,702.64 | 1,441,422.56 | | 24,539,028.86 |

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) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2021 年 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|---------|---------|----|--------------|-----------|------------|------------|------------|------------|--------------|---------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库 存股 | 其他综 合收益 | 专项储 备 | 盈余公积 | 一般风 险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合 计 |
| | | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 19,200,000.00 | | | | 3,462,903.66 | | | | 434,702.64 | | 1,224,323.82 | 24,321,930.12 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 19,200,000.00 | | | | 3,462,903.66 | | | | 434,702.64 | | 1,224,323.82 | 24,321,930.12 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | 238,293.54 | | | 2,144,641.81 | 2,382,935.35 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 2,382,935.35 | 2,382,935.35 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | 238,293.54 | | | -238,293.54 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 238,293.54 | | | -238,293.54 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------------|--|--|--|---------------------|--|--|--|-------------------|--|---------------------|----------------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 19,200,000.00 | | | | 3,462,903.66 | | | | 672,996.18 | | 3,368,965.63 | 26,704,865.47 |

| 项目 | 2020 年 | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--------|-----|----|--------------|-------|--------|------|------------|--------|--------------|---------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 19,200,000.00 | | | | 3,462,903.66 | | | | 277,007.84 | | 2,493,070.64 | 25,432,982.14 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------------------|----------------------|--|--|---------------------|--|--|-------------------|----------------------|----------------------|--|
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 19,200,000.00 | | | 3,462,903.66 | | | 277,007.84 | 2,493,070.64 | 25,432,982.14 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | 157,694.80 | -1,268,746.82 | -1,111,052.02 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | 1,576,947.98 | 1,576,947.98 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | 157,694.80 | -2,845,694.80 | -2,688,000.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 157,694.80 | -157,694.80 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | -2,688,000.00 | -2,688,000.00 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------------|--|--|--|---------------------|--|--|--|-------------------|--|---------------------|----------------------|
| 本) | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 19,200,000.00 | | | | 3,462,903.66 | | | | 434,702.64 | | 1,224,323.82 | 24,321,930.12 |

三、 财务报表附注

财务报表附注

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 2018 年 8 月 7 日换发了营业执照（统一社会信用代码：9131000077371681XR）。公司注册地：上海市虹口区海伦路 440 号 09 层 03 单元。

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，国际海运辅助业（无船承运业务）。

【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 15,235,922.53 元出资，按照 1.01572:1 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、2017 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 | 100.00 |

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 | 100.00 |

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 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 | 0.05 | 0.05 | 0.00 |
| 8 | 闻俊 | 货币 | 7.50 | 7.50 | 0.39 |
| 9 | 郦沥 | 货币 | 3.75 | 3.75 | 0.20 |
| 10 | 刘美万 | 货币 | 129.45 | 129.45 | 6.74 |
| 11 | 马莹莹 | 货币 | 4.00 | 4.00 | 0.21 |
| 12 | 邢增艳 | 货币 | 129.40 | 129.40 | 6.74 |
| 13 | 彭江丽 | 货币 | 1.00 | 1.00 | 0.05 |
| 14 | 周旭莉 | 货币 | 3.20 | 3.20 | 0.17 |
| 15 | 戎秀珏 | 货币 | 1.10 | 1.10 | 0.06 |
| 16 | 张邦转 | 货币 | 0.50 | 0.50 | 0.03 |
| 合计 | | | 1920.00 | 1920.00 | 100.00 |

13、公司第八次股东变更

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 2019 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 | 0.05 | 0.05 | 0.00 |
| 8 | 闻俊 | 货币 | 7.50 | 7.50 | 0.39 |
| 9 | 郦沥 | 货币 | 0.05 | 0.05 | 0.00 |
| 10 | 刘美万 | 货币 | 133.35 | 133.35 | 6.95 |
| 11 | 马莹莹 | 货币 | 4.00 | 4.00 | 0.21 |
| 12 | 邢增艳 | 货币 | 129.40 | 129.40 | 6.74 |
| 13 | 彭江丽 | 货币 | 1.00 | 1.00 | 0.05 |
| 14 | 周旭莉 | 货币 | 3.20 | 3.20 | 0.17 |
| 15 | 戎秀珏 | 货币 | 0.90 | 0.90 | 0.05 |
| 16 | 张邦转 | 货币 | 0.50 | 0.50 | 0.03 |
| 合计 | | | 1920.00 | 1920.00 | 100.00 |

14、公司第九次股东变更

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 2020 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 | 闻俊 | 货币 | 7.50 | 7.50 | 0.39 |
| 8 | 刘美万 | 货币 | 134.35 | 134.35 | 7.00 |
| 9 | 马莹莹 | 货币 | 4.00 | 4.00 | 0.21 |
| 10 | 邢增艳 | 货币 | 129.90 | 129.90 | 6.77 |
| 11 | 彭江丽 | 货币 | 1.00 | 1.00 | 0.05 |
| 12 | 周旭莉 | 货币 | 3.20 | 3.20 | 0.17 |
| 合计 | | | 1920.00 | 1920.00 | 100.00 |

15、公司第十次股东变更

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 2021 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 | 闻俊 | 货币 | 7.50 | 7.50 | 0.39 |
| 8 | 刘美万 | 货币 | 134.45 | 134.45 | 7.01 |
| 9 | 马莹莹 | 货币 | 4.00 | 4.00 | 0.21 |
| 10 | 邢增艳 | 货币 | 129.90 | 129.90 | 6.77 |
| 11 | 彭江丽 | 货币 | 1.00 | 1.00 | 0.05 |
| 12 | 周旭莉 | 货币 | 3.10 | 3.10 | 0.16 |
| 合计 | | | 1920.00 | 1920.00 | 100.00 |

(三) 公司注册地：上海市虹口区海伦路 440 号 09 层 03 单元。

(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。

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 8 月 1 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 2021 年度纳入合并范围的子公司共 2 户，详见本附注七“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) 本公司及各子公司主要从事货物运输代理业务。

(八) 本财务报表及财务报表附注经公司董事会批准于 2022 年 3 月 3 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 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 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，详见本附注三、12“长期股权投资”或本附注三、9“金融工具”。

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、12、（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

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的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：①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，相关交易费用直接计入当期损益；②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。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，

之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

（3）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款、应付债券等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失（根据公司实际情况进行描述）：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收账款组合：账龄组合

B.当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

其他应收款组合：账龄组合

(6) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(7) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以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确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

10、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、合同履约成本等。

(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。

11、合同资产和合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

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。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。

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、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

（1）本公司作为承租人

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

①使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：**A. 租赁负债的初始计量金额；B. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；C. 发生的初始直接费用；D. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。**

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

②租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：**A. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B.**

取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C.本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；D.租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；E.根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

③租赁的变更

当租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围，且增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

④短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 100,000 元的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

⑤售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；不属于销售的，继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

(2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，此外为经营租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

①融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：**A.**承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；**B.**取决于指数或比率的可变租赁付款额；**C.**购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；**D.**承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；**E.**由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②经营租赁

租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(3) 售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，根据适用的会计准则对资产购买和资产处置进行会计处理；不属于销售的，不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

15、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。

16、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。

17、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、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。

18、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。

19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本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本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

20、收入确认

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

- (1) 商品销售收入

本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将购买方验收时点作为控制权转移时点，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

（2）提供劳务收入

本公司对外提供的货运代理服务，在货物送到指定地点或者提单交付完成时确认。资产负债表日，本公司对已完成劳务的情况再次确认，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的时间点确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超过已完成的劳务进度，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

21、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。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，采用总额法，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，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。

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。

22、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。

23、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。

24、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

①新租赁准则

财政部 2018 年 12 月 7 日发布了修订后的《企业会计准则第 21 号—租赁》(财会[2018]35 号)(以下简称“新租赁准则”)，本公司 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据新租赁准则的相关规定，本公司对于首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。执行新租赁准则对 2021 年期初报表项目影响如下：

| 报表项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 1 月 1 日 |
|-------------|------------------|----------------|
| 资产： | | |
| 使用权资产 | | 1,302,289.57 |
| 负债： | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 288,434.00 | 1,324,186.92 |
| 租赁负债 | | 266,536.65 |

(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 | 20 |

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 | 20 |

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 | 20 |

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。

依据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

依据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2021 年 1 月 1 日，期末指 2021 年 12 月 31 日，本期指 2021 年度，上期指 2020 年度。

1、货币资金

| 项目 | 2021.12.31 | 2020.12.31 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 库存现金 | 108,187.05 | 91,225.99 |
| 银行存款 | 18,974,170.34 | 23,136,594.02 |
| 合计 | 19,082,357.39 | 23,227,820.01 |

本公司无抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

| 项目 | 2021.12.31 | | | 2020.12.31 | | |
|-----------|----------------------|-------------------|----------------------|---------------------|------------------|---------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 应收账款 | 11,364,695.43 | 119,071.43 | 11,245,624.00 | 8,016,862.56 | 51,995.65 | 7,964,866.91 |
| 合计 | 11,364,695.43 | 119,071.43 | 11,245,624.00 | 8,016,862.56 | 51,995.65 | 7,964,866.91 |

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①2021 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备：

组合——账龄

| 项目 | 账面余额 | 整个存续期预期信用损失率% | 坏账准备 |
|-----------|----------------------|---------------|-------------------|
| 1 年以内 | 11,229,083.70 | 1.00 | 112,290.84 |
| 1 至 2 年 | 135,611.73 | 5.00 | 6,780.59 |
| 合计 | 11,364,695.43 | 1.05 | 119,071.43 |

②坏账准备的变动

| 项目 | 2021.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | | 2021.12.31 |
|----------|------------|-----------|------|-------|------------|
| | | | 转回 | 转销或核销 | |
| 应收账款坏账准备 | 51,995.65 | 67,075.78 | | | 119,071.43 |

(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 7,241,060.71 元，占应收账款期末余额合计数的比例 63.71%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 72,410.61 元。

| 单位名称 | 与本公司 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款总 | 坏账准备期 |
|------|------|------|----|--------|-------|
|------|------|------|----|--------|-------|

| | 关系 | | | 额的比例 (%) | 末余额 |
|-----------------|------|---------------------|-------|--------------|------------------|
| 西安西电国际工程有限责任公司 | 非关联方 | 3,446,067.63 | 1 年以内 | 30.32 | 34,460.68 |
| 圣戈班汽车玻璃(上海)有限公司 | 非关联方 | 1,609,535.20 | 1 年以内 | 14.16 | 16,095.35 |
| 嘉兴伟美特染整有限公司 | 非关联方 | 856,019.00 | 1 年以内 | 7.53 | 8,560.19 |
| 杭州德友化学有限公司 | 非关联方 | 742,013.88 | 1 年以内 | 6.53 | 7,420.14 |
| 上海好运物流有限公司 | 非关联方 | 587,425.00 | 1 年以内 | 5.17 | 5,874.25 |
| 合计 | | 7,241,060.71 | | 63.71 | 72,410.61 |

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

| 账龄 | 2021.12.31 | | 2020.12.31 | |
|-----------|------------|-----|-------------------|---------------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 1 年以内 | | | 319,298.23 | 100.00 |
| 合计 | | | 319,298.23 | 100.00 |

4、其他应收款

| 项目 | 2021.12.31 | 2020.12.31 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 其他应收款 | 1,052,539.77 | 2,007,161.41 |
| 合计 | 1,052,539.77 | 2,007,161.41 |

(1) 其他应收款情况

| 项目 | 2021.12.31 | | | 2020.12.31 | | |
|-----------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 其他应收款 | 2,010,535.72 | 957,995.95 | 1,052,539.77 | 2,957,798.23 | 950,636.82 | 2,007,161.41 |
| 合计 | 2,010,535.72 | 957,995.95 | 1,052,539.77 | 2,957,798.23 | 950,636.82 | 2,007,161.41 |

① 坏账准备

A. 2021 年 12 月 31 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

| 项目 | 账面余额 | 未来 12 月内 预期信用 损失率% | 坏账准备 | 理由 |
|-----------|-------------------|--------------------------|-----------------|-------|
| 组合计提： | | | | |
| 押金、保证金 | 965,019.97 | 1.00 | 9,650.20 | 回收可能性 |
| 备用金 | 12,000.00 | | | 回收可能性 |
| 合计 | 977,019.97 | | 9,650.20 | |

B. 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在处于第二阶段的其他应收款。

C. 2021 年 12 月 31 日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

| 项目 | 账面余额 | 整个存续期 预期信用 损失率% | 坏账准备 | 理由 |
|-----------|---------------------|-----------------------|-------------------|-------|
| 组合计提： | | | | |
| 押金、保证金 | 1,033,515.75 | 91.76 | 948,345.75 | 回收可能性 |
| 合计 | 1,033,515.75 | 91.76 | 948,345.75 | |

②坏账准备的变动

| 减值准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|--------------------------|---------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------|
| | 未来 12 个月内 预期信用损失 | 整个存续期预期信 用损失(未发生信用 减值) | 整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | 12,559.87 | | 938,076.95 | 950,636.82 |
| 期初余额在本期 | | | | |
| —转入第一阶段 | | | | |
| —转入第二阶段 | | | | |
| —转入第三阶段 | | | | |
| 本期计提 | | | 155,063.80 | 155,063.80 |
| 本期转回 | 2,909.67 | | | 2,909.67 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | 144,795.00 | 144,795.00 |
| 其他变动 | | | | |
| 2021 年 12 月 31 余额 | 9,650.20 | | 948,345.75 | 957,995.95 |

③其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 2021.12.31 | 2020.12.31 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 备用金 | 12,000.00 | 11,000.00 |
| 押金 | 1,998,535.72 | 2,946,798.23 |
| 合计 | 2,010,535.72 | 2,957,798.23 |

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

| 单位名称 | 是否为关联方 | 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 |
|--------------------|--------|----------|------------|-------|-------------------------------------|--------------|
| 西安西电国际工程有限责 任公司 | 非关联方 | 押金 | 716,617.55 | 1 年以内 | 35.64 | 7,166.18 |
| 上海杭钢嘉杰实业有限公 司 | 非关联方 | 押金 | 322,965.75 | 5 年以上 | 16.06 | 322,965.75 |

| | | | | | | |
|--------------|------|----|---------------------|--|--------------|-------------------|
| 太平船务（中国）有限公司 | 非关联方 | 押金 | 300,000.00 | 4-5 年： 200,000.00 5 年以上： 100,000.00 | 14.92 | 220,000.00 |
| 上海震洲国际物流有限公司 | 非关联方 | 押金 | 218,170.11 | 1 年以内 | 10.85 | 2,181.70 |
| 飞洋仓储(上海)有限公司 | 非关联方 | 押金 | 205,000.00 | 5 年以上 | 10.20 | 205,000.00 |
| 合计 | | | 1,762,753.41 | | 87.68 | 757,313.63 |

5、其他流动资产

| 项 目 | 2021.12.31 | 2020.12.31 |
|------------|-------------------|-------------------|
| 待认证增值税 | 5,037.59 | 5,037.59 |
| 增值税留抵税额 | 382,393.58 | 382,113.58 |
| 预缴所得税 | 5,492.10 | |
| 合 计 | 392,923.27 | 387,151.17 |

6、固定资产

| 项 目 | 2021.12.31 | 2020.12.31 |
|------------|-------------------|---------------------|
| 固定资产 | 647,774.29 | 1,324,777.93 |
| 合 计 | 647,774.29 | 1,324,777.93 |

(1) 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、2021.01.01余额 | 708,331.00 | 591,358.32 | 4,025,173.95 | 272,480.60 | 5,597,343.87 |
| 2、本年增加金额 | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | |
| (2) 融资租入 | | | | | |
| 3、本年减少金额 | | | 943,000.00 | | 943,000.00 |
| (1) 处置或报废 | | | 943,000.00 | | 943,000.00 |
| 4、2021.12.31余额 | 708,331.00 | 591,358.32 | 3,082,173.95 | 272,480.60 | 4,654,343.87 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1、2021.01.01余额 | 672,914.51 | 560,442.08 | 2,780,352.71 | 258,856.64 | 4,272,565.94 |
| 2、本年增加金额 | | 1,348.34 | 383,906.59 | | 385,254.93 |

| | | | | | |
|------------------|------------|------------|--------------|------------|--------------|
| (1) 计提 | | 1,348.34 | 383,906.59 | | 385,254.93 |
| 3、本年减少金额 | | | 651,251.29 | | 651,251.29 |
| (1) 处置或报废 | | | 651,251.29 | | 651,251.29 |
| 4、2021.12.31余额 | 672,914.51 | 561,790.42 | 2,513,008.01 | 258,856.64 | 4,006,569.58 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1、2021.01.01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、2021.12.31余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1、2021.12.31账面价值 | 35,416.49 | 29,567.90 | 569,165.94 | 13,623.96 | 647,774.29 |
| 2、2021.01.01账面价值 | 35,416.49 | 30,916.24 | 1,244,821.24 | 13,623.96 | 1,324,777.93 |

7、使用权资产

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 合 计 |
|----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1、年初余额 | 1,302,289.57 | 1,302,289.57 |
| 2、本年增加金额 | | |
| 3、本年减少金额 | - | - |
| 4、年末余额 | 1,302,289.57 | 1,302,289.57 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1、年初余额 | | |
| 2、本年增加金额 | 976,717.18 | 976,717.18 |
| 3、本年减少金额 | - | - |
| 4、年末余额 | 976,717.18 | 976,717.18 |
| 三、减值准备 | | |
| 1、年初余额 | - | - |
| 2、本年增加金额 | - | - |
| 3、本年减少金额 | - | - |
| 4、年末余额 | - | - |
| 四、账面价值 | | |
| 1、年末账面价值 | 325,572.39 | 325,572.39 |
| 2、年初账面价值 | | |

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、2021.01.01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、2021.12.31余额 | 449,039.92 | 180,000.00 | 17,500.00 | 646,539.92 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1、2021.01.01余额 | 447,706.59 | 123,250.00 | 7,729.17 | 578,685.76 |
| 2、本年增加金额 | 1,333.33 | 18,000.00 | 1,750.00 | 21,083.33 |
| (1) 摊销 | 1,333.33 | 18,000.00 | 1,750.00 | 21,083.33 |
| 3、本年减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4、2021.12.31余额 | 449,039.92 | 141,250.00 | 9,479.17 | 599,769.09 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1、2021.01.01余额 | | | | |
| 2、本年增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3、本年减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4、2021.12.31余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1、2021.12.31账面价值 | | 38,750.00 | 8,020.83 | 46,770.83 |
| 2、2021.01.01账面价值 | 1,333.33 | 56,750.00 | 9,770.83 | 67,854.16 |

9、递延所得税资产

(1) 未经抵消的递延所得税资产

| 项目 | 2021.12.31 | | 2020.12.31 | |
|------|------------|--------------|------------|--------------|
| | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 |
| 坏账准备 | 43,682.44 | 1,077,067.38 | 52,399.91 | 1,002,632.47 |

| | | | | |
|------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|
| 使用权资产折旧和融资费用利息支出 | 1,481.06 | 30,499.24 | | |
| 合计 | 45,163.50 | 1,107,566.62 | 52,399.91 | 1,002,632.47 |

(2) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目 | 2021.12.31 | 2020.12.31 |
|------------|-------------------|------------------|
| 可抵扣亏损 | 992,491.47 | 15,540.17 |
| 合 计 | 992,491.47 | 15,540.17 |

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

| 种 类 | 2021.12.31 | 2020.12.31 | 备注 |
|------------|-------------------|------------------|----|
| 2025 年 | | 15,540.17 | |
| 2026 年 | 992,491.47 | | |
| 合 计 | 992,491.47 | 15,540.17 | |

10、应付账款

| 种 类 | 2021.12.31 | 2020.12.31 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 应付账款 | 6,389,105.55 | 9,164,798.88 |
| 合 计 | 6,389,105.55 | 9,164,798.88 |

(1) 应付账款情况

①应付账款列示

| 项目 | 2021.12.31 | 2020.12.31 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 服务费 | 36,135.00 | 50,295.30 |
| 物流和货运代理费 | 6,302,675.25 | 9,078,368.58 |
| 房租及物业费 | 50,295.30 | 36,135.00 |
| 合计 | 6,389,105.55 | 9,164,798.88 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

11、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项目 | 2021.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2021.12.31 |
|--------|------------|--------------|--------------|------------|
| 一、短期薪酬 | 336,519.60 | 2,667,635.81 | 2,721,066.04 | 283,089.37 |

| | | | | |
|----------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 15,964.90 | 383,563.40 | 349,941.50 | 49,586.80 |
| 三、辞职福利 | | | | |
| 合计 | 352,484.50 | 3,051,199.21 | 3,071,007.54 | 332,676.17 |

(2) 短期薪酬列示

| 项目 | 2021.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2021.12.31 |
|---------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 288,495.00 | 2,263,116.23 | 2,315,775.36 | 235,835.87 |
| 2、职工福利费 | | 14,841.38 | 14,841.38 | |
| 3、社会保险费 | 22,536.60 | 248,364.20 | 245,631.30 | 25,269.50 |
| 其中：医疗保险费 | 22,536.60 | 243,967.10 | 241,710.50 | 24,793.20 |
| 工伤保险费 | | 4,397.10 | 3,920.80 | 476.30 |
| 生育保险费 | | | | |
| 4、住房公积金 | 25,488.00 | 141,314.00 | 144,818.00 | 21,984.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | | | |
| 合计 | 336,519.60 | 2,667,635.81 | 2,721,066.04 | 283,089.37 |

(3) 设定提存计划列示

| 项目 | 2021.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2021.12.31 |
|-----------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 1、基本养老保险 | 15,024.30 | 371,945.10 | 339,366.90 | 47,602.50 |
| 2、失业保险费 | 940.60 | 11,618.30 | 10,574.60 | 1,984.30 |
| 合计 | 15,964.90 | 383,563.40 | 349,941.50 | 49,586.80 |

12、应交税费

| 税项 | 2021.12.31 | 2020.12.31 |
|-----------|-------------------|------------------|
| 增值税 | 253.90 | 6,172.13 |
| 城市维护建设税 | 14.56 | 61.72 |
| 教育费附加 | | 185.16 |
| 地方教育费附加 | | 123.44 |
| 企业所得税 | 161,107.25 | 79,431.14 |
| 个人所得税 | 3,162.44 | 609.90 |
| 合计 | 164,538.15 | 86,583.49 |

13、其他应付款

| 项目 | 2021.12.31 | 2020.12.31 |
|-----------|------------------|-------------------|
| 其他应付款 | 20,000.00 | 920,000.00 |
| 合计 | 20,000.00 | 920,000.00 |

(1) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 2021.12.31 | 2020.12.31 |
|-------|------------|------------|
| 其他应付款 | 20,000.00 | 920,000.00 |
| 合计 | 20,000.00 | 920,000.00 |

②无账龄超过 1 年的重要其他应付款

14、一年内到期的非流动负债

| 项目 | 2021.12.31 | 2020.12.31 |
|--------------------|------------|------------|
| 一年内到期的长期应付款 | | 288,434.00 |
| 一年内到期的租赁负债（附注五、15） | 345,047.24 | |
| 合计 | 345,047.24 | 288,434.00 |

15、租赁负债

| 项目 | 2021.12.31 | 2020.12.31 |
|----------------------|------------|------------|
| 租赁付款额 | 347,115.57 | |
| 减：未确认融资费用 | 2,068.33 | |
| 小计 | 345,047.24 | |
| 减：一年内到期的租赁负债（附注五、14） | 345,047.24 | |
| 合计 | 0.00 | |

16、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

| 项目 | 2021.12.31 | 2020.12.31 |
|-------------------|------------|------------|
| 融资租赁设备应付款 | 0.00 | 288,434.00 |
| 减：一年内到期部分（附注五、14） | 0.00 | 288,434.00 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

17、股本

| 项目 | 2021.01.01 | 本期增减 | | | | | 2021.12.31 |
|------|---------------|------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 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 |

18、资本公积

| 项目 | 2021.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2021.12.31 |
|------|--------------|------|------|--------------|
| 股本溢价 | 3,462,903.66 | | | 3,462,903.66 |

| | | | |
|----|--------------|--|--------------|
| 合计 | 3,462,903.66 | | 3,462,903.66 |
|----|--------------|--|--------------|

19、盈余公积

| 项目 | 2021.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2021.12.31 |
|--------|------------|------------|------|------------|
| 法定盈余公积 | 434,702.64 | 238,293.54 | | 672,996.18 |
| 合计 | 434,702.64 | 238,293.54 | | 672,996.18 |

20、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 | 1,441,422.56 | |
| 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 | 1,441,422.56 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 1,048,329.47 | |
| 减：提取法定盈余公积 | 238,293.54 | 10% |
| 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 | 2,251,458.49 | |

21、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

| 项目 | 2021 年度 | | 2020 年度 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 141,722,169.87 | 132,035,749.78 | 146,855,267.30 | 136,454,587.82 |
| 合计 | 141,722,169.87 | 132,035,749.78 | 146,855,267.30 | 136,454,587.82 |

（2）主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

| 行业名称 | 2021 年度 | | 2020 年度 | |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 运输代理业 | 141,708,629.31 | 132,018,295.62 | 146,641,298.61 | 136,408,730.84 |
| 仓储业 | 13,540.56 | 17,454.16 | 213,968.69 | 45,856.98 |
| 合计 | 141,722,169.87 | 132,035,749.78 | 146,855,267.30 | 136,454,587.82 |

（3）主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

| 地区名称 | 2021 年度 | | 2020 年度 | |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 北京 | 136,379.80 | 127,058.52 | 461,008.41 | 428,358.57 |
| 上海 | 42,109,647.62 | 39,231,539.44 | 35,051,704.18 | 32,569,249.54 |
| 天津 | 70,916.80 | 66,069.78 | 188,634.74 | 175,275.13 |
| 重庆 | 9,080.00 | 8,459.40 | 101,290.20 | 94,116.56 |
| 福建 | 1,423,550.96 | 1,326,254.17 | 1,776,950.33 | 1,651,102.00 |
| 广东 | 845,926.15 | 788,108.83 | 684,074.89 | 635,626.89 |
| 浙江 | 42,960,951.12 | 40,024,658.09 | 35,521,584.88 | 33,005,852.04 |
| 河南 | 16,878.00 | 15,724.42 | 16,388.00 | 15,227.36 |
| 湖北 | 2,645,550.60 | 2,464,732.63 | 4,434,409.34 | 4,120,352.71 |
| 湖南 | 559,851.41 | 521,586.71 | 5,135,501.70 | 4,771,791.85 |
| 江苏 | 9,747,795.35 | 9,081,553.50 | 14,383,213.54 | 13,364,556.21 |
| 江西 | 1,300,619.13 | 1,211,724.48 | 518,706.09 | 481,969.95 |
| 辽宁 | 21,180.34 | 19,732.71 | 9,185.95 | 8,535.38 |
| 山东 | 4,622,619.73 | 4,306,673.14 | 2,829,196.47 | 2,628,825.27 |
| 陕西 | 14,078,276.85 | 13,116,055.46 | 30,402,690.92 | 28,249,491.72 |
| 四川 | 4,654,007.17 | 4,335,915.31 | 1,557,771.29 | 1,447,445.80 |
| 云南 | 189,715.20 | 176,748.55 | | |
| 安徽 | 52,473.99 | 48,887.50 | 88,886.43 | 82,591.26 |
| 河北 | 1,559,506.28 | 1,452,917.22 | 122,438.35 | 113,766.94 |
| 吉林 | | | 710.00 | 659.72 |
| 黑龙江 | 258,845.00 | 241,153.47 | 310,424.00 | 288,438.95 |
| 海南 | 2,345.00 | 2,184.72 | | |
| 海外 | 14,456,053.37 | 13,468,011.73 | 13,260,497.59 | 12,321,353.97 |
| 合计 | 141,722,169.87 | 132,035,749.78 | 146,855,267.30 | 136,454,587.82 |

(4) 2021 年度营业收入按收入确认时间列示如下：

| 项 目 | 产品销售 | 工程建造 | 提供劳务 | 其它 | 合计 |
|------------|------|------|-----------------------|----|-----------------------|
| 在某一时刻确认收入 | | | 141,722,169.87 | | 141,722,169.87 |
| 合 计 | | | 141,722,169.87 | | 141,722,169.87 |

(5) 履约义务相关的信息

本公司收入确认政策详见附注三、20。本公司根据合同的约定，对外提供的货运代理服务，在货物送到指定地点或者提单交付完成时确认。资产负债表日，本公司对已完成劳务的情况再次确认，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的时间点确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础

确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超过已完成的劳务进度，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

22、税金及附加

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|-----------|-----------------|-----------------|
| 城市维护建设税 | 447.56 | 120.27 |
| 教育费附加 | 180.58 | 185.16 |
| 地方教育费附加 | 120.39 | 123.44 |
| 车船使用税 | 4,950.96 | 6,780.00 |
| 合计 | 5,699.49 | 7,208.87 |

23、管理费用

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|---------|--------------|--------------|
| 工资及福利费 | 2,277,957.61 | 2,429,737.95 |
| 会务费 | 636,892.10 | 79,011.75 |
| 办公费 | 478,132.36 | 582,159.43 |
| 房租及物业费 | 245,377.18 | 1,195,876.34 |
| 使用权资产折旧 | 976,717.18 | |
| 劳动保险费 | 773,241.60 | 350,925.00 |
| 咨询费 | 270,010.00 | 321,029.05 |
| 交通费 | 49,573.49 | 39,995.99 |
| 折旧费 | 385,254.93 | 662,515.09 |
| 通讯费 | 18,121.27 | 15,118.68 |
| 快递费 | 101,665.00 | 129,190.80 |
| 车辆费 | 270,589.37 | 194,361.30 |
| 培训费 | | 5,160.00 |
| 交际费 | 944,890.26 | 739,705.57 |
| 保险费 | 36,060.34 | 38,477.17 |
| 差旅费 | 142,958.08 | 289,076.32 |
| 无形资产摊销 | 21,083.33 | 92,354.93 |
| 装修费 | | 68,888.96 |
| 广告费 | | 200.00 |
| 律师费 | 30,000.00 | 65,081.89 |
| 修理费 | | 23,164.00 |
| 业务宣传费 | 411,985.00 | |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 8,070,509.10 | 7,322,030.22 |
|----|--------------|--------------|

24、财务费用

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|--------|------------|--------------|
| 利息费用 | 38,666.95 | |
| 减：利息收入 | 22,849.15 | 44,453.24 |
| 承兑汇票贴息 | | 1,665.21 |
| 汇兑损失 | 718,380.81 | 2,375,881.60 |
| 减：汇兑收益 | 370,208.62 | 1,042,678.35 |
| 手续费 | 97,013.11 | 105,019.16 |
| 合计 | 461,003.10 | 1,395,434.38 |

25、其他收益

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|--------------|---------|-----------|
| 代扣代缴个人所得税手续费 | 184.30 | 486.53 |
| 稳岗补贴 | | 11,592.00 |
| 增值税进项税额加计抵减 | 35.09 | 64.13 |
| 合计 | 219.39 | 12,142.66 |

26、信用减值损失

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|--------|-------------|-------------|
| 信用减值损失 | -219,229.91 | -303,493.02 |
| 合计 | -219,229.91 | -303,493.02 |

27、资产处置收益

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|---------|---------------|
| 非流动资产处置利得 | 26,940.61 | | 26,940.61 |
| 其中：固定资产处置利得 | 26,940.61 | | 26,940.61 |
| 合计 | 26,940.61 | | 26,940.61 |

28、营业外收入

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 | 计入当期非经常性损益 |
|----------|------------|---------|------------|
| 无需支付的应付款 | 288,434.00 | | 288,434.00 |
| 合计 | 288,434.00 | | 288,434.00 |

29、营业外支出

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 | 计入当期非经常性损益 |
|------|---------|----------|------------|
| 赔款支出 | | 3,503.00 | |
| 合计 | | 3,503.00 | |

30、所得税费用

(1) 所得税费用表

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|---------|------------|------------|
| 当期所得税费用 | 190,006.61 | 122,875.69 |
| 递延所得税费用 | 7,236.41 | -17,442.94 |
| 合计 | 197,243.02 | 105,432.75 |

(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 | 1,245,572.49 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 134,276.46 |
| 子公司适用不同税率的影响 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 30,833.56 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -388.50 |
| 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 | 24,812.29 |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | 7,709.21 |
| 所得税费用 | 197,243.02 |

31、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 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|------|------------|------------|
| 利息收入 | 22,849.15 | 44,453.24 |
| 其他收益 | | 11,592.00 |
| 往来款 | 516,000.00 | 900,000.00 |
| 合计 | 538,849.15 | 956,045.24 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|------|--------------|--------------|
| 财务费用 | 97,013.11 | 105,019.16 |
| 管理费用 | 5,212,036.94 | 3,781,337.25 |

| | | |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 营业外支出 | | 3,503.00 |
| 企业往来款 | 103,328.17 | 487,297.27 |
| 合计 | 5,412,378.22 | 4,377,156.68 |

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 2021年度 | 2020年度 |
|-----------|-------------------|--------|
| 支付的租赁负债 | 895,349.90 | |
| 合计 | 895,349.90 | |

32、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 2021年度 | 2020年度 |
|---------------------------|----------------------|---------------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 1,048,329.47 | 1,275,719.90 |
| 加：信用减值损失 | 219,229.91 | 303,493.02 |
| 资产减值损失 | | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 385,254.93 | 662,515.09 |
| 使用权资产折旧 | 976,717.18 | |
| 无形资产摊销 | 21,083.33 | 92,354.93 |
| 长期待摊费用摊销 | | 68,888.96 |
| 资产处置损失（收益以“-”号填列） | -26,940.61 | |
| 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） | 103,207.57 | 892,782.66 |
| 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） | 7,236.41 | -17,442.94 |
| 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） | -2,086,517.41 | 5,136,817.13 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -4,152,153.46 | 846,533.19 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -3,504,552.68 | 9,261,661.94 |

| | | |
|-----------------------------|----------------------|---------------------|
| 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 | 19,082,357.39 | 23,227,820.01 |
| 减：现金的期初余额 | 23,227,820.01 | 17,546,940.73 |
| 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 | -4,145,462.62 | 5,680,879.28 |

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 2021年度 | 2020年度 |
|----------------|----------------------|----------------------|
| 一、现金 | 19,082,357.39 | 23,227,820.01 |
| 其中：库存现金 | 108,187.05 | 91,225.99 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 18,974,170.34 | 23,136,594.02 |
| 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 | 19,082,357.39 | 23,227,820.01 |

33、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 | 1,965,783.74 | 6.3757 | 12,533,247.39 |
| 其中：美元 | 1,965,783.74 | 6.3757 | 12,533,247.39 |
| 应收账款 | 1,044,714.67 | 6.3757 | 6,660,787.32 |
| 其中：美元 | 1,044,714.67 | 6.3757 | 6,660,787.32 |

六、合并范围的变更

本会计年度未发生合并范围的变更。

七、在其他主体中的权益

1、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 | |
| 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 |

八、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 |
| 章松 | 董事 |
| 尤徐艳 | 董事、董事会秘书、副总经理 |
| 秦浩然 | 董事 |
| 王圣 | 董事 |
| 闻俊 | 财务负责人 |
| 林敏 | 监事会主席 |
| 杨蕊 | 职工监事 |
| 祁雅琴 | 监事 |

4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品/接受劳务情况

无

② 出售商品/提供劳务情况

无

(2) 关键管理人员报酬

| 项目 | 2021年度 | 2020年度 |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员报酬 | 859,200.00 | 816,400.00 |

5、关联方应收应付款项

无

九、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的或有事项。

十、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。

十一、其他重要事项

无

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

| 项目 | 2021.12.31 | | | 2020.12.31 | | |
|------|----------------------|-------------------|----------------------|---------------------|------------------|---------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 应收账款 | 11,229,083.70 | 112,290.84 | 11,116,792.86 | 2,556,699.99 | 43,463.90 | 2,513,236.09 |
| 合计 | 11,229,083.70 | 112,290.84 | 11,116,792.86 | 2,556,699.99 | 43,463.90 | 2,513,236.09 |

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①2021 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备：

组合——账龄

| 账龄 | 账面余额 | 整个存续期预期信用损失率% | 坏账准备 |
|-------|---------------|---------------|------------|
| 1 年以内 | 11,229,083.70 | 1.00 | 112,290.84 |

| | | | |
|----|---------------|------|------------|
| 合计 | 11,229,083.70 | 1.00 | 112,290.84 |
|----|---------------|------|------------|

②坏账准备的变动

| 项目 | 2021.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | | 2021.12.31 |
|----------|------------|-----------|------|-------|------------|
| | | | 转回 | 转销或核销 | |
| 应收账款坏账准备 | 43,463.90 | 68,826.94 | | | 112,290.84 |

(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 7,241,060.71 元，占应收账款期末余额合计数的比例 64.48%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 72,410.61 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 |
|-----------------|--------------|-------|----------------|-----------|
| 西安西电国际工程有限责任公司 | 3,446,067.63 | 1 年以内 | 30.69 | 34,460.68 |
| 圣戈班汽车玻璃（上海）有限公司 | 1,609,535.20 | 1 年以内 | 14.33 | 16,095.35 |
| 嘉兴伟美特染整有限公司 | 856,019.00 | 1 年以内 | 7.62 | 8,560.19 |
| 杭州德友化学有限公司 | 742,013.88 | 1 年以内 | 6.61 | 7,420.14 |
| 上海好运物流有限公司 | 587,425.00 | 1 年以内 | 5.23 | 5,874.25 |
| 合计 | 7,241,060.71 | | 64.48 | 72,410.61 |

2、其他应收款

| 项目 | 2021.12.31 | 2020.12.31 |
|-------|------------|--------------|
| 其他应收款 | 955,369.77 | 1,280,550.26 |
| 合计 | 955,369.77 | 1,280,550.26 |

(1) 其他应收款情况

| 项目 | 2021.12.31 | | | 2020.12.31 | | |
|-------|--------------|------------|------------|--------------|------------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 其他应收款 | 1,066,489.09 | 111,119.32 | 955,369.77 | 1,498,751.60 | 218,201.34 | 1,280,550.26 |
| 合计 | 1,066,489.09 | 111,119.32 | 955,369.77 | 1,498,751.60 | 218,201.34 | 1,280,550.26 |

①坏账准备

A. 2021 年 12 月 31 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

| 项目 | 账面余额 | 未来12月内 预期信用 损失率% | 坏账准备 | 理由 |
|----|------|------------------------|------|----|
|----|------|------------------------|------|----|

| | | | | |
|--------------|-------------------|-------------|-----------------|-------|
| 组合计提： | | | | |
| 关联方借款 | | | | |
| 押金、保证金(一年以内) | 965,019.97 | 1.00 | 9,650.20 | 回收可能性 |
| 合计 | 965,019.97 | 1.00 | 9,650.20 | 回收可能性 |

B. 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在处于第二阶段的其他应收款。

C. 2021 年 12 月 31 日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

| 项目 | 账面余额 | 整个存续期 预期信用 损失率% | 坏账准备 | 理由 |
|-----------|-------------------|-----------------------|-------------------|-------|
| 组合计提： | | | | |
| 押金、保证金 | 101,469.12 | 100.00 | 101,469.12 | 回收可能性 |
| 合计 | 101,469.12 | 100.00 | 101,469.12 | |

② 坏账准备的变动

| 减值准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|--------------------------|---------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------|
| | 未来 12 个月内 预期信用损失 | 整个存续期预期信 用损失(未发生信用 减值) | 整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | 12,524.87 | | 205,676.47 | 218,201.34 |
| 期初余额在本期 | | | | |
| —转入第一阶段 | | | | |
| —转入第二阶段 | | | | |
| —转入第三阶段 | | | | |
| 本期计提 | | | 40,587.65 | 40,587.65 |
| 本期转回 | 2,874.67 | | | 2,874.67 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | 144,795.00 | 144,795.00 |
| 其他变动 | | | | |
| 2021 年 12 月 31 余额 | 9,650.20 | | 101,469.12 | 111,119.32 |

③ 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 2021.12.31 | 2020.12.31 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 押金 | 1,066,489.09 | 1,498,751.60 |
| 合计 | 1,066,489.09 | 1,498,751.60 |

④ 其他应收款期末余额前五名单位情况：

| 单位名称 | 是否为关联方 | 款项 性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收 款期末余额 | 坏账准备 期末余额 |
|------|--------|----------|------|----|----------------|--------------|
|------|--------|----------|------|----|----------------|--------------|

| | | | | | 合计数的比例 (%) | |
|-----------------|------|----|---------------------|-------|---------------|-------------------|
| 西安西电国际工程有限责任公司 | 非关联方 | 押金 | 716,617.55 | 1 年以内 | 67.19 | 7,166.18 |
| 上海震洲国际物流有限公司 | 非关联方 | 押金 | 218,170.11 | 1 年以内 | 20.46 | 2,181.70 |
| 上海杭钢嘉杰实业有限公司 | 非关联方 | 押金 | 101,469.12 | 5 年以上 | 9.51 | 101,469.12 |
| 上海中远海运集装箱运输有限公司 | 非关联方 | 押金 | 30,000.00 | 1 年以内 | 2.81 | 300.00 |
| 圣戈班汽车玻璃（上海）有限公司 | 非关联方 | 押金 | 232.31 | 1 年以内 | 0.02 | 2.32 |
| 合计 | | | 1,066,489.09 | | 100.00 | 111,119.32 |

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项目 | 2021.12.31 | | | 2020.12.31 | | |
|--------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 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 | 2021 年度 | | 2020 年度 | |
|-----------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 133,738,130.68 | 125,533,763.85 | 79,507,481.18 | 73,351,937.18 |
| 合计 | 133,738,130.68 | 125,533,763.85 | 79,507,481.18 | 73,351,937.18 |

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

| 行业名称 | 2021 年度 | | 2020 年度 | |
|------|---------|----|---------|----|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |

| | | | | |
|-----------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 运输代理业 | 133,738,130.68 | 125,533,763.85 | 79,507,481.18 | 73,351,937.18 |
| 合计 | 133,738,130.68 | 125,533,763.85 | 79,507,481.18 | 73,351,937.18 |

(3) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

| 地区名称 | 2021 年度 | | 2020 年度 | |
|-----------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 北京 | 98,028.80 | 92,015.08 | 2,800.00 | 2,583.22 |
| 上海 | 40,210,167.74 | 37,743,414.51 | 7,959,340.50 | 7,343,120.87 |
| 福建 | 1,412,474.96 | 1,325,824.56 | 332,822.00 | 307,054.61 |
| 广东 | 820,007.15 | 769,702.58 | | |
| 浙江 | 41,209,744.37 | 38,681,670.60 | 18,010,005.66 | 16,615,654.08 |
| 河南 | 16,878.00 | 15,842.59 | 5,800.00 | 5,350.96 |
| 湖北 | 2,457,421.99 | 2,306,667.74 | 3,187,901.17 | 2,941,090.86 |
| 湖南 | 422,020.99 | 396,131.48 | 5,005,982.00 | 4,618,414.16 |
| 江苏 | 9,286,262.11 | 8,716,582.39 | 8,118,172.89 | 7,489,656.31 |
| 山东 | 2,571,275.27 | 2,413,536.52 | 355,556.74 | 328,029.20 |
| 陕西 | 14,078,276.85 | 13,214,623.78 | 30,372,736.32 | 28,021,250.50 |
| 四川 | 4,640,211.88 | 4,355,551.10 | 1,380,284.80 | 1,273,421.85 |
| 安徽 | 52,473.99 | 49,254.89 | 2,353.00 | 2,170.83 |
| 黑龙江 | 258,845.00 | 242,965.76 | 1,750.00 | 1,614.51 |
| 天津 | 70,916.80 | 66,566.30 | 108,013.82 | 99,651.29 |
| 重庆 | 9,080.00 | 8,522.97 | 800.00 | 738.06 |
| 江西 | 1,272,760.20 | 1,194,680.81 | | |
| 辽宁 | 21,180.34 | 19,881.00 | | |
| 河北 | 1,559,506.28 | 1,463,836.02 | | |
| 海南 | 2,345.00 | 2,201.14 | | |
| 云南 | 189,715.20 | 178,076.84 | | |
| 海外 | 13,078,537.76 | 12,276,215.18 | 4,663,162.28 | 4,302,135.87 |
| 合计 | 133,738,130.68 | 125,533,763.85 | 79,507,481.18 | 73,351,937.18 |

(4) 2021 年度营业收入按收入确认时间列示如下：

| 项 目 | 产品销 售 | 工程建造 | 提供劳务 | 其它 | 合计 |
|------------|----------|------|-----------------------|----|-----------------------|
| 在某一时刻确认收入 | | | 133,738,130.68 | | 133,738,130.68 |
| 合 计 | | | 133,738,130.68 | | 133,738,130.68 |

十三、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 | 26,940.61 | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | 35.09 | |
| 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 | | |
| 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、衍生金融资产、衍生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、衍生金融资产、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 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 | 288,434.00 | |
| 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 | 315,409.70 | |
| 减：非经常性损益的所得税影响数 | 7,885.24 | |
| 非经常性损益净额 | 307,524.46 | |
| 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 | 307,524.46 | |

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 | 4.18 | 0.0546 | 0.0546 |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | 2.96 | 0.0386 | 0.0386 |

上海明硕供应链管理股份有限公司

2022 年 3 月 3 日

第九节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室