



德利得

NEEQ : 836589

天津德利得供应链管理股份有限公司

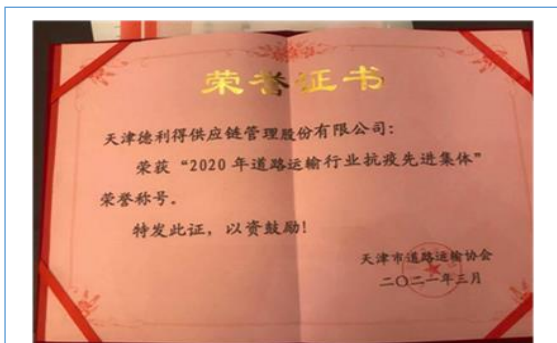
TIANJIN THE LEADER SUPPLY CHAIN



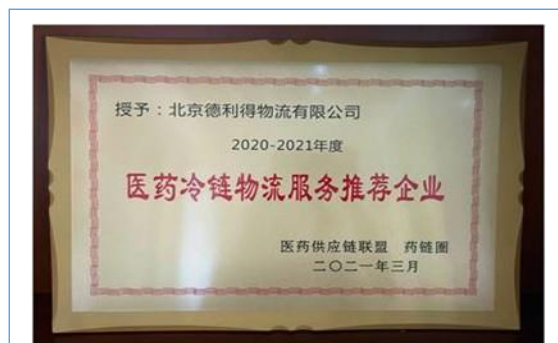
年度报告

— 2021 —

公司年度大事记



2021年3月公司被天津市道路运输协会评为“2020年道路运输行业抗疫先进集体”



2021年3月北京德利得物流有限公司被医药供应链联盟评为“2020-2021年度医药冷链物流服务推荐企业”



2021年4月北京德利得物流有限公司被评为“2020年度中国物流学会优秀产学研基地”



2021年6月北京德利得物流有限公司被中国物流采购联合会物流分会评为“疫苗运输保障工作组正式成员单位”



公司2021年7月被中国物流与采购联合会物流与供应链金融分会评为优秀会员单位



2021年12月荣获中国物流与采购联合会医疗器械供应链分会颁发的中国医疗器械运输企业二十强

目录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重大事件	37
第六节	股份变动、融资和利润分配	41
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	47
第八节	行业信息	52
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护	53
第十节	财务会计报告	59
第十一节	备查文件目录	156

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。

公司负责人李志明、主管会计工作负责人毛小琴及会计机构负责人（会计主管人员）李莹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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1. 资质、经营许可能否持续获得风险	公司主营业务范围包括仓储、危险化学品运输、大件货物运输及普通货物运输，其中涉及运输的业务均需取得道路运输许可资格，目前公司所持资格均在有效期内，资质到期后需取得更新有效期的新资质、许可文件，但由于危险化学品运输资质和大件货物运输资质核定要求较高，若公司在原资质批准期限到期后无法持续获得业务相关资质、许可，将导致公司相关业务无法正常经营风险。
2. 租赁物业风险	截至本年度末，公司仓库等经营场所部分为租赁取得，而经营场所的持续稳定租赁对公司经营具有重要影响。如不能续租或者续租条件过高，公司将承受因为更换经营场所而发生的搬迁、新物业租金较高等风险，将对公司正常经营产生影响。
3. 控制权行使不当的风险	截至本年度末，公司控股股东为德利得五矿，其直接持有德利得供应链 60.51%的股份。韩立红作为德利得五矿控股股东，能够对德利得五矿经营决策产生重大影响并实际支配德利得供应链，成为德利得供应链的实际控制人。同时韩立红与董事长毛

	<p>小琴、董事兼总经理李志明、董事李雪莲、董事王靖文存在亲属关系。虽然公司已经建立了较为完善的内部控制制度和公司治理结构，包括制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《关联交易决策管理制度》等规章制度，但并不排除实际控制人滥用控制地位，从而对公司和中小股东产生不利影响的风险。</p>
4. 应收账款回收的风险	<p>2020年、2021年公司应收账款期末账面价值分别为61,094,122.71元、52,243,066.78元，各期末应收账款余额占各期营业收入的比重分别为15.63%、13.31%。随着疫情的变化公司业务规模也将持续增长会导致应收账款规模的扩大增长，应收账款余额占营业收入的比重可能会持续增加变动，如果公司对应收账款催收不力，或者公司客户资信状况、经营状况出现恶化，经营不善不能如期支付货款或者宏观经济环境发生较大波动，应收账款可能不能及时收回甚至产生坏账损失，进而影响公司的现金流量和经营成果。</p>
5. 关联交易风险	<p>报告期，公司关联交易金额较大，主要是公司业务增加需要补充流动资金，由关联方提供抵押和信用担保向银行融资而形成的关联交易。随着公司的业务不断扩展和充实，相关业务资质及配套工作设立将得到完善，自身融资能力将会增强，持续经营能力与盈利能力将进一步提升。</p>
6. 司法竞拍房地产过户风险	<p>为了增加公司自有房产以保证公司持续稳定经营，公司参与并中标了原租赁天津市万邦轩荔物流有限公司名下建筑面积13,219.38平方米(所有权证号：房权证北辰字第130099369号)及土地使用权54,056.635平方米(土地使用权证号：北辰单国用2002更4字第014号)的房地产，经核实，该土地上除本次竞拍房产外存在无证建筑，同时土地使用权证载面积为66,504.14平方米，其中有12,447.5平方米土地处于京津公路退线之内，本次竞拍不包含上述无证房产及公路退线内土地。鉴于此，公司竞拍中标土地在未来办理产权过户时可能面临因土地无法分割而不能办理的风险。</p>
7. 公司治理风险	<p>公司于2016年4月5日挂牌新三板。公司按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的要求成立了股东大会、董事会和监事会，建立了规范的公司治理结构。同时，公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度，对股东大会、董事会和监事会的权力范围、成员资格、召开、表决程序等事项进行了进一步的规定。公司现行治理结构和内部控制体系的良好运行尚需在实践中证明和不断完善。随着公司的快速发展及申报北交所IPO的需要，经营规模会不断扩大，市场范围不断扩展，人员也会不断增加，公司治理将面临更大挑战，因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。</p>
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

是否存在被调出创新层的风险

是 否

释义

释义项目		释义
公司/本公司/德利得供应链	指	天津德利得供应链管理股份有限公司
北京德利得	指	北京德利得物流有限公司
天津市万邦轩荔物流	指	天津市万邦轩荔物流有限公司
上海德利得	指	上海德利得物流有限公司
上海供应链	指	上海德利得供应链管理有限公司
天津市力邦立动物流	指	天津市力邦立动物流有限公司
德利得五矿	指	天津德利得集团五矿进出口有限公司
德通信息咨询	指	天津德通信息咨询合伙企业（有限合伙）
利安德顺信息咨询	指	天津利安德顺信息咨询合伙企业（有限合伙）
上海菱通	指	上海菱通软件技术有限公司
北京德利得供应链	指	北京德利得智慧供应链管理有限公司
北京云智慧电子商务	指	北京云智慧电子商务有限公司
德利得（广州）公司	指	德利得（广州）供应链管理有限公司
河北德利得公司	指	河北德利得供应链管理有限公司
股东大会	指	天津德利得供应链管理股份有限公司股东大会
董事会	指	天津德利得供应链管理股份有限公司董事会
监事会	指	天津德利得供应链管理股份有限公司监事会
渤海证券	指	渤海证券股份有限公司
德恒律师	指	北京德恒(天津)律师事务所
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
元、万元	指	人民币元、人民币万元
中兴财光华会计师事务所	指	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《天津德利得供应链管理股份有限公司章程》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则
报告期、本报告期、本年度	指	2021年1月1日至2021年12月31日
危险化学品	指	具有易燃、易爆、有毒、有害和放射性等物质，在运输装卸和储存保管过程中易造成人员伤亡和财产损毁而需要特别防护的货物。
现代物流	指	将信息、运输、仓储、库存、装卸搬运以及包装物等物流活动综合起来的一种新型的集成式管理，其任务

		是尽可能降低物流的总成本，为顾客提供最好的服务。
供应链物流	指	以物流活动为核心，协调供应领域的生产和进货计划，销售领域的客户服务和订货处理业务，以及财务领域的库存控制等活动。包括了对涉及采购、外包、转化等过程的全部计划和管理活动和全部物流管理活动。更重要的是，它也包括与渠道伙伴之间的协调和协作，涉及供应商、中间商、第三方服务供应商和客户。
大件运输	指	大设备的运输配送。大件是在重量、体积上占有优势的物品，在运输工具上，大件物品有严格要求，不是一般的运输车辆可以完成运输的，需要用到特殊的运输工具来完成。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	天津德利得供应链管理股份有限公司
英文名称及缩写	TIANJIN THE LEADER SUPPLY CHAIN MANAGEMENT CO, LTD
证券简称	德利得
证券代码	836589
法定代表人	李志明

二、 联系方式

董事会秘书姓名	魏津春
联系地址	天津市北辰经济技术开发区双原道 2 号 300400
电话	022-26983303
传真	022-26983306
电子邮箱	weijincun_008@163.com
公司网址	www.tjdl56.com.cn
办公地址	天津市北辰经济技术开发区双原道 2 号
邮政编码	300400
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	2012 年 9 月 25 日
挂牌时间	2016 年 4 月 5 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	G 交通运输、仓储和邮政业---G54 道路运输业-G5430 道路货输-G 交通运输、仓储和邮政业-G59 仓储业
主要产品与服务项目	提供专业第三方物流服务，业务范围是包括仓储、普通货物运输、大件货物运输、危险化学品运输在内的一体化供应链物流服务。
普通股股票交易方式	√集合竞价交易□做市交易
普通股总股本（股）	71,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（天津德利得集团五矿进出口有限公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（韩立红），无一致行动人

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	9112011659614600X5	否
注册地址	天津市北辰区经济技术开发区双原道2号	否
注册资本	71,500,000	是
<p>天津德利得供应链管理股份有限公司第二届董事会第十八次会议、2021年第二次临时股东大会分别审议并通过了《关于公司2021年半年度权益分配预案的议案》，本次权益分派共计派送红股12,100,000股，转增4,400,000股，公司注册资本变更为人民币71,500,000元。详情见公司于2021年9月13日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《2021年半年度权益分派实施公告》，公告编号：2021-027。公司已于2021年11月23日取得天津市市场监督管理局颁发的营业执照，工商变更已完成。</p>		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	渤海证券	
主办券商办公地址	天津市南开区水上公园东路宁汇大厦A座	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	渤海证券	
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	徐彬	马仁洪
	2年	1年
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街2号万通金融中心A座24层	

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	392,390,614.54	390,972,929.97	0.36%
毛利率%	10.27%	8.39%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,719,229.82	3,453,107.88	-50.21%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	36,692.82	3,367,894.00	-98.91%
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）	2.18%	4.52%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.05%	4.41%	-
基本每股收益	0.0240	0.0483	-50.31%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	196,385,590.00	157,154,425.02	24.96%
负债总计	117,888,615.63	79,175,725.38	48.89%
归属于挂牌公司股东的净资产	78,496,974.37	77,978,699.64	0.66%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.10	1.42	-22.54%
资产负债率%（母公司）	25.86%	28.64%	-
资产负债率%（合并）	60.03%	50.38%	-
流动比率	1.09	1.44	-
利息保障倍数	1.80	12.39	-

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	30,424,519.08	9,521,606.30	219.53%
应收账款周转率	6.92	3.82	-
存货周转率	410.47	120.37	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	24.96%	-31.67%	-
营业收入增长率%	0.36%	-37.97%	-
净利润增长率%	-50.21%	167.12%	-

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	71,500,000	55,000,000	30.00%
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%

天津德利得供应链管理股份有限公司 2021 年半年度权益分派方案已获 2021 年 9 月 9 日召开的股东大会审议通过，以公司现有总股本 55,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2.2 股，每 10 股转增 0.8 股。分红前本公司总股本为 55,000,000 股，分红后总股本增至 71,500,000 股。

六、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-242,398.57
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，但与公司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	1,987,080.16
委托他人投资或管理资产的损益	
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	449,944.92
其他符合非经营性损益定义的损益项目	15,657.60
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	47,661.43
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,458.48

非经常性损益合计	2,226,487.06
所得税影响数	543,950.06
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,682,537.00

九、 补充财务指标

适用 不适用

十、 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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式：

公司属于生产性服务业中的供应链服务行业，定位于专业的供应链物流服务企业，积累了 20 多年为跨国集团性企业提供供应链服务的丰富经验，建立了以创新为核心的组织体系，拥有在为客户提供供应链物流服务过程中发明的多项国家实用新型专利及软件著作权，拥有专业的供应链物流解决方案核心团队及经验丰富、标准化操作规范的运营团队，以供应链服务与价值链服务为核心，通过为客户提供专业的供应链物流解决方案，优化供应链物流布局、流程及操作，不断为客户的价值实现与提升提供专业、优质的服务，公司通过为客户不断提供产业链延伸服务与参与客户的专业化招标开拓业务，得到了客户的广泛认可和充分肯定，公司在供应链物流服务领域实现了稳步增长。公司主要收入来源于供应链、价值链物流服务。

2021 年，我国面临了新冠疫情的反复、国际环境日趋复杂的挑战，公司在 2020 年就充分预计了新冠疫情给供应链物流行业带来的长远影响，报告期公司高层管理者层面重点加强了对未来供应链物流市场的战略研判及公司的发展战略与策略的调整。公司管理层明确提出了此次疫情及复杂的国际形式相互作用下，必将引起全球供应链的变化与调整，也同时会带来公司客户与目标客户整个供应链战略的长期调整与变革，原有供应链物流市场的平衡被打破和重建。这将给公司的既有市场带来风险，同时又带来进入新市场与业务的机会。据此公司制定了“抓住市场变动机遇，创新供应链、价值链服务”的经营发展战略。

2021 年根据公司的战略决策与工作安排，各公司及所属子公司特别加强了与客户的联系与沟通，紧跟客户供应链与经营策略的变化，在公司原供应链一体化服务模式的基础上，进一步升级为“供应链+价值链一体化服务”，进一步与客户紧密协同，更为注重与客户价值观的协同与链接，加强对客户价值链的研究，公司供应链物流服务进一步加强了与客户价值链的配合，强化对客户价值链的提升。同时公司加强经营、管理与技术的专业化创新，特别在医药物流与医疗器械物流、现代制造业供应链物流服务等专业领域不断研发新技术、创新服务模式，提升服务能力与水平。大型医疗器械就位服务向中型医疗器械发展，从以跨国核心品牌为主向全面为国产品牌服务进军，较大幅度的为提升国产高端医疗器械的竞争力而奉献德利得力量。公司同时在医疗供应链、现代制造、危化供应链、大件特种物流等专业领域不断从客户的具体供应链物流业务出发，提出供应链发展的创新计划，充分发挥在供应链物流一体化服务方面积累的创新经验与解决方案，与客户形成共同研究创新与价值链协同创新的新的格局，逐步形成

了主体融合、流程融合、标准融合、信息融合、设施设备融合的五种与客户供应链深度融合发展的新模式，已经形成了新的技术壁垒和个性化服务能力壁垒。

与创新属性相关的认定情况

√适用□不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	公司“高新技术企业”认定情况：公司全资子公司北京德利得物流有限公司于2019年7月15日取得《高新技术企业证书》，有效期三年，证书编号：GR201911000861，企业所得税享受15%的优惠税率。

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 √否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 √否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 √否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 √否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 √否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 √否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 √否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 √否

二、经营情况回顾

（一）经营计划

根据公司管理层在2020年研判了新冠疫情带来的7大风险，确定了稳资金、强培训、降成本、控风险、抢市场5大对策的基础上，2021年进一步针对未来经营发展环境不断组织进行深度持续研判，进一步制定了“抓住市场变动机遇，创新供应链、价值链服务”的经营发展战略，重点在可持续发展上下功夫，公司及所属子公司集中力量在组织与经营层面进行创新与融合。

供应链物流服务板块作为公司重点突破领域，提出了德利得的核心竞争力的“技术+创新+运营”三

轴驱动模式。公司三轴驱动从组织优化与调整入手，加强了组织体系的建设、标准化体系的建设与服务体系的建设，为公司的经营发展奠定了基础。同时面对成本上升，经营压力持续增加的困难，公司进一步加强了精益管理的力度，通过管理和技术等方法，严格成本控制，提高了劳动生产率。

危化与大件供应链物流服务板块作为高门槛的核心业务，继续以安全为核心，进一步发挥德利得供应链积累的丰富特种物流服务经验，与供应链物流优化与解决方案优势相结合，进一步整合专业资源，抓住市场调整的机会快速拓展一体化供应链物流业务。

公司在 2021 年经营中特别加强了市场开拓服务，全公司针对市场调整的计划，加强对客户招标的对应，不断拓展专业物流服务市场。公司在中国运联研究院 2021 年中国合同物流 100 强评选中位列 93 名。

报告期内，公司实现不含税收入 39,239.06 万元，同比增长 0.36%；营业成本 35,209.98 万元，同比降低 1.69%；实现净利润 171.92 万元，同比降低 50.21%。截至 2021 年 12 月 31 日，公司总资产为 19,638.56 万元，比期初增长 24.96%；归属于母公司所有者的股东权益为 7,849.70 万元，比期初增长 0.66%。负债总额 11,788.86 万元，较期初增加 48.89%。报告期内，本期经营活动产生的现金流量净额 3,042.45 万元，本期投资活动产生的现金流量净额 969.12 万元，本期筹资活动产生的现金流量净额 -2,346.78 万元。

（二） 行业情况

2021 年，在新冠疫情持续及复杂国际大环境下，全国物流行业积极服务于支撑国家大循环、双循环经济发展结构的调整，物流运行稳中有进，整体社会物流总额保持良好增势，社会物流总费用与 GDP 的比率稳中有降，整体物流行业具有较好的发展前景。

2021 年全国社会物流总额 335.2 万亿元，按可比价格计算，同比增长 9.2%，两年年均增长 6.2%，增速恢复至正常年份平均水平。其中公司核心业务目标市场的工业品物流总额 299.6 万亿元，占社会物流总额的 90%，具有巨大的市场潜力，按可比价格计算，同比增长 9.6%；农产品物流总额 5.0 万亿元，增长 7.1%；再生资源物流总额 2.5 万亿元，增长 40.2%；单位与居民物品物流总额 10.8 万亿元，增长 10.2%；进口货物物流总额 17.4 万亿元，下降 1.0%。

2021 年与公司客户物流成本紧密相关的社会物流总费用 16.7 万亿元，同比增长 12.5%。社会物流总费用与 GDP 的比率为 14.6%，比上年下降 0.1 个百分点。从结构看，运输费用 9.0 万亿元，增长 15.8%；保管费用 5.6 万亿元，增长 8.8%；管理费用 2.2 万亿元，增长 9.2%。

2021 年与公司业务收入紧密相关的物流业总收入 11.9 万亿元，同比增长 15.1%，较大幅度超过了 GDP 的增长幅度。

中国物流行业在党中央、国务院的高度重视下，具有良好的物流政策环境，物流产业的地位稳中有升。交通部、发改委、商务部、农业农村部等多部委针对我国物流产业的发展规划、体系构建、组织管理、服务标准等多个方面密集出台了《国家综合立体交通网规划纲要》、《“十四五”现代流通体系建设规划》、《2030 年前碳达峰行动方案》、《“十四五”冷链物流发展规划》、《推进多式联运发展优化调整运输结构工作方案》等一系列政策，为我国物流产业健康发展提供了坚实的政策保障。

作为物流的基础设施，国家综合立体交通网络加快完善，基础设施薄弱环节得到改善，物流基础设施在疫情防控、经济恢复中发挥了更为关键的作用。2021 年全年物流相关固定资产投资有望超 3.5 万亿元，同比增长 3.1%，两年平均增长 5.1%，增速与 2019 年水平基本持平。全年新改（扩）建高速公路超过 9000 公里、新增及改善高等级航道约 1000 公里、新颁证民用运输机场 9 个，新增城市轨道交通运营里程超过 1000 公里。重大工程建设加快推进，川藏铁路及配套公路、引江济淮航运工程、连云港 30 万吨级航道二期工程等重大项目建设有序推进，京哈高铁、京新高速公路全线贯通。同时支持物流企业网络化布局步伐加快，基础设施服务能力进一步提升。

物流市场逐步完善和成熟，物流供需关系有所改善，物流服务价格相对稳定，物流业景气指数中的物流服务价格指数全年平均为 50.1%，高于 2020 年 1.5 个百分点。

但同时物流行业发展也遇到微观经营成本持续上涨、物流行业长期微利运营、劳动力存在结构性缺口且用工成本不断上涨等一些列行业性困难与问题。

整体上由于中国巨大的经济体量及供应链物流行业不可或缺的经济支撑作用，国家对供应链物流行业的健康发展颁发了多项支持政策，同时加强了对行业公平与规范的管理力度，整体宏观经济环境与政策环境有利于公司的健康稳步发展。

（三） 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		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	28,134,440.49	14.33%	11,486,672.22	7.31%	144.93%
应收票据	916,718.49	0.47%	1,857,750.00	1.18%	-50.65%

应收账款	52,243,066.78	26.60%	61,094,122.71	38.88%	-14.49%
存货	692,588.41	0.35%	1,022,992.02	0.65%	-32.30%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	28,076,772.78	14.30%	27,210,515.58	17.31%	3.18%
交易性金融资产	1,000,000.00	0.51%	16,000,000.00	10.18%	-93.75%
应收款项融资	93,000.00	0.05%	200,000.00	0.13%	-53.50%
预付账款	10,720,755.41	5.46%	10,110,193.66	6.43%	6.04%
其他应收款	5,674,922.75	2.89%	5,863,483.04	3.73%	-3.22%
合同资产	86,686.00	0.04%	600,146.56	0.38%	-85.56%
其它流动资产	5,419,032.08	2.76%	4,707,457.77	3.00%	15.12%
在建工程	-	-	-	-	-
使用权资产	45,542,247.62	23.19%	-	-	100.00%
无形资产	13,379,558.19	6.81%	13,894,360.33	8.84%	-3.71%
长期待摊费用	725,651.32	0.37%	278,690.06	0.18%	160.38%
递延所得税资产	3,680,149.68	1.87%	2,828,041.07	1.80%	30.13%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	10,011,977.78	5.10%	11,864,718.61	7.55%	-15.62%
长期借款	-	-	-	-	-
应付账款	36,684,985.50	18.68%	33,044,928.12	21.03%	11.02%
预收账款	-	-	4,587.15	0.003%	-100.00%
应交税费	2,277,478.90	1.16%	10,121,389.39	6.44%	-77.50%
一年内到期的非流动负债	26,078,246.18	13.28%	874,774.17	0.56%	2,881.14%
租赁负债	21,780,434.87	11.09%	-	-	100.00%
其他应付款	3,039,797.18	1.55%	2,737,328.84	1.74%	11.05%
长期应付款	6,037.97	0.003%	360,387.02	0.23%	-98.32%
其他流动负债	706,532.48	0.36%	2,746,713.35	1.75%	-74.28%
资产总计	196,385,590.00	100.00%	157,154,425.02	100.00%	24.96%

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金较上期同比增加144.93%，主要是银行理财到期赎回所致；
2. 应收票据较上期同比减少50.65%，主要是报告期所持有的银行承兑汇票到期履约所致；
3. 存货较上期同比减少32.30%，主要是北京云智慧电子商务贸易业务调整，京东POP店今年的销售策略主要以消化库存商品为主，减少存货占压；
4. 交易性金融资产较上期同比减少93.75%，主要是将购买的银行理财产品到期赎回所致；
5. 应收款项融资较上期同比减少53.50%，主要是报告期所持有的银行承兑汇票信用级别较高的应收票据余额较同期减少；
6. 合同资产较上期同比减少85.56%，主要是由于本期按时段确认收入的运输业务中未能在报告期末

运达、满足收入确认条件的业务较上期减少所致；

7. 长期待摊费用较上期同比增加160.38%，主要是报告期厂区装修改造费用增加所致；

8. 递延所得税资产较上期同比增加30.13%，主要是报告期新增了经营租赁相关的递延所得税资产所致；

9. 使用权资产较上期同比增加100%，主要是报告期执行新租赁准则，确认使用权资产所致；

10. 合同资产较上期同比减少85.56%，主要是由于本期按时段确认收入的运输业务中尚未在报告期末运达的业务较上期减少所致；

11. 预收账款较上期同比减少100.00%，主要是执行新收入准则将原预收账款科目下的预收堆存装卸服务费余额调整至新设立合同负债科目所致；

12. 应交税费较上期同比减少77.50%，主要是公司报告期补缴了以前年度未缴纳的所得税所致；

13. 一年内到期的非流动负债较上期同比增加2881.14%，，主要是执行新租赁准则，一年内到期的租赁负债大幅增加所致；

14. 租赁负债较上期同比增加100.00%，，主要是报告期执行新租赁准则，确认的租赁负债所致；

15. 长期应付款较上期同比减少98.32%，主要是报告期分期购车款按期归还余额减少所致；

16. 其他流动负债较上期同比减少74.28%，主要是因为期末已背书未到期的应收票据较期初减少所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	392,390,614.54	-	390,972,929.97	-	0.36%
营业成本	352,099,805.98	89.73%	358,156,698.85	91.61%	-1.69%
毛利率	10.27%	-	8.39%	-	-
销售费用	622,213.00	0.16%	588,527.50	0.15%	5.72%
管理费用	21,547,128.42	5.49%	19,007,646.85	4.86%	13.36%
研发费用	11,300,339.78	2.88%	5,814,233.86	1.49%	94.36%
财务费用	3,082,138.04	0.79%	509,511.07	0.13%	504.92%
信用减值损失	-2,114,904.65	-0.54%	-1,081,506.15	-0.28%	95.55%
资产减值损失	25,842.94	0.01%	-314,602.89	-0.08%	108.21%
其他收益	1,579,737.76	0.40%	277,072.79	0.07%	470.15%
投资收益	232,478.69	0.06%	-252,562.89	-0.06%	192.05%

公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-242,398.57	-0.06%	-55,984.62	-0.01%	332.98%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	1,945,114.69	0.50%	4,541,098.45	1.16%	-57.17%
营业外收入	718,443.78	0.18%	135,154.87	0.03%	431.57%
营业外支出	326,902.26	0.08%	205,036.06	0.05%	59.44%
净利润	1,719,229.82	0.44%	3,453,107.88	0.88%	-50.21%
税金及附加	1,274,630.80	0.32%	927,629.63	0.24%	37.41%

项目重大变动原因：

1. 报告期内，研发费用同比增长 94.36%，主要是去年疫情期间缩减各项研发费用，报告期公司特别重视加大对物流技术及工具等创新研发的投入，同时不断地在供应链与物流领域的技术研发和解决方案方面进行提升，推进与应用，贴近市场需求，10 项新型专利获得批准，为企业持续创新提供坚实基础。

2. 报告期内，财务费用同比增长 504.92%，主要原因是报告期执行新租赁准则，确认的租赁负债的利息费用增加所致；

3. 报告期内，信用减值损失同比增长 95.55%，主要由于疫情影响，超账期应收账款坏账准备增加，因此本期信用减值损失比上期增加所致；

4. 报告期内，资产减值损失同比增长 108.21%，主要原因是本期存货跌价损失及合同资产计提的减值准备大幅减少所致；

5. 报告期内，其他收益同比增长 470.15%，主要原因是取得政府补助156.40万元所致，其中包括国内货物运输、仓储、装卸搬运企业财政扶持补贴74.29万元、“安商育商”财政扶持补贴71.05万元等；

6. 报告期内，投资收益同比增长 192.05%，主要是交易性金融资产持有期间取得的投资收益增加所致；

7. 报告期内，资产处置收益同比增长 332.98%，主要是是由于本期处置车辆较上期增加所致；

8. 报告期内，营业外收入同比增长 431.57%，主要是报告期公司固定资产车辆由于环保要求更新和报废收到国家补贴42.30万元和收到搬迁补偿款20万元所致；

9. 报告期内，营业外支出同比增加 59.44%，主要由于有部分车辆报废造成损失及办公厂区搬迁而需做固定资产清理所致；

10. 报告期内，营业利润、净利润较上年同期分别减少 57.17%、50.21%，主要原因：1、报告期社保上调基数成本增长，疫情期间社保减免政策取消；2、执行新租赁准则相关计提折旧和利息费用增加；3、研发费用较同期投入增大；4、油价同比上涨较去年增长 20%；5、销售费用同比增加 6%，加之相关

减免路桥费、房租减免、疫情地区期间特殊补贴取消等原因。

11. 报告期内，税金及附加增加 37.41%，主要由于房产税、土地税 2020 年度由于疫情原因 2-4 月减免征收，2021 年度没有减免政策正常缴纳税金，发生额较上期增加；2021 年度增值税本期应交数增加，对应的附加税增加所致。

(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	392,144,176.80	390,895,288.46	0.32%
其他业务收入	246,437.74	77,641.51	217.40%
主营业务成本	352,099,805.98	358,156,698.85	-1.69%
其他业务成本	0	0	0%

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%
运输服务业务	312,175,812.90	298,584,024.17	4.35%	-0.33%	-1.72%	44.52%
堆存装卸服务业务	78,732,901.22	52,972,156.03	32.72%	5.60%	3.16%	5.11%
销售商品	697,145.73	543,625.78	22.02%	-77.65%	-81.94%	525.57%
货运代理服务	538,316.95	0	100%	100%	-	-

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内收入构成没有变化。

(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	锦州丰安实业有限责任公司	127,687,387.58	32.54%	否
2	北京 ABB 电气传动系统有限公司	27,218,748.78	6.94%	否
3	上海西门子开关有限公司	18,984,035.02	4.84%	否

4	迁安市大海工贸有限公司	18,903,957.68	4.82%	否
5	裕盛（太仓）鞋业有限公司徐水分公司	17,051,723.47	4.35%	否
合计		209,845,852.53	53.49%	-

(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	吉旗物联科技（天津）有限公司	156,642,497.55	39.22%	否
2	上海昊一物流有限公司	17,181,255.84	4.30%	否
3	安徽盈广供应链管理有限公司	13,198,316.47	3.30%	否
4	天津市志佳运通物流有限公司	9,990,159.40	2.50%	否
5	江苏普飞科特信息科技有限公司	9,975,348.62	2.50%	否
合计		206,987,577.88	51.82%	-

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	30,424,519.08	9,521,606.30	219.53%
投资活动产生的现金流量净额	9,691,231.68	-19,509,714.08	149.67%
筹资活动产生的现金流量净额	-23,467,754.14	7,832,625.76	-399.62%

现金流量分析：

1. 报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比增加 2,090.29 万元，比上年同期增长 219.53%，主要因为：（1）虽然营业收入及业务量略有增加，但销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期减少 4,551.83 万元；（2）收到其他与经营活动有关的现金同比增加 11.24 万元，相抵同比减少 4540.59 万元；（3）购买商品、接受劳务支付的现金减少比上年同期减少 7,774.11 万元，支付其他与经营活动有关的现金减少 99 万元，支付给职工以及为职工支付的现金同比增加 317.40 万元，相抵后现金支出净额减少 7,555.71 万元；（3）支付的各项税费同比增加 925.11 万元。增减相抵后现金流量净额 2,090.29 万元。

2. 报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比增加 2,920.09 万元，比上年同期增长 149.67%，主要原因 1、为公司本期赎回理财产品及处置资产收回的现金；2、公司本期投资支付及购置固定资产（营运车辆）支付现金；两者相抵后增加现金流量净额 2,920.09 万元；

3. 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额同比减少 3,130.04 万元，比上年同期减少 399.62%，主要因为：（1）偿还债务支付的现金同比增加 1,085 万元；（2）支付其他与筹资活动有关的现金同比增加 1,959.23 万元。

(四) 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
北京德利得物流有限公司	控股子公司	普通货运、货物专用运输	30,000,000	143,328,309.41	35,757,457.34	277,655,781.67	9,146,110.06
上海德利得物流有限公司	控股子公司	普通货运，煤炭经营，物流装备信息咨询，仓储服务（除危险品）等	10,000,000	8,916,447.37	-3,098,206.63	9,153,167.98	10,690,809.48
天津市力邦立动物物流有限公司	控股子公司	仓储（危险化学品、易燃易爆易制毒品除外）；供应链管理服务；包装服务	10,000,000	0	0	0	0

司		等				
---	--	---	--	--	--	--

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
北京德利得物流有限公司	控股子公司	扩宽业务量和业务区域范围
上海德利得物流有限公司	控股子公司	扩宽业务量和业务区域范围
天津市力邦立动物物流有限公司	控股子公司	扩宽业务量和业务区域范围

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

(五) 研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	11,300,339.78	5,814,233.86
研发支出占营业收入的比例	2.88%	1.49%
研发支出中资本化的比例	0%	0%

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	3
本科以下	41	65
研发人员总计	42	68
研发人员占员工总量的比例	14%	22%

情况情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	28	18
公司拥有的发明专利数量	0	0

研发项目情况：

2021年，公司根据董事会确立的“抓住市场变动机遇，创新供应链、价值链服务”的经营发展战略，重点在创新上下功夫。公司从建立创新型组织入手，秉承创新发展的基本理念，在人才上，公司成立的“德利得商学院”不断培养公司的创新型人才，2021年度德利得商学院共培训462场，形成经营、管理、操作三层教育培训体系，建立了具有德利得供应链特点的产学研融合的新人才机制，不断提升公司人才

的创新认知与基本方法。在组织上由过去的 IE 部到建立供应链物流研发中心，压实创新组织责任，提出了“问题导向、发掘元问题、研发解决对策并实施”的创新方法论，实现全员在供应链物流信息系统、供应链物流技术、物流装备研发方面的不断创新。

2021 年，面对新冠疫情和全球供应链动荡带来的新问题，公司的研发项目重点在“提升服务水平、提高运营效率、创新服务能力”三个方面，提升公司核心竞争力。公司针对客户的业务模式调整开发了“预售管理平台”，针对客户的样机等业务开发了“样机管理与服务系统、追溯系统”，通过开发“二维码查询与签单上传系统”提升对客户的透明化服务能力与水平，通过研发物流运输、仓储的物流装备与技术，提高公司的物流运营效率，降低成本，满足客户不断提升的供应链物流服务需求。

同时公司自 2008 年成为中国物流学会产学研结合基地后不断拓展，与行业内的物流专业院校、研究机构建立了深入的研究关系，外聘了 4 位行业重点专家，通过与客户建立紧密的战略合作伙伴关系，随时了解客户供应链需求的变化，紧密依托中国物流学会与中国物流与采购联合会的行业协会平台，将公司的供应链物流服务的实际业务与行业的发展、人才的培训紧密结合，形成紧密的产学研结合基地的体系：建立了具有德利得供应链特点的发展模式，从过去的产学研结合走向了产学研融合发展的道路，将供应链物流的创新与研发工作渗入到公司发展的整个过程。

公司 2021 年从事供应链与物流技术研究开发工作的科技人员 68 人，占职工总数 22%；其中核心团队有中国物流行业发明二等奖获得者，中国物流学会第五、第六届兼职副会长、第七届专家委员会委员恽绵先生；拥有物流技术专业学士和硕士学位，中国物流与采购联合会医药物流分会副会长、医疗器械分会副会长、在供应链物流领域经验丰富的天津德利得供应链管理股份有限公司副总经理兼北京德利得物流总经理闫敏女士；中国物流行业劳动模范、北京道路运输协会副会长、北京德利得物流有限公司副总经理张立全等研发带头人带领研发队伍不断创新。公司研发人员共有硕士学历 3 人，本科学历 14 人，大专学历 11 人，大专以下学历 40 人，建立了公司高素质、高度敬业和充分发挥创造力的研发队伍，为企业持续创新提供了坚实基础。

公司特别重视在供应链与物流领域的技术研发和解决方案的提升，不断注重新产品研发，2021 年研发费用投入 1,130 万元，为公司的经营创新奠定了坚实的基础。在 2021 年，公司共有 12 名员工的 10 项职务发明取得了实用新型国家专利，取得了 10 个拥有全部知识产权的软件著作权。公司所属北京德利得物流有限公司 2016 年和 2019 年连续两届被评为国家级高新技术企业、2021 年中关村高新技术企业、2021-2023 年度北京市知识产权试点单位。由于我公司的所有技术创新都源于客户的需求与公司降本增效的现实，直接应用在客户的实际供应链物流服务中，公司科研团队紧密把握应用研究前沿动态，以创新的思维，走先进化与实用性相结合的研发之路，取得了相应的科技成果。具有极强的科技成果转化能

力。

同时，公司特别重视标准化的推进与应用。公司副总经理闫敏女士担任“全国物流标准技术委员会医疗器械物流标准化工作组委员”，原运营总监恽绵先生任“中国标准化委员会物流标准化技术委员会委员、托盘分技术委员会委员”，公司承担的北京市地方标准《DB11 T1621-2019 企业物流装备标准化评价规范》已经正式公布并实施，公司承担的《大中型医疗设备运输与就位服务规范》团体标准已经正式立项并开始启动，公司通过标准化不断提升供应链物流服务能力、服务水平与竞争力的同时，也在中国物流行业标准化领域贡献着德利得力量。

今后将进一步将研发与创新作为企业发展的驱动力，不断强化供应链物流专业技术的研发与升级。

（六） 审计情况

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明：

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注“三、公司主要会计政策、会计估计”注释 22. 收入的确认原则以及“五、合并财务报表项目”注释 33。

德利得公司 2021 年度的合并营业收入总额为 39,239.06 万元，营业收入确认对德利得公司利润的影响较大，同时考虑到收入作为德利得公司的关键业绩指标之一，从而使得营业收入存在可能被确认于不正确的期间或被操控以达到目标或预期水平的固有风险。因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对收入确认相关的上述关键审计事项执行的主要审计程序如下：

（1）我们了解、评价了德利得公司与收入确认相关的内部控制设计，并测试了关键控制执行的有效性。

（2）我们通过审阅合同并与管理层访谈，识别与服务控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的要求。

(3) 我们根据分析性程序选定重点核查业务范围，选取重要客户执行细节性测试，核对客户对账记录与财务入账金额的一致性，并结合函证程序，确认收入的真实性、准确性、完整性。

(4) 我们对截至资产负债表日尚在履约过程中的劳务，获取了相关业务信息，对已完成劳务的进度按随时间已完成服务的占比进行重新计算，确认德利得公司对于按时段确认运输收入的结果是否与会计政策相符。

(5) 我们针对资产负债表日前后确认的收入执行截止性测试、函证程序以及期后回款检查，判断收入是否被记录在恰当的会计期间。

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

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
预付款项	10,110,193.66	6,205,409.73
使用权资产		56,206,659.96
一年内到期的非流动负债	874,774.17	18,691,362.78
租赁负债		34,485,287.42

(八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(九) 企业社会责任

1. 扶贫社会责任履行情况

适用 不适用

报告期内，公司没有扶贫事项。

2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

报告期内，公司诚信经营、按时纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，同时担任了中国物流与采购联合会疫苗运输保障工作组成员，全力以赴参加与支持国家新冠疫苗的物流运输保障工作。公司建立了完整的疫情防控管理体系，报告期内没有一名员工感染新冠肺炎。公司积极参加物流行业的各项活动，与行业与物流企业协同发展，尽到了一个企业的社会的责任。

三、 持续经营评价

报告期，面对复杂的经营形势与持续的新冠疫情影响，依照公司制定的“抓住市场变动机遇，创新供应链、价值链服务”的经营发展战略，特别强调了公司的可持续经营策略。主要计划是：

1、人本战略：创新发展战略的首要要素是专业的经营人才团队，公司持续坚持经营发展“效益+干部+战略”三要素策略，以德利得商学院作为人才培养与提升的基础设施，同时作为中国物流学会首批物流产学研结合基地，与全国多所物流院校建立了产学研共建体系，相互支持，不断给公司提供高素质的人才与人力资本。通过德利得商学院不断提高干部站在战略的角度考虑问题和经营企业和部门问题的能力，提升经营管理能力与水平，所有工作的重点向“创效益”集中，一切工作以效益为目标，带领公司对应复杂的经营形势，2021年度共开展了462场培训工作，新招聘高等院校专业毕业生23名，中等职业学校毕业生15名，不断给公司输入专业的人才；公司建立现代企业管理制度与稳健经营的组织体系，根据高端供应链服务的定位，抓住团队建设的核心，建立了稳健的经营体系。

2、共赢战略：公司遵循创新发展共生共享共赢的生态发展理念。公司将在市场与供应链物流方面持续探索供应链物流服务中的平台型生态经营模式，不断推进公司共赢生态体系的建立，适应世界的变化。同时积极参与行业工作，了解行业发展趋势，持续增加行业影响力，增加德利得供应链品牌价值。公司将继续利用公司的社会地位与品牌影响力，积极参与物流行业的国家级活动，与行业及领先企业合作。进一步拓展公司的品牌价值与能力，实现长期的可持续经营。

3、标准化战略：在公司经营与发展中，标准化是强化公司管理，统一管理体系、提升服务水平的关键战略措施。公司不断加强标准化管理体系的建设，积极参加我国标准的建立。公司承担的北京市地方标准“DB11 T1621-2019 企业物流装备标准化评价规范”已经正式公布并实施，2021年6月，由德利得供应链发起并承担，由GE、西门子等多家世界五百强企业参与的《大中型医疗设备运输与就位服务规范》团体标准已经正式立项并开始启动，德利得供应链将主导我国中大型医疗器械的重要标准的制定。同时充分发挥公司所拥有的大件物流资质与2、3、4、5.1、6.1、8、9类及危险废物的危险化学品运输资质等多项严格管理的行业资质门槛效应，通过了国际上严格的道路安全质量评估体系（CRSAS）的质

量评估，在标准化上持续投入，实现公司经营的可持续发展，不断提高公司的竞争优势。

4、专业市场创新战略：公司继续坚持专业供应链物流服务一体化服务的定位，同时不断在客户的价值链与服务链上探索与创新，拓展医药供应链物流一体化，大型医疗器械物流、就位、安装一体化，供应链物流包装一体化，现代制造业生产物流一体化创新服务，继续向供应链金融服务、生产辅助加工服务等高价值的增值服务方向发展。

5、稳步市场拓展战略：公司持续关注客户新的需求，在市场上探索新的模式，遵循“稳定一批核心供应链服务”、“探索一批创新发展的服务模式”、“储备一批供应链物流的理论与技术基础”，确保了公司创新力的源源不断与持续提升。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是□否

（一） 行业发展趋势

根据公司的研判与物流行业的共识，2022年下半年起，疫情对经济的影响将逐步减小，将是经济逐步回归常态运行的关键半年，物流业务活动将逐步走出疫情造成的困难逐步恢复，物流产业转型升级加速，预计下半年物流业将实现稳中有进的发展态势。一是物流需求总体有望保持稳健。我国疫情常态化防控处于全球领先地位。统筹疫情防控和经济社会发展成效显著，生产生活秩序总体稳定，促进了经济持续发展和社会大局稳定。同时我国拥有完备的产业体系，在疫情得到有效控制后将较快的进入物流需求的恢复扩张阶段。二是物流市场主体活力依然强劲。2020年以来，物流供应链韧性明显提升，经受了新冠肺炎疫情、经济结构调整等诸多挑战。未来物流产业适应市场需求变化供给增长弹性较强，物流市场规模仍具有较大增长空间。三是物流将着力畅通国民经济循环。未来五年，供给侧结构性改革将进一步深化。着力于畅通国内大循环，突破供给约束堵点，打通生产、分配、流通、消费各环节，物流业将通过数字化改造等创新手段，加快形成内外联通、安全高效的物流网络，促进产业升级。在经济高质量发展、供应链协同、物流服务质量提升等因素带动下，预计“十四五”期间，物流效率进一步提升，全社会物流费用水平平稳回落。

公司董事会及全体经营团队对公司未来的行业市场有充分、客观、科学的分析，公司重点布局的京津冀、长三角、珠三角、长江经济带等核心发展区域与国家经济发展战略核心吻合，公司主要战略目标客户的现代制造业、现代流通业是国家的重点发展产业，中国现代制造业与流通业的提升对公司的未来

经营提供了良好的市场空间和规范的市场行为，有利于公司创新发展核心竞争力的发挥，对行业发展和公司的未来充满信心。同时公司经营团队也清晰的认识到所面临的困难与问题，将通过全面落实公司“抓住市场变动机遇，创新供应链、价值链服务”的经营战略，克服困难，坚持“供应链+价值链一体化服务”创新发展，更好的回报社会，回报投资人。

（二） 公司发展战略

公司根据对我国宏观经济形势、新冠疫情延续、公司主要经营优势及既有经营市场，制定了“抓住市场变动机遇，创新供应链、价值链服务”的经营发展战略。

1、坚持专业化供应链物流长期发展。

在公司积累的发展供应链物流业务的基础上，抓住国家供应链战略实施的时机及全球供应链调整变革的机遇，在继续坚持以供应链创新为核心的基本发展道路。依托现有的客户群，紧密结合整个供应链物流发展趋势，在市场中抓住新变化、新趋势，通过公司提出“供应链物流成本优化、供应链物流一体化、跨供应链一体化”的三阶段创新理论，引导客户的新需求、创新供应链物流服务的新方向，抓住市场变化中的新机遇，深入客户价值链拓展服务，不断在供应链物流与价值链服务新市场和新业务中找到新的发展机会创新发展。

2、坚持高质量经营团队建设和创新人才发展

公司特别注重高素质人才和高水平团队的建设，在现有的老中青结合的团队体系中，强化青年干部与人才队伍的建设，坚持传承公司“厚德、创新、效率、分享”的企业文化，进一步加强建设高素质、有抱负、有激情、有技术、会管理、会经营、敢创新、敢批判的公司高层经营团队，中层管理团队和基础供应链物流服务团队。进一步发挥德利得商学院的作用，充分利用公司中国物流学会产学研基地的地位，与物流院校、科研机构紧密合作，在企业文化、物流发展、行业信息、管理理念、领导艺术、技术创新、模式创新等方向创新培训模式，通过平台、网络、现场等多种形式，与干部、员工全接触，进一步围绕内生建立创新型的经营发展体系的目标，从发展战略、企业经营、人才团队、组织体系、企业文化、绩效考核、培训机制等多方面建立适应技术进步和世界快速发展格局的企业新机制，建立全员创新的发展思维，支持员工创新与申请专利技术，形成全员创新的氛围和机制，共同实现公司企业文化的传承和持续创新发展。

3、强化创新发展，实现在经营、技术、模式、服务的创新

在高竞争环境下，创新是公司发展的最大动力，公司通过创新实现了从基础物流服务向高端供应链

服务的跨越，公司将在继续延续第二曲线创新的基础上，同时根据当前世界供应链快速发展，技术日新月异，全球经济格局不断动荡的环境，在市场中抓住新变化、新趋势，采用跨越式、非连续性的第二曲线创新模式，进一步拓展价值链服务，站在价值链角度创新供应链服务，及时跟踪市场的新变化、供应链的新需求，服务的新方向，站在客户价值链角度，从高端供应链服务向高端供应链、价值链全生态、全系统、全周期方向发展。从为客户提供标准化的解决方案向为高端供应链、价值链服务客户提供专业化、个性化的解决方案和柔性化的解决方案方向发展。为高端制造业、分销业提供专业的个性化供应链、价值链物流服务，满足客户在成本约束条件下追求价值最大化的要求。强化德利得供应链、价值链解决方案团队建设，在医药、医疗器械、现代制造业分销业供应链物流、增值服务、危化供应链物流、大件专业供应链物流等方面不断创新。同时不断探索经营模式的创新，根据世界技术进步与经济格局的不断调整与改变，不断探索经营模式、服务模式的创新，克服供应链物流服务个性化、柔性化为主带来的标准化难题，从物流角度向物流、金融流、信息流、商流的角度转换与升级，寻找多维度的标准化要素，探索供应链服务平台的标准化理论基础，创造市场需求，实现经营发展，走出创新的业务格局。

4、强化智慧供应链发展战略

公司在健全信息化全面管理的基础上，将进一步向智慧供应链和数字化供应链、价值链方向发展。与智能化供应链服务商建立战略合作，建立数字化发展战略：第一步，建立业务数字化体系，逐步对业务进行全数字化的提升与改造，提升物流运营的效率。第二步，建立数字化的业务体系，实现数字业务化，利用信息技术进行业务的全面管控与管理，进行业务流程、路径的优化，预测业务的趋势，提高运营的效率。通过整合公司与客户，公司与协作企业，公司与供应链各层次企业的数据共享，真正实现各层数据的无缝集成，为企业管理、客户管理、市场管理、资金管理等提供科学决策的依据，从而提高管理层决策的准确性和合理性。第三步，依托数字化体系与供应链服务新平台模式的建立，建立数字化供应链服务平台，将实体操作与金融、商流紧密结合，创造新的高效供应链服务模式。

5、注重建立供应链物流市场服务体系与能力建设

建立具有德利得特色的“技术+创新+运营”三轴驱动核心竞争力。公司以跨国企业和世界五百强为主的外资客户群为基础，重点跟进客户的供应链、价值链发展策略，了解客户的全球供应链发展策略与机会，进一步通过客户供应链的延伸拓展公司的核心供应链物流服务体系。充分利用客户作为供应链链主的引导作用，进一步在客户供应链上相关企业中开发新客户、新市场，打通客户供应链的各个环节提升供应链服务的整体拓展性和效率。根据此次疫情带来的世界经济格局可能的变化，加大对国内先进制造业、医疗器械、医药企业的市场拓展与服务创新，在新兴甚至是传统的物流业务中去发掘利用供应链物流技术提升改造的途径和机会，快速拓展企业新的蓝海市场。

（三） 经营计划或目标

2022 年，公司将根据我国宏观经济形势、新冠疫情延续、推进落实上述公司发展计划，积极行动，扎实推进各项关键工作任务。同时，按照公司“抓住市场变动机遇，创新供应链、价值链服务”的经营发展战略，依托多年经营积累的丰富的供应链物流服务经验及经营优势与既有经营市场，以可持续发展为基础，在坚持供应链物流服务核心的基础上，抓住新经济大循环双循环的发展机遇，根据客户供应链的快速调整与服务链的不断变化，快速拓展新的市场与服务。扩大德利得供应链品牌宣传力度，尤其是在医药和医疗设备等德利得供应链已经具有非常强的行业影响力和客户认知度领域；为公司的发展拓展出全新的供应链高端服务市场。

2022 年，公司将主要围绕以下几个方面开展工作：

1、公司将继续坚持推进创新发展，大力发展主营业务，提升供应链品牌，夯实和关注危化、医药及医疗设备、冷链、大件运输、消费业务发展动态，助力销售收入与利润增长；

2、调整和完善组织架构，开发员工潜力（智力和能力）实现资源不变业务增加，实现自我认知，使之在业务中充分协作、沟通、创新、主动和制衡；

3、继续完善内控梳理工作，进一步完善和建立健全内部管理制度，完成相关资质认证，并申请市级“专特精新”小巨人项目和高新技术企业的认定；

4、加强人才建设与培养。培养人才，严控风险，应对环境变化，顺应行业趋势，把握市场机会，稳健发展，为良好的客户口碑和行业诚信度创造有效价值链接。公司将持续关注人才引进，培养核心骨干，扩建职能团队，为员工提供更多层次的职业培训机会，让有责任心的人拥有权力，让拥有权力的人必须负起责任。

（四） 不确定性因素

公司实现经营目标的不确定因素主要有：

1、政策性因素：随着中国双碳目标的确定，公司实现经营目标可能受到政策性因素的约束：

（1）国家强制性环保政策的升级，2021 年 7 月 1 日起重型货车国六 B 标准正式实施，北上广深纯电动物流车的加快推行，都将对公司的现有车辆的使用，更新产生影响，增加公司的成本，影响公司的利润；

（2）政府的土地政策对物流园区等重要设施的影响。城市的疏解及搬迁，将提高物流设施的持有

成本与经营成本，影响公司的稳定经营；

2、经营模式因素：我公司以轻资产为主要运营模式，经营核心竞争力重点在供应链管理能力。在进入客户供应链服务的初期阶段具有机动灵活，可以随时根据客户需求整合仓储、分拣、配送等物流资源，实现高效率与低固定成本相结合蓝海经营模式。但在客户稳定后，以整合资源的租赁模式就带来了租赁成本与租赁物业不固定造成的不确定因素，土地成本上涨会造成公司租赁的仓储设施成本上升。

(1) 无法租赁到合适的区域位置、合适的功能与结构及配套仓储分拣配送设施；

(2) 租赁资源价格持续上涨，带来成本持续上涨；

3、人力资源、土地成本、CPI 等成本因素较大上涨：人力资源是劳动密集型物流服务最需要的资源，同时土地成本上涨造成的公司租赁的仓储资源成本上涨及 CPI 上涨都将给公司成本带来较大的上涨风险：国家的平均工资、人口政策及社会保险与公积金政策等会带来持续的成本增加的不确定因素。

对策：

公司针对上述不确定因素，制定了可持续发展的经营发展战略：

1、积极参与国家物流行业的社会活动，利用公司董事长及高管任中国物流与采购联合会供应链金融分会副会长、中国物流与采购联合会医药物流分会与医疗器械物流分会副会长、中国物流与采购联合会常务理事、中国物流学会专家委员会委员等多种身份，积极主动参与国家物流政策的研究、制定中，了解国家政策的方向，提前制定相应对策，减少国家政策的不确定因素带来的不利影响；

2、适当调整公司轻资产经营策略，利用新三板企业公开透明的经营体系，与投资商一起共同研究，在核心区域，围绕核心客户，针对稳定长期性需求考虑建设自营仓储与分拣配送设施，提升地域仓储设施等资源不确定性的能力。

3、积极创新供应链物流的服务能力，实现员工主管化，与新型的共享经济平台合作，采用新型的人力资源整合与合作模式，提升公司经营管理系统能力，对应人力资源成本上涨的不确定性。

4、积极拓展新物流资源的渠道，紧跟国家发展政策，根据业务增长与政策要求增加国六环保车辆的采购和专业冷链物流车辆的采购，必要时做采购新能源车辆计划，构建新型的共享经济运输资源体系，减少对燃油车辆的依赖，减少燃油成本带来的不确定因素。

5、进一步加强公司经营管理水平，通过精益管理、全面信息化、推进全员经营、创新绩效管理、不断提高公司劳动生产率，降低经营成本与成本率，对应成本的持续上升。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、资质、经营许可能否持续获得风险

公司主营业务范围包括仓储、危险化学品运输、大件货物运输及普通货物运输，其中涉及运输的业务均需取得道路运输许可资格，目前公司所持资格均在有效期内，资质到期后需取得更新有效期的新资质、许可文件，但由于危险化学品运输资质和大件货物运输资质核定要求较高，若公司在原资质批准期限到期后无法持续获得业务相关资质、许可，将导致公司相关业务无法正常经营风险。

对策：

公司已经于 2021 年 1 月 14 日取得了新一期的“道路运输经营许可证（津交运管许可辰字 120113302477 号）”有效期自 2020 年 11 月 30 日至 2024 年 11 月 29 日，公司经营资质有效期尚有 3 年零 5 个月。

道路运输经营许可证是国家对道路运输企业规范管理与安全管理的关键约束制度。我公司建立了严格的物流标准化管理体系与运输安全管理体系，连续通过了 ISO45001 (GB/T45001-2020, 职业健康安全管理体系认证证书)、ISO14001 (GB/T24001-2016, 环境管理体系认证证书)、ISO9001 (GB/T19001-2016, 质量管理体系认证证书) 的国际标准化审核，确保公司的运作符合国际和国家标准要求与满足国家监管的要求，以保证公司的可持续健康发展与持续获得道路运输经营资质。公司所属北京德利得物流有限公司 ISO9001 证书 2024 年 4 月 21 日到期，北京智慧供应链 ISO9000 证书 2024 年 4 月 22 日到期，上海德利得供应链 ISO9001 证书是 2022 年 6 月 19 日到期正在进行复审准备。目前公司所有资质均在有效期内。

公司建立了严格的标准化管理体系，同时公司副总经理闫敏女士担任“全国物流标准技术委员会医疗器械物流标准化工作组委员”，公司原运营总监恽绵先生为中国标准化委员会第三方物流标委会委员及、托盘分技术委员会委员，北京德利得物流有限公司为中国物流与采购联合会医药物流分会医药冷链国家标准达标企业。公司建立了严格的标准化管理体系，企业是国家重点支持的方向，是天津市危化物流行业的标杆企业，因此可以规避资质和经营许可可否持续获得的风险。

2、租赁物业风险

截至报告期，公司仓库等经营场所部分是由租赁取得，而经营场所的持续稳定租赁对公司经营具有重要影响。如不能续租或者续租条件过高，公司将承受因为更换经营场所而发生的搬迁、新物业租金较高等风险，将对公司正常经营产生影响。

对策：公司董事会已经采取了措施，公司已经收购了位于北辰开发区的土地及库房，建立了自有产

权的基地，北京、上海公司也计划在合适的时机，购置资产，采用自有为基础，租赁为补充的物流基础设施结构，规避租赁物业风险。

3、控制权行使不当的风险

截至报告期末，公司控股股东为德利得五矿，其直接持有德利得供应链 60.51%的股份。韩立红作为德利得五矿控股股东，能够对德利得五矿经营决策产生重大影响并实际支配德利得供应链，成为德利得供应链的实际控制人。同时韩立红与董事长毛小琴、董事兼任总经理李志明、董事李雪蕊、董事王靖文存在亲属关系。不排除实际控制人滥用控制地位，从而对公司和中小股东产生不利影响。

对策：公司建立了较为完善的内部控制制度和公司治理结构，包括制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《募集资金管理制度》和《关联交易决策管理制度》等规章制度。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。同时企业的具体经营由经营团队负责，实现了所有权与经营权分离的现代企业管理制度，并且连续不断持续的宣讲和学习证监局、股转公司和主办券商组织和发送的相关文件和学习资料，提升了管理层和经营团队人员遵守和管控意识。同时公司建立了高质量的体系建设与内审制度，更有利于规避控制权行使不当的风险。

4、应收账款回收的风险

2020年、2021年公司应收账款期末账面价值分别为61,094,122.71元、52,243,066.78元，各期末应收账款余额占各期营业收入的比重分别为15.63%、13.31%。随着新冠疫情的反复，预计新冠疫情给公司业务产生影响，同时随着公司业务规模不断变化，应收账款规模也会发生增长变动，应收账款余额会逐步调整增加，如果公司对应收账款催收不力，或者公司客户资信状况、经营状况出现恶化，经营不善，特别是受疫情影响而不能如期支付货款或者宏观经济环境发生较大波动，应收账款可能会不能够及时收回甚至产生坏账损失，进而影响公司的现金流量和经营成果。

对策：虽然公司目前应收账款回款状况良好，公司大部分客户信用良好，但公司仍将不断加强客户的信用管理，启动异常账期的预警机制，加大对应收账款的催收力度、及时回访客户和了解客户信息变化，加强与客户的沟通等措施，逐步通过收取保证金的方式，防范和降低公司因客户经营不善等因素导致无法及时收回货款的风险。

5、关联交易风险

报告期，公司关联交易金额较大，主要是公司由于业务量增大，为解决仓储运输业务资金需求，由关联方为公司及全资子公司在金融机构融资贷款提供抵押或信用担保。

对策：未来随着公司业务整合布局工作的逐步进行，公司将在不同区域购置实用性库房，并且利用

现有公司资产和信用进行融资担保，解决依赖关联关系的情形，公司与关联方交易金额将会进一步下降，持续经营能力与盈利能力将进一步提升，关联交易风险将会规避。

6、司法竞拍房地产过户风险

为了增加公司自有房产以保证公司持续稳定经营，公司参与并中标了原租赁天津物流公司名下建筑面积 13,219.38 平方米（所有权证号：房权证北辰字第 130099369 号）及土地使用权 54,056.635 平方米（土地使用权证号：北辰单国用 2002 更 4 字第 014 号）的房地产，经核实，该土地上除本次竞拍房产外存在无证建筑，同时土地使用权证记载面积为 66,504.14 平方米，其中有 12,447.5 平方米土地处于京津公路退线之内，本次竞拍不包含上述无证房产及公路退线内土地。鉴于此，公司竞拍中标土地在未来办理产权过户时可能面临因土地无法分割而不能办理的风险。

对策：公司正在积极配合相关部门，并到该房地产的行政管理部门办理房地产权的过户手续，权证办理正在处理中。公司将积极按照相关行政管理部门的要求办理相关手续，争取尽快完成权属证书办理工作。公司后续将及时披露本次司法拍卖的土地及房产权过户进展情况。

7、公司治理风险

公司于 2016 年 4 月 5 日挂牌新三板。公司按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的要求成立了股东大会、董事会和监事会，建立了规范的公司治理结构。同时，公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度，对股东大会、董事会和监事会的权力范围、成员资格、召开、表决程序等事项进行了进一步的规定。公司现行治理结构和内部控制体系的良好运行尚需在实践中证明和不断完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，市场范围不断扩展，人员不断增加，公司治理将面对更大挑战，因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

对策：报告期内，公司结合自身的经营特点和风险因素，在加强公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、关联方、及公司及承诺相关方履行承诺行为前提下，公司目前正在由审计事务所对公司原有的内部控制制度和公司治理结构等基础上进行专项内控梳理工作。为进一步完善公司法人治理结构，促进公司规范运作，根据股转公司最新发布的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》、《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关制度要求、对公司的《公司章程》相关条款进行修订。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，同时企业的具体经营由经营团队负责，实现了所有权与经营权分离的现代企业制度，同时公司建立了高质量的体系建设与内审制度，更有利于规避控制权行使不当的风险，切实维护股东的利益。未来，公司仍将加强公司董事、监事及高级管理人员在法律、法规方面的学习，在未来工

作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展奠定基础。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险。

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(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	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资，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	五.二.(五)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在应当披露的其他重大事项	<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） 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） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务		
2. 销售产品、商品，提供劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	80,000,000.00	13,000,000.00

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项	110,000,000.00	13,000,000.00

1. 公司全资子公司北京德利得物流有限公司在北京银行股份有限公司北三环支行贷款合计 2,000,000.00 元，北京海淀科技企业融资担保有限公司、韩立梅及其配偶李志明、毛小琴及其配偶王昭骅为其提供信用担保，同时，公司和韩立梅及其配偶李志明、毛小琴及其配偶王昭骅为北京海淀科技企业融资担保有限公司提供反担保，贷款期限 2021 年 8 月 12 日至 2022 年 8 月 12 日，年利率 3.95%。关联担保已经董事会、股东大会审议通过。

2. 公司全资子公司北京德利得物流有限公司在北京银行股份有限公司北三环支行贷款合计 3,000,000.00 元，北京海淀科技企业融资担保有限公司、韩立梅及其配偶李志明、毛小琴及其配偶王昭骅为其提供信用担保，同时，公司和韩立梅及其配偶李志明、毛小琴及其配偶王昭骅为北京海淀科技企业融资担保有限公司提供反担保，贷款期限 2021 年 8 月 27 日至 2022 年 8 月 12 日，年利率 3.95%。关联担保已经董事会、股东大会审议通过。

3. 公司全资子公司北京德利得物流有限公司在北京银行股份有限公司北三环支行贷款合计 2,000,000.00 元，北京中关村科技融资担保有限公司、韩立梅及其配偶李志明提供信用担保，同时，公司和韩立梅及其配偶李志明为北京中关村科技融资担保有限公司提供反担保，年利率 3.95%，贷款期限 2021 年 9 月 29 日至 2022 年 9 月 14 日，关联担保已经董事会、股东大会审议通过。

4. 公司全资子公司北京德利得物流有限公司在中国工商银行股份有限公司北京通州分行贷款合计 3,000,000.00 元，北京首创融资担保有限公司、韩立梅及其配偶李志明提供信用担保，同时，公司和韩立梅及其配偶李志明为北京首创融资担保有限公司提供反担保，年利率 3.50%，贷款期限 2021 年 6 月 23 日至 2021 年 12 月 20 日，关联担保已经董事会、股东大会审议通过。此项借款已于 2021 年 12 月 20 日归还。

5. 韩立梅及其配偶李志明、毛小琴及其配偶王昭骅、王秉亮、控股股东德利得五矿为公司在中国银行天津北辰支行贷款合计 3,000,000.00 元提供信用担保，徐红燕以自有房产提供抵押担保，贷款期限为 2021 年 10 月 26 日至 2022 年 10 月 26 日，关联担保已经董事会、股东大会审议通过。

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述重大关联交易是对公司必要性、持续经营能力的有效支持，对公司损益及资产状况无不良影响，公司独立性没有因关联交易受到不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的情形。

(五) 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	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年11月29日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年11月29日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2015年11月29日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015年11月7日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他	2015年11月20日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015年11月29日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016年12月3日		挂牌	保证申请文件真实、准确、完整承诺	具体内容详见“承诺事项详细情况7”	正在履行中
董监高	2015年10月26日		挂牌	限售承诺	具体内容详见“承诺事项详细情况8”	正在履行中
董监高	2015年11月29日		挂牌	关联交易承诺	具体内容详见“承诺事项详细情况9”	正在履行中
董监高	2015年11月29日		挂牌	不存在利益冲突承诺	具体内容详见“承诺事项详细情况10”	正在履行中
董监高	2015年11月17日	2015年11月17日	挂牌	任职资格和诚信情况声明	具体内容详见“承诺事项详细情况11”	已履行完毕
董监高	2015年11月29日	2015年11月29日	挂牌	关于诉讼、仲裁、刑事及行政处罚声明	具体内容详见“承诺事项详细情况12”	已履行完毕
董监高	2015年11月29日		挂牌	没有在主要供应商	具体内容详见“承诺事项详细	正在履行中

				和客户中占有权益的声明	情况 13”	
--	--	--	--	-------------	--------	--

承诺事项详细情况：

1、承诺事项：为了避免今后出现同业竞争情形，公司实际控制人韩立红出具了《避免同业竞争承诺函》。具体承诺如下：

“本人及本人所控制的企业未从事与德利得供应链及其控制企业的主营业务存在任何直接或间接竞争的业务或活动，未来也不会以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接经营与德利得供应链及其控制企业的主营业务构成同业竞争的业务或活动”。

2、承诺事项：为了避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东德利得五矿出具了《避免同业竞争承诺函》。具体承诺如下：

“本公司及所控制的其他企业从事的业务或活动不存在与德利得供应链及其控制企业的主营业务有任何直接或间接竞争关系，未来也不会以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接经营与德利得供应链及其控制企业的主营业务构成同业竞争的业务或活动”

3、承诺事项：德利得供应链持股 5%股东关于避免同业竞争的承诺。具体承诺如下：

本公司及本公司所控制或参股的企业未从事与德利得供应链及其控制企业的主营业务存在任何直接或间接竞争的业务或活动，未来也不会以任何方式直接或间接经营与德利得供应链及其控制企业的主营业务构成同业竞争的业务或活动。

4、承诺事项：德利得供应链董事兼运营总监恽绵关于避免同业竞争的承诺。具体承诺如下：

本人及本人所控制或参股的企业未从事与德利得供应链及其控制企业的主营业务存在任何直接或间接竞争的业务或活动，未来也不会以任何方式直接或间接经营与德利得供应链及其控制企业的主营业务构成同业竞争的业务或活动。

5、承诺事项：天津德利得物流有限公司公司关于避免同业竞争的承诺。具体承诺如下：

本公司承诺将不会以任何方式在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，不以任何方式从事或参与任何与股份公司相同、相似或可以取代股份公司的业务活动或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权。本公司将不会为自己或其他第三方谋取属于股份公司的商业机会，如从任何第三方获得的商业机会与股东公司经营的业务有竞争或者可能有竞争，本公司将立即通知股份公司，并尽力将该商业机会让予股份公司。

6、董事、监事、高级管理人员关于避免同业竞争的承诺：

本人及所控制的企业从事的业务或活动不存在与德利得供应链及其控制企业的主营业务有任何直接或间接竞争关系，未来也不会以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接经营与德利得供应链及其控制企业的主营业务构成同业竞争的业务或活动。

7、董事、监事、高级管理人员保证申请文件真实、准确、完整的承诺：

本次天津德利得供应链管理股份有限公司全国中小企业股份转让系统挂牌转让申请文件不存在虚假记载、误导性陈述及重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应法律责任。

8、董事、监事、高级管理人员对限制所持股份转让的承诺：

本人在德利得供应链担任董事、监事、高级管理人员职务期间，本人每年转让直接或间接持有的公司股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的百分之二十五；辞职后半年内，不转让本人直接或

间接所持有的公司股份。

9、董事、监事、高级管理人员关于减少及避免关联交易的承诺：

本人将尽可能避免与德利得供应链及其子公司之间的关联交易。

10、董事、监事、高级管理人员关于对外投资与公司不存在利益冲突的承诺函：

本人与德利得供应链的主营业务不存在竞争关系，本人与德利得供应链不存在利益冲突。

11、董事、监事、高级管理人员关于任职资格和诚信情况的声明：

本声明签署日不存在违反《公司法》第一百四十六条、第一百四十七条规定的行为，不存在如下情形：

- （一）因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；
- （二）受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施；
- （三）因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见；
- （四）因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论；
- （五）对所任职（包括现任职和曾任职）公司、企业因重大违法违规行为而被处罚负有责任；
- （六）欺诈或其他不诚实行为等情况；
- （七）与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷的情况。

12、董事、监事、高级管理人员关于诉讼、仲裁、刑事及行政处罚等情况的声明：

至签署本说明之日无尚未了结的重大诉讼、仲裁，也未受到过重大行政处罚，亦不存在可预见的重大诉讼、仲裁或被行政处罚的情形。

13、董事、监事、高级管理人员关于没有在主要供应商和客户中占有权益的声明：

承诺在德利得供应链的主要供应商和客户中不存在持股或以其他方式享有权益的情况，特此承诺。

（六） 失信情况

2020年12月底，公司因“张立超与天津华实力花岗岩石材制品有限公司、天津德利得供应链管理股份有限公司返还原物纠纷”一案，被北辰区人民法院纳入失信被执行人（执行依据文号：（2019）津0113民初6214号）。详见公司于2020年12月31日公司在全国中小企业股份转让系统官方信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《天津德利得供应链管理股份有限公司关于公司被纳入失信被执行人的公告》（公告编号：2020-050）。截至上述公告披露之时，公司已履行生效法律文书确定的义务，使用费已全部支付完毕，原使用的房产已开始按计划实施搬迁，剩余司法手续已履行完毕，与法院协商解除执行措施。

经公司积极推动协调处理工作，公司已于2021年3月依法被移出失信被执行人名单，公司被纳入失信被执行人的情况已消除。详见公司于2021年3月18日在全国中小企业股份转让系统官方信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《天津德利得供应链管理股份有限公司关于公司被移出失信被执行人名单的公告》（公告编号：2021-005）。2021年3月31日，天津市北辰区人民法院出具《执行裁定书（2021）津0113执恢83号》，上述案件涉及的判决书已执行完毕。

第六节 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	51,250,000	93.18%	15,375,000	66,625,000	93.18%
	其中：控股股东、实际控制人	33,300,000	60.55%	9,964,000	43,264,000	60.51%
	董事、监事、高管	1,236,000	2.25%	-1,236,000	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	3,750,000	6.82%	1,125,000	4,875,000	6.82%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	3,750,000	6.82%	-3,750,000	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		55,000,000	-	16,500,000	71,500,000	-
普通股股东人数						61

股本结构变动情况：

√适用□不适用

报告期内，控股股东天津德利得集团五矿进出口有限公司通过权益分派取得 9,984,000 股，竞价交易转出股份 20,000 股，天津德通信息咨询合伙企业（有限合伙）通过权益分派取得 2,235,000 股，天津利安德顺信息咨询合伙企业（有限合伙）通过权益分派取得 2,025,000 股，上海菱通通过权益分派取得 750,000 股，自然人股东王秉亮通过权益分派取得 1,500,000 股，通过竞价交易取得股份 14,000 股。

(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	德利	33,300,000	9,964,000	43,264,000	60.5091%	0	43,264,000	0	0

	得五矿								
2	德通信息咨询	7,450,000	2,235,000	9,685,000	13.5455%	0	9,685,000	0	0
3	利安德顺信息咨询	6,750,000	2,025,000	8,775,000	12.2727%	0	8,775,000	0	0
4	王秉亮	4,986,000	1,514,000	6,500,000	9.0909%	4,875,000	1,625,000	0	0
5	上海菱通	2,500,000	750,000	3,250,000	4.5455%	0	3,250,000	0	0
6	石朝令	3,501	8,850	12,351	0.0173%	0	12,351	0	0
7	王剑	3,599	1,210	4,809	0.0067%	0	4,809	0	0
8	牡丹	300	90	390	0.0005%	0	390	0	0
9	焦宇	200	60	260	0.0004%	0	260	0	0
10	洪以容	200	60	260	0.0004%	0	260	0	0
	合计	54,993,800	16,498,270	71,492,070	99.9890%	4,875,000	66,617,070	0	0
<p>普通股前十名股东间相互关系说明：前十名股东间相互关系说明：公司股东王秉亮为德利得五矿股东，持股比例为 45.45%；同时为利安德顺投资合伙人，出资比例为 6.17%。除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。</p>									

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

是否合并披露：

是 否

（一）控股股东情况

公司控股股东为天津德利得集团五矿进出口有限公司，其直接持有公司 43,264,000 股股份，占公司总股本的 60.51%。

天津德利得集团五矿进出口有限公司基本情况：

统一社会信用代码：911201137128490886

住所：天津市北辰区双街镇双原道 2 号（天津市德利得物流有限公司办公楼 1-1 楼）

法定代表人：韩立梅

注册资本：5,500 万元

成立日期：1999 年 3 月 3 日

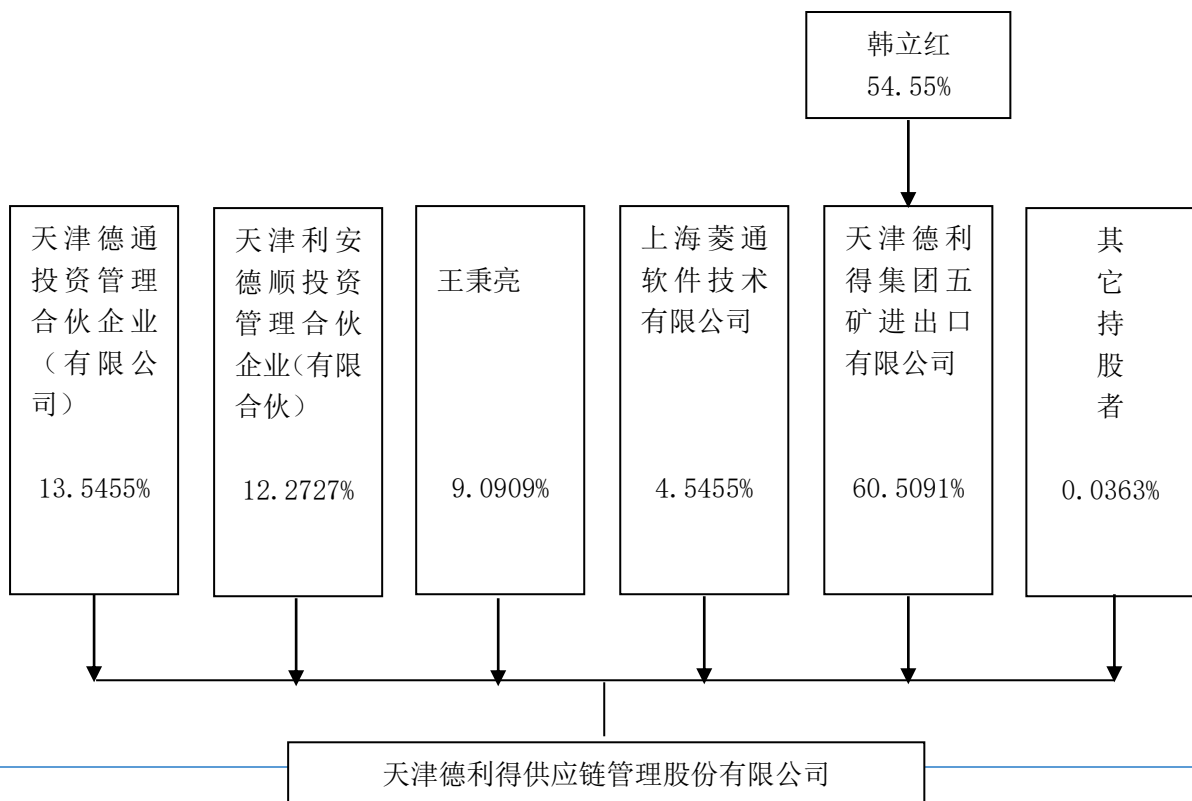
经营范围：货物及技术进出口业务（国家法律、法规禁止的除外）；铁矿石、铁矿粉、塑料制品、塑钢制品、机械设备、电子产品、轻工产品批发兼零售；汽车销售；自有房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

截至报告期末，公司控股股东为德利得五矿，其直接持有公司 43,264,000 股股份，占公司总股本的 60.51%。韩立红持有德利得五矿 54.55% 的股权，能够对德利得五矿经营决策产生重大影响并实际支配德利得供应链，因此，韩立红为公司的实际控制人。

韩立红：女，1964 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，南开大学外国语学院教授。1990 年至今在南开大学外国语学院任教；1998 年 6 月至 2006 年 10 月任新华辰公司董事；2000 年 8 月至 2015 年任天津物流公司董事长；2001 年 3 月至 2007 年 5 月任银利贸易董事。



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

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	抵押担保	中国银行天津北辰开发区支行	金融机构	3,000,000	2021年10月26日	2022年10月26日	3.85%
2	信用担保	中国工商银行股份有限公司支行北京通州分行	金融机构	3,000,000	2021年6月23日	2021年12月20日	3.50%
3	信用担保	北京银行股份有限公司北三环支行	金融机构	2,000,000	2021年8月12日	2022年8月12日	3.95%
4	信用担保	北京银行股份有限公司北三环支行	金融机构	3,000,000	2021年8月27日	2022年8月12日	3.95%
5	信用担保	北京银行	金融机构	2,000,000	2021年9月29日	2022年9月14日	3.95%

	保	股份有限 公司北三 环支行			日	日	
合计	-	-	-	13,000,000	-	-	-

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

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2021 年 9 月 23 日	0	2.2	0.8
合计	0	2.2	0.8

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

第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
毛小琴	董事长兼运营总监	女	1991年8月	2021年11月16日	2024年11月15日
李志明	董事、总经理	男	1963年9月	2021年11月16日	2024年11月15日
王靖文	董事	女	1995年2月	2021年11月16日	2024年11月15日
李雪莲	董事	女	1989年12月	2021年11月16日	2024年11月15日
张璐	监事会主席	女	1976年4月	2021年11月16日	2024年11月15日
李莹	财务总监	女	1986年3月	2021年11月16日	2024年11月15日
魏津春	董事、董事会秘书	男	1964年2月	2021年11月16日	2024年11月15日
付欢欢	非职工代表监事（已离任）	女	1988年10月	2021年11月16日	2022年3月22日
刘学胜	非职工代表监事	男	1971年9月	2022年3月22日	2024年11月15日
王静	职工代表监事（已离职）	女	1983年8月	2021年11月16日	2022年3月28日
付欢欢	职工代表监事	女	1988年10月	2022年3月28日	2024年11月15日
闫敏	副总经理	女	1976年3月	2021年11月16日	2024年11月15日
张霞	副总经理	女	1976年7月	2021年11月16日	2024年11月15日
董事会人数：				5	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				6	

1、2021年10月28日召开第二届董事会第十九次会议，审议通过《关于提名第三届董事会董事候选人》的议案，公司董事会提名李志明、毛小琴、王靖文、李雪莲、魏津春为公司第三届董事会董事候选人，任期三年。

2、2021年10月28日召开第二届监事会第十一次会议，审议通过《关于提名第三届监事会监事候选人》议案，公司监事会提名付欢欢、张璐为公司第三届监事会监事候选人，任期三年。

3、2021年10月28日召开2021年第一次职工代表大会，审议通过《关于选举第三届监事会职工代表监事的议案》，选举王静继续担任公司第三届监事会职工代表监事，任期三年。

4、2021年11月16日召开2021年第三次临时股东大会，审议通过《关于提名第三届董事会董事候选人》议案、《关于提名第三届监事会监事候选人》议案。

5、2021年11月16日召开第三届董事会第一次会议，审议通过《关于选举第三届董事会董事长》议案，选举毛小琴女士为公司第三届董事会董事长，任职期限三年；审议通过《关于聘任公司总经理》议案，聘任李志明先生为公司总经理，任职期限三年；审议通过《关于聘任公司财务总监》议案，聘任

李莹女士为公司财务总监，任职期限三年；审议通过《关于聘任公司董事会秘书》议案，聘任魏津春先生为公司董事会秘书，任职期限三年；审议通过《关于聘任公司运营总监、副总经理》议案，聘任毛小琴为公司运营总监；张霞、闫敏为公司副总经理，任职期限三年。

6、2021年11月16日召开第三届监事会第一次会议，审议通过《关于选举第三届监事会主席》议案，选举张璐女士为公司第三届监事会主席，任职期限三年。

7、2022年3月3日召开第三届监事会第三次会议，审议通过《提名刘学胜为公司第三届监事会监事》议案，公司监事会免去付欢欢的监事职位，提名刘学胜为公司第三届监事会监事候选人，任期自2022年第二次临时股东大会审议通过之日起至第三届监事会任期届满之日止。

8、2022年3月22日召开2022年第二次临时股东大会，审议通过《提名刘学胜为公司第三届监事会监事》议案，由刘学胜担任公司第三届监事会监事。

9、2022年3月28日召开2022年第一次职工代表大会，审议通过《关于选举第三届监事会职工代表监事的议案》，选举付欢欢担任公司第三届监事会职工代表监事，任期自本次职工代表大会审议通过之日起生效。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

毛小琴为实际控制人韩立红的儿媳妇，王秉亮为韩立红的妹夫，李雪蕊、王靖文为韩立红外甥女，李志明是李雪蕊的父亲，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在近亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
王秉亮	股东	4,986,000	1,514,000	6,500,000	9.0909%	0	0
合计	-	4,986,000	-	6,500,000	9.0909%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用□不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
毛小琴	董事长兼总经理	离任	董事长兼运营总监	换届选举
李志明	无	新任	董事、总经理	换届选举
王靖文	无	新任	董事	换届选举
恽绵	董事兼运营总监	离任	无	换届选举
王秉亮	董事兼副总经理	离任	无	换届选举
魏津春	董事、董秘兼财务总监	离任	董事、董秘	换届选举
李莹	无	新任	财务总监	换届选举
李慧	监事会主席	离任	无	换届选举
付欢欢	无	新任	监事	换届选举
张霞	无	新任	副总经理	换届选举

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：

√适用□不适用

李志明，男，汉族，1963年9月出生，中国籍，无境外永久居留权。1985年7月毕业于长春轻工业学院/工业发酵；1985年8月-1995年4月，就职于连云港市葡萄酒厂，担任主任；1995年5月-2001年10月，就职于江苏省连云港王府葡萄酒业有限公司，担任质管部长；2001年11月-2015年5月，就职于天津市德特福新型钢结构有限公司，担任董事长；2015年6月-2020年3月，就职于天津德利得供应链管理股份有限公司，担任董事长。

王靖文，女，中国籍，无境外永久居留权，1995年2月出生，国际经济与贸易本科学历。2017年9月至2019年6月任天津大学国际教育学院兼职中文教师；2020年4月至2020年5月任交通银行旗下三产客户经理；2020年6月至今任天津德利得供应链管理股份有限公司质控部文员。

付欢欢，女，中国籍，无境外永久居留权，1988年10月出生，会计学本科。2009年7月至2012年12月任天津天之船进出口贸易有限公司出纳；2014年1月至2015年1月任天津天之船进出口贸易有限公司会计；2015年1月至今任天津德利得供应链管理股份有限公司。

李莹，女，中国籍，无境外永久居留权，1986年3月出生，国际经济与贸易本科。2010年1月至2014年4月任天津东联永业投资发展有限公司投融资助理；2014年5月至2016年9月任天津银盛创业投资有限公司投资经理；2016年12月至2017年11月任摩高（天津）投资有限公司投资经理；2017年12月至2018年5月任天津津广达工程造价咨询管理有限公司财务助理；2018年5月至2020年4月任天津

新智视讯技术股份有限公司总账会计兼融资专员；2021年5月至今任天津德利得供应链管理股份有限公司融资部经理。

张霞，女，中国籍，无境外永久居留权，1976年7月出生，物流及航运管理硕士。2002年10月至2007年5月任天津宝运物流股份有限公司运营总监；2007年6月至2016年8月任世能达物流(天津)有限公司副总经理；2016年9月至2019年5月任北京汇通天下物联科技有限公司副总经理；2019年5月至2020年5月任北京知藏云道科技有限公司；2020年6月至2021年3月任天津睿博龙物流股份有限公司智慧物联总经理；2021年6月至今任天津德利得供应链管理股份有限公司(天津)副总经理。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

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
行政管理人员	51	0	2	49
业务人员	197	8	0	205
行政人员	31	5	0	36
财务人员	18	0	1	17
员工总计	297	13	3	307

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	6
本科	47	46
专科	83	87
专科以下	165	168
员工总计	297	307

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：

2021年度，公司员工总数增加10人，主要是因业务结构部分岗位调整引进高素质有业务能力和渠道的人才，其中业务类岗位8人，行政管理岗位增加3人、财务岗位减少1人。

为满足公司业务对人才的需求，2021年通过网上、招聘会等方式，引进项目管理人员、国际物流业务人员、市场销售人员等人员，同时，为提高各级人员的专业能力和管理能力，在员工培训方面，除采取公司内训的方式外，公司先后几次聘请培训讲师到公司开展员工内训，对于不胜任岗位要求、不

能达成工作目标的员工，公司有严格的末位淘汰制度。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第八节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第九节 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》《证券法》等法律、法规及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求，在已制定并实施的各项制度基础上，修订和不断完善法人治理结构，建立健全内控管理体系，确保公司规范运作，严格进行信息披露。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和公司章程的要求，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，上述机构和成员均依法运作，保证公司长远可持续发展，保护中小投资者合法权益，切实保护中小投资者合法权益，未出现违法、违规重大现象，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

董事会经过评估认为：报告期内公司治理机构健全、治理机构运作规范，公司严格依照《公司法》、《公司章程》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》及三会议事规则的规定要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务的知情权。

监事会也对公司董事会及高管的决策起到了监督作用，保障公司股东的利益不被侵害，保证股东能够充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，按照法律、法规和公司章程的规定，力求做到准确、真实、完整、及时地披露有关信息。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大事项均按照公司章程及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司董监高人事任命及换届、关联担保、现金管理、章程修订、定期报告、

权益分派等重大决策均通过了公司董事会或/和股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现重大违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

4、 公司章程的修改情况

1、2021年5月12日召开2020年年度股东大会，审议通过《关于天津德利得供应链管理股份有限公司变更公司章程相关条款及变更公司法定代表人的议案》，为公司经营管理需要，公司董事长不再担任法定代表人，由总经理担任公司法定代表人。相关详细内容已于2021年4月21日披露登载于全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《关于拟修订〈公司章程〉的公告》（公告编号：2021-011）。

2、2021年9月7日召开2021年第二次临时股东大会，审议通过《关于天津德利得供应链管理股份有限公司变更公司章程相关条款的议案》，鉴于公司进行2021年半年度权益分配，须对《公司章程》相关条款作出变更。具体详细内容已于2021年8月20日披露登载于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《关于拟修订〈公司章程〉的公告》（公告编号：2021-023）。

（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	4	5	4

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

（1）股东大会：报告期内，公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司《股东大会议事规则》和新修订的《公司章程》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

（2）董事会：报告期内，公司董事会依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》和新修订的《公司章程》等的规定，依法行使职权，履行各自的权利和义务，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

（3）监事会：报告期内，公司监事严格按照新修订《公司章程》和《监事会议事规则》等有关规定行使职权，履行各自的权利和义务，监事会能够依法召集、召开，并形成有效决议。报告期内，公司

各项内部组织架构和相应的规章制度运行良好，股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》及相关议事规则的规定，没有发现重大违法违规现象。

公司今后将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

（三） 公司治理改进情况

报告期内，公司董事会、监事会均按期及时换届并依照相关程序进行公告披露，同时公司依据国家法律、法规及主管部门相关规定的要求，加大内部管理制度执行。同时，根据股转公司最新发布的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》、《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关制度要求，为进一步完善公司法人治理结构，促进公司规范运作。对公司《公司章程》相关条款进行修订，增强和完善公司经营管理的结构需求。参加和加强了对董事、监事和高级管理人员在公司治理方面的知识的培训，充分理解和理解习近平总书记重要讲话精神和北交所政策重要性和必要性。促使和提高公司董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》、《证券法》及各项规章制度等规定，勤勉尽责地履行其义务，使公司治理更加规范，公司三会有效规范运行，使公司更进一步。

（四） 投资者关系管理情况

公司自新三板挂牌以来，严格按照有关法律、法规以及《信息披露事务管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整的披露有关信息，并确保所有投资者公平获取公司信息。通过信息披露、网站、微信、电话、当面交流等方式加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，回答相关问题增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，以实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益。公司在关联交易审议过程中，积极与投资者沟通，耐心解答投资者提出的问题，让投资者了解公司。同时，公司进一步加强了与主办券商、监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向主办券商、监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本报告期的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本报告期的监督事项无异议，其中对 2021 年年度报告及摘要发表了如下意见：

1、2021 年年度报告编制和审议程序符合法律、法规、公司规章和内部管理制度的各项规定；公司

财务制度健全，财务运作规范，财务状况良好。财务报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；

2、2021 年年度报告的内容和格式符合全国中小企业股份转让系统的各项规定，未发现公司 2021 年年度报告所包含的信息存在不符合实际的情况，公司 2021 年年度报告真实的反映了公司本年度的经营和财务状况；

3、公司董事会运作规范、决策合理、程序合法，认真执行股东大会的各项决议，忠实履行了诚信义务。公司股东、董事、监事、高级管理人员严格按照证监局和股转公司及《公司法》、《非上市公司监督管理办法》、《信息披露事务管理制度》和《公司章程》及三会规则的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚地履行义务，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害股东利益的行为；

4、提出本意见前，未发现参与本年报编制和审议的人员存在违反保密规定的行为。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

（一） 业务独立

公司的主营业务是提供专业第三方物流服务，业务范围是包括仓储、普通货物运输、大件货物运输、危险化学品运输在内的一体化供应链物流服务。公司拥有独立完整的业务体系、有独立的研发、专利权、软件著作权等知识产权，具备独立面向市场自主经营的能力。公司业务独立于控股股东、实际控制人，能够面向市场独立经营、独立核算和决策、独立承担责任与风险，不依赖于股东或其他任何关联方。公司经营自主权完整、独立。

（二） 资产独立

公司拥有独立完整的资产，具备与生产经营相关的车辆及配套设施。与公司生产经营相关的主要房屋建筑物、机械设备、商标等资产均为公司合法拥有或使用。公司的资产独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的资产，资产产权界定清晰，不存在争议。

（三） 人员独立

公司拥有独立的仓储、运输人员以及开展其他业务所需人员，并设立人力资源部，负责制定有关劳动、人事、工资等制度，公司已建立独立的劳动、人事和工资管理体系。公司董事、监事和高级管理人员均严格按照《公司法》和《公司章程》中规定的程序按期选举或聘任产生。公司高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪，公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职或领薪。

（四） 财务独立

公司设立了独立的财务部门，设财务总监一名，并配备了充足的专业财务人员，财务人员专职在公司工作，不存在兼职情形；建立了独立的会计核算体系，能够独立做出财务决策。公司及子公司开设了独立的基本存款账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人，已在天津市国家税务局和天津市地方税务局进行税务登记。公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情况。

（五）机构独立

公司设立了股东大会、董事会和监事会，聘任了总经理、副总经理、运营总监、财务总监和董事会秘书等高级管理人员，建立了较为完善的公司法人治理结构。公司组织结构健全，各职能部门分工明确，并制定了较为完备的内部管理制度。公司各机构和各职能部门按《公司章程》及其他管理制度独立运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在混合经营、合署办公的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司董事会认为，公司现行的内部控制管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律、法规的规定，结合公司自身实际情况制定的符合现代企业制度的要求，在完成性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。报告期内，公司严格按照《公司法》和《公司章程》中规定的程序按期选举或聘任产生新一届董事、监事及高级管理人员，并在公司治理和规范运作方面及北交所相关政策和业务方面进行的学习和培训。公司充分发挥监事会的作用，督促股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》和《公司章程》和国家的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚地履行义务，使公司治理更加规范。

（1）深化公司治理

现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求。根据股转公司最新发布的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》、《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关制度要求及公司经营管理的需要、公司对《公司章程》等相关规章制度条款作出修订，进一步完善和加强管理力度和职责分工。公司在制度层面上规定投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东回避制度，以及财务管理、风险控制相关的内部管理制度。今后，公司还需要依据国家及证监会、全国中小企业股份有限公司制定的相关政策和制度结合公司实际情况进一步完善和强化建立各项制度。

（2）关于财务管理体系

公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，严格执行新租赁准则，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

（3）深化内控管理与风险控制

公司内部控制活动在采购、物流、仓储等各个关键环节，能够得到较好的贯彻执行，发挥较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用，能够保证财务报告的真实、可靠，保护公司资产的安全与完整。面对未来市场不断变化的新情况下，公司还需在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度进一步完善风险控制体系，提高应对可能发生的重大风险事件的预判和防范能力，规避和尽可能的降低风险带来的经济损失。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内公司尚未建立年度报告重大差错责任追究制度。

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

第十节 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 303004 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 号万通金融中心 A 座 24 层	
审计报告日期	2022 年 4 月 19 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	徐彬 2 年	马仁洪 1 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	7 年	
会计师事务所审计报酬	42 万元	

审计报告

中兴财光华审会字（2022）第 303004 号

天津德利得供应链管理股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了天津德利得供应链管理股份有限公司（以下简称德利得公司）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。

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，公允反映了德利得公司 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。

二、 形成审计意见的基础

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，我们独立于德利得公司，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、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

1.事项描述

相关信息披露详见财务报表附注“三、公司主要会计政策、会计估计”注释 22.收入的确认原则以及“五、合并财务报表项目”注释 33。

德利得公司 2021 年度的合并营业收入总额为 39,239.06 万元，营业收入确认对德利得公司利润的影响较大，同时考虑到收入作为德利得公司的关键业绩指标之一，从而使得营业收入存在可能被确认于不正确的期间或被操控以达到目标或预期水平的固有风险。因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2.审计应对

我们针对收入确认相关的上述关键审计事项执行的主要审计程序如下：

（1）我们了解、评价了德利得公司与收入确认相关的内部控制设计，并测试了关键控制执行的有效性。

（2）我们通过审阅合同并与管理层访谈，识别与服务控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的要求。

(3) 我们根据分析性程序选定重点核查业务范围，选取重要客户执行细节性测试，核对客户对账记录与财务入账金额的一致性，并结合函证程序，确认收入的真实性、准确性、完整性。

(4) 我们对截至资产负债表日尚在履约过程中的劳务，获取了相关业务信息，对已完成劳务的进度按随时间已完成服务的占比进行重新计算，确认德利得公司对于按时段确认运输收入的结果是否与会计政策相符。

(5) 我们针对资产负债表日前后确认的收入执行截止性测试、函证程序以及期后回款检查，判断收入是否被记录在恰当的会计期间。

四、其他信息

德利得公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括德利得公司 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。

五、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，管理层负责评估德利得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德利得公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督德利得公司的财务报告过程。

六、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，就可能对德利得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德利得

公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、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) 就德利得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。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：马仁洪
(项目合伙人)

中国注册会计师：徐彬

中国·北京

2022年4月19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	28,134,440.49	11,486,672.22
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	1,000,000.00	16,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	五、3	916,718.49	1,857,750.00
应收账款	五、4 十四、1	52,243,066.78	61,094,122.71
应收款项融资	五、5	93,000.00	200,000.00
预付款项	五、6	10,720,755.41	10,110,193.66
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、7 十四、2	5,674,922.75	5,863,483.04
其中：应收利息			
应收股利	五、7 十四、2	0	0
买入返售金融资产			
存货	五、8	692,588.41	1,022,992.02
合同资产	五、9	86,686.00	600,146.56
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、10	5,419,032.08	4,707,457.77
流动资产合计		104,981,210.41	112,942,817.98
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	十四、3	0	0
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、11	28,076,772.78	27,210,515.58
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、12	45,542,247.62	0
无形资产	五、13	13,379,558.19	13,894,360.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、14	725,651.32	278,690.06
递延所得税资产	五、15（1）	3,680,149.68	2,828,041.07

其他非流动资产			
非流动资产合计		91,404,379.59	44,211,607.04
资产总计		196,385,590.00	157,154,425.02
流动负债：			
短期借款	五、16	10,011,977.78	11,864,718.61
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、17	36,684,985.50	33,044,928.12
预收款项	五、18	0	4,587.15
合同负债	五、19	13,976,211.81	13,120,885.70
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、20	3,240,241.49	4,173,277.57
应交税费	五、21	2,277,478.90	10,121,389.39
其他应付款	五、22	3,039,797.18	2,737,328.84
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、23	26,078,246.18	874,774.17
其他流动负债	五、24	706,532.48	2,746,713.35
流动负债合计		96,015,471.32	78,688,602.90
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、25	21,780,434.87	0
长期应付款	五、26	6,037.97	360,387.02
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、27	85,771.37	125,438.04
递延所得税负债	五、15(2)	900.10	1,297.42
其他非流动负债			
非流动负债合计		21,873,144.31	487,122.48

负债合计		117,888,615.63	79,175,725.38
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、28	71,500,000.00	55,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、29	1,171,089.58	5,571,089.58
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、30	2,319,040.60	3,519,995.69
盈余公积	五、31	1,201,946.24	1,201,946.24
一般风险准备			
未分配利润	五、32	2,304,897.95	12,685,668.13
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		78,496,974.37	77,978,699.64
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合 计		78,496,974.37	77,978,699.64
负债和所有者权益（或股东权 益）总计		196,385,590.00	157,154,425.02

法定代表人：李志明

主管会计工作负责人：毛小琴

会计机构负责人：李莹

（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	五、1	8,070,887.59	8,179,770.16
交易性金融资产	五、2	0	0
衍生金融资产			
应收票据	五、3	916,718.49	1,857,750.00
应收账款	五、4、十四、1	17,587,910.22	18,020,898.48
应收款项融资	五、5	93,000.00	0
预付款项	五、6	291,268.28	1,121,565.38
其他应收款	五、7、十四、2	15,689,270.00	1,145,424.14
其中：应收利息			
应收股利	五、7 十四、2	15,000,000.00	0
买入返售金融资产			
存货	五、8	2,500.00	2,500.00
合同资产	五、9	86,686.00	17,615.00

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、10	0	34,878.26
流动资产合计		42,738,240.58	30,380,401.42
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	十四、3	23,192,911.54	23,192,911.54
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、11	20,180,608.42	21,563,813.17
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、12	142,732.46	0
无形资产	五、13	13,040,184.63	13,492,445.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、14	431,360.00	0
递延所得税资产	五、15（1）	2,054,779.47	998,426.94
其他非流动资产			
非流动资产合计		59,042,576.52	59,247,596.96
资产总计		101,780,817.10	89,627,998.38
流动负债：			
短期借款	五、16	3,003,529.17	6,007,012.50
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、17	13,590,258.87	10,637,143.93
预收款项	五、18	0	4,587.15
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	五、20	509,145.04	580,944.95
应交税费	五、21	547,940.86	639,823.54
其他应付款	五、22	7,282,250.09	4,648,352.92
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债	五、19	291,823.76	273,017.86
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、23	416,855.43	656,099.14
其他流动负债	五、24	657,157.56	1,859,204.45

流动负债合计		26,298,960.78	25,306,186.44
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	五、25	11,358.02	0
长期应付款	五、26	6,037.97	360,387.02
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、27	0	0
递延所得税负债	五、15（2）	0	0
其他非流动负债			
非流动负债合计		17,395.99	360,387.02
负债合计		26,316,356.77	25,666,573.46
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、28	71,500,000.00	55,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、29	5,537,049.88	9,937,049.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、30	0	0
盈余公积	五、31	147,823.96	147,823.96
一般风险准备			
未分配利润	五、32	-1,720,413.51	-1,123,448.92
所有者权益（或股东权益）合计		75,464,460.33	63,961,424.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计		101,780,817.10	89,627,998.38

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业总收入		392,390,614.54	390,972,929.97
其中：营业收入	五、33 十四、4	392,390,614.54	390,972,929.97
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		389,926,256.02	385,004,247.76
其中：营业成本	五、33 十四、4	352,099,805.98	358,156,698.85
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、34	1,274,630.80	927,629.63
销售费用	五、35	622,213.00	588,527.50
管理费用	五、36	21,547,128.42	19,007,646.85
研发费用	五、37	11,300,339.78	5,814,233.86
财务费用	五、38	3,082,138.04	509,511.07
其中：利息费用	五、38	2,915,498.75	392,425.94
利息收入	五、38	40,977.99	53,553.22
加：其他收益	五、39	1,579,737.76	277,072.79
投资收益（损失以“-”号填列）	五、40	232,478.69	-252,562.89
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、41	-2,114,904.65	-1,081,506.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、42	25,842.94	-314,602.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、43	-242,398.57	-55,984.62
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,945,114.69	4,541,098.45
加：营业外收入	五、44	718,443.78	135,154.87
减：营业外支出	五、45	326,902.26	205,036.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,336,656.21	4,471,217.26
减：所得税费用	五、46	617,426.39	1,018,109.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,719,229.82	3,453,107.88
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）		1,719,229.82	3,453,107.88
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）		1,719,229.82	3,453,107.88
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		1,719,229.82	3,453,107.88
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,719,229.82	3,453,107.88
（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）	十五、2	0.0240	0.0483
（二）稀释每股收益（元/股）	十五、2	0.0240	0.0483

法定代表人：李志明

主管会计工作负责人：毛小琴

会计机构负责人：李莹

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业收入	五、33 十四、4	54,967,553.61	75,815,906.46
减：营业成本	五、33 十四、4	51,458,020.23	75,055,190.93
税金及附加	五、34	444,038.78	361,513.38
销售费用	五、35	-	
管理费用	五、36	5,531,831.45	4,756,614.67

研发费用	五、37	-	
财务费用	五、38	199,598.53	206,735.11
其中：利息费用	五、38	198,234.30	220,598.96
利息收入	五、38	12,915.62	24,883.97
加：其他收益	五、39	6,373.96	43,251.68
投资收益（损失以“-”号填列）	五、40	15,036,163.81	
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、41	-2,185,771.43	-208,649.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、42		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、43		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,190,830.96	-4,729,545.37
加：营业外收入	五、44	553,092.38	58,600.16
减：营业外支出	五、45	297,240.46	75,190.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,446,682.88	-4,746,135.21
减：所得税费用	五、46	-1,056,352.53	-992,288.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,503,035.41	-3,753,847.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填 列）		11,503,035.41	-3,753,847.20
（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		11,503,035.41	-3,753,847.20

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		464,393,009.69	509,911,282.81
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		2,798.61	
收到其他与经营活动有关的现金	五、47（1）	4,174,913.62	4,062,475.82
经营活动现金流入小计		468,570,721.92	513,973,758.63
购买商品、接受劳务支付的现金		363,380,657.64	441,121,747.87
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		48,967,642.24	45,793,599.98
支付的各项税费		17,007,714.52	7,756,634.53
支付其他与经营活动有关的现金	五、47（2）	8,790,188.44	9,780,169.95
经营活动现金流出小计		438,146,202.84	504,452,152.33
经营活动产生的现金流量净额		30,424,519.08	9,521,606.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		49,170,000.00	
取得投资收益收到的现金		449,944.92	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		207,501.26	84,353.63

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		49,827,446.18	84,353.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,966,214.50	3,594,067.71
投资支付的现金		34,170,000.00	16,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		40,136,214.50	19,594,067.71
投资活动产生的现金流量净额		9,691,231.68	-19,509,714.08
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		14,000,000.00	14,650,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、47（3）		71,960.00
筹资活动现金流入小计		14,000,000.00	14,721,960.00
偿还债务支付的现金		15,850,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		453,604.01	317,488.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、47（4）	21,164,150.13	1,571,845.92
筹资活动现金流出小计		37,467,754.14	6,889,334.24
筹资活动产生的现金流量净额		-23,467,754.14	7,832,625.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		16,647,996.62	-2,155,482.02
加：期初现金及现金等价物余额		11,486,443.87	13,641,925.89
六、期末现金及现金等价物余额		28,134,440.49	11,486,443.87

法定代表人：李志明

主管会计工作负责人：毛小琴

会计机构负责人：李莹

（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		88,903,189.46	144,392,220.44
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、47（1）	956,138.45	2,910,471.35
经营活动现金流入小计		89,859,327.91	147,302,691.79
购买商品、接受劳务支付的现金		75,633,870.18	132,264,317.38
支付给职工以及为职工支付的现金		9,042,946.63	8,574,459.44
支付的各项税费		1,363,698.68	1,182,486.06

支付其他与经营活动有关的现金	五、47（2）	1,905,352.88	2,317,571.88
经营活动现金流出小计		87,945,868.37	144,338,834.76
经营活动产生的现金流量净额		1,913,459.54	2,963,857.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		8,170,000.00	
取得投资收益收到的现金		36,163.81	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		86,135.00	38,140.00
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		2,800,000.00	
投资活动现金流入小计		11,092,298.81	38,140.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		926,757.51	591,211.04
投资支付的现金		8,170,000.00	
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		9,096,757.51	591,211.04
投资活动产生的现金流量净额		1,995,541.30	-553,071.04
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		3,000,000.00	7,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、47（3）		71,960.00
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00	7,871,960.00
偿还债务支付的现金		6,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		133,004.17	166,785.83
支付其他与筹资活动有关的现金	五、47（4）	884,879.24	1,014,454.38
筹资活动现金流出小计		7,017,883.41	4,181,240.21
筹资活动产生的现金流量净额		-4,017,883.41	3,690,719.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-108,882.57	6,101,505.78
加：期初现金及现金等价物余额		8,179,770.16	2,078,264.38
六、期末现金及现金等价物余额		8,070,887.59	8,179,770.16

(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		
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	55,000,000.00				5,571,089.58			3,519,995.69	1,201,946.24		12,685,668.13	77,978,699.64
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	55,000,000.00				5,571,089.58			3,519,995.69	1,201,946.24		12,685,668.13	77,978,699.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	16,500,000.00				-4,400,000.00			-1,200,955.09			-10,380,770.18	518,274.73
（一）综合收益											1,719,229.82	1,719,229.82

总额												
（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	12,100,000.00									-12,100,000.00		
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配	12,100,000.00									-12,100,000.00		
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	4,400,000.00			-4,400,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	4,400,000.00			-4,400,000.00								
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							-1,200,955.09					-1,200,955.09
1. 本期提取							303,709.47					303,709.47
2. 本期使用							1,504,664.56					1,504,664.56
（六）其他												
四、本年期末余额	71,500,000.00			1,171,089.58			2,319,040.60	1,201,946.24		2,304,897.95		78,496,974.37

项目	2020年											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收	专项储备	盈余公积	一般风险准	未分配利润		
优先股		永续债	其他										

					益		备		
一、上年期末余额	55,000,000.00			5,571,089.58		3,803,190.25	1,198,561.57	9,201,528.43	74,774,369.83
加：会计政策变更							3,384.67	31,031.82	34,416.49
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他									
二、本年期初余额	55,000,000.00			5,571,089.58		3,803,190.25	1,201,946.24	9,232,560.25	74,808,786.32
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)						-283,194.56		3,453,107.88	3,169,913.32
(一)综合收益总额								3,453,107.88	3,453,107.88
(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									
1.提取盈余公积									
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								-283,194.56						-283,194.56
1. 本期提取								374,352.32						374,352.32
2. 本期使用								657,546.88						657,546.88
(六) 其他														
四、本年期末余额	55,000,000.00				5,571,089.58			3,519,995.69	1,201,946.24			12,685,668.13		77,978,699.64

法定代表人：李志明

主管会计工作负责人：毛小琴

会计机构负责人：李莹

(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	专项储备	盈余公积	一般风	未分配利润	所有者权益合计
		优先	永续	其他								

		股	债			合			险		
						收			准		
						益			备		
一、上年期末余额	55,000,000.00			9,937,049.88		0.00	147,823.96		-1,123,448.92	63,961,424.92	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	55,000,000.00			9,937,049.88		0.00	147,823.96		-1,123,448.92	63,961,424.92	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	16,500,000.00			-4,400,000.00					-596,964.59	11,503,035.41	
（一）综合收益总额									11,503,035.41	11,503,035.41	
（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	12,100,000.00								-12,100,000.00		
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配	12,100,000.00								-12,100,000.00		
4. 其他											

(四)所有者权益内部结转	4,400,000.00				-4,400,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	4,400,000.00				-4,400,000.00							
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							126,486.08					126,486.08
2. 本期使用							126,486.08					126,486.08
(六) 其他												
四、本年期末余额	71,500,000.00				5,537,049.88			147,823.96		-1,720,413.51		75,464,460.33

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	55,000,000.00				9,937,049.88			201,830.45	144,439.29		2,599,936.22	67,883,255.84
加：会计政策变更								3,384.67			30,462.06	33,846.73

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	55,000,000.00			9,937,049.88			201,830.45	147,823.96		2,630,398.28	67,917,102.57	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-201,830.45			-3,753,847.20	-3,955,677.65	
(一)综合收益总额										-3,753,847.20	-3,753,847.20	
(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												
1.提取盈余公积												
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							-201,830.45					-201,830.45
1. 本期提取							173,452.31					173,452.31
2. 本期使用							375,282.76					375,282.76
(六) 其他												
四、本年期末余额	55,000,000.00				9,937,049.88		0.00	147,823.96		-1,123,448.92		63,961,424.92

三、 财务报表附注

财务报表附注

一、 公司基本情况

天津德利得供应链管理股份有限公司前身为天津德利得供应链管理有限公司，系由天津德利得集团五矿进出口有限公司和王学利共同出资组建的有限责任公司。公司根据2015年9月28日股东会决议及修改后的公司章程，以2015年7月31日的净资产以发起设立的方式变更为股份有限公司。公司于2021年11月23日取得天津市市场和质量监督管理委员会核发的统一社会信用代码为9112011659614600X5号《营业执照》。

公司股票已于2016年4月5日在全国股转系统挂牌公开转让。证券简称为德利得，证券代码为836589。截止2021年12月31日股本为7,150.00万元。

法定代表人：李志明

地址：天津市北辰经济技术开发区双原道2号

经营期限：2012年9月25日至长期

本公司2021年度纳入合并范围的子公司共3户，孙公司共5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。

本公司主要经营业务为：供应链管理服务；仓储（危化品除外、港区内除外）；普通货运、货物专用运输(集装箱)、大型物件运输、危险货物运输(2类、3类、4类、5类1项、6类1项、8类、9类、危险废物)(剧毒化学品除外)

本公司子公司北京云智慧电子商务有限公司主要经营业务为：网上经营、销售电子产品、家用电器；子公司北京德利得智慧供应链管理有限公司主要经营业务包括：普通货运；销售家用电器；其他子公司主要经营业务为：为大件货物、产品供应、制造供应、分销供应、市场供应、医药和冷链等的生产商、制造商、销售商及客户终端提供包括运输、配送、仓储、线边物流、分拣、包装、物流金融、物流信息、物流解决方案等服务。

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，按照财政部颁布于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”），以及参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》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。除部分金融工具外，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

本公司预计自报告期末12个月仍然可持续经营，并未发现导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

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、13“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及吸收合并下的被合并方，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、13“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、13、（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，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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的有关过去事项、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：

- 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。

本公司在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收款项在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项应收款项的信用风险显著增加。

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：

项目	确定组合的依据
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。确定应收账款组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
组合1——账龄组合	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征。
组合2——无风险组合	本组合包含合并范围内关联方单位往来等。

对于划分为组合1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，编制应收款项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。

对于划分为组合2的应收账款，具有较低信用风险，不计提坏账准备。

B.当单项其他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：

项目	确定组合的依据
组合 1	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。
组合 2	本组合包含合并范围内关联方单位往来、押金、保证金等。

对于划分为组合 1 的其他应收款，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，编制应收款项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。

对于划分为组合 2 的其他应收款，具有较低信用风险，不计提坏账准备。

（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

本公司存货分为库存商品、周转材料、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。库存商品发出时采用加权平均法。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。本公司通常按照单个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、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：（1）某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

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

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

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

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

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

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

13、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，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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其他权益工具投资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。原持有股权投资为其他权益工具投资的，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，在处置时将原计入所有者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。

14、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

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

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	0-3.00	1.94-5.00
运输设备	年限平均法	2-10	0-3.00	9.70-50.00
机械设备	年限平均法	2-10	0-3.00	9.70-50.00
办公及其他设备	年限平均法	2-6	0-3.00	16.17-50.00

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或相关资产的成本。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

15、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、

为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

16、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、运输工具。

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4万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。

17、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。

18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

19、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。

20、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。

21、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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

22、收入的确认原则

（1）一般原则

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。

（2）具体会计政策

① 提供劳务收入

本公司对外提供的劳务主要包括运输服务、堆存装卸服务及代理性质服务。

运输服务、堆存装卸服务属于在一段时间内向客户转移服务控制权的情形。基于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，本公司根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入。已完成劳务的进度按随时间已完成服务的占比确定。运输及堆存服务以时间进度作为产出指标确定履约进度，装卸服务以已完成装卸量作为产出指标确定履约进度。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，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进度确认收入时，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服务进度，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。

代理性质服务主要为代理货运业务和代理运输业务，按照属于在某一时点履行的履约义务，本公司在完成相关代理性质业务时点确认收入。对于本公司有权自主决定供应商的，即本公司在向客户提供代理性质服务前能够控制该服务的，本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

② 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，将购买方收货验收确认时点或购买方收货后无理由退货期满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。

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本公司为提供劳务而发生的成本，确认为合同履约成本，在确认收入时按照已完成服务的进度结转主营业务成本。本公司为客户提供产品而发生的运输费等成本，确认为合同履约成本，在合同履行完毕确认收入的同时结转相关合同履约成本。本公司将为获取服务而发生的增量成本，确认为合同取得成本，对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度摊销计入损益。

如果合同成本的账面价值高于因提供该劳务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本公司对超出的部分计提减值准备，确认为资产减值损失。资产负债表日，根据合同履约成本初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关减值准备后的净额，列示为存货或其他非流动资产；对于初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本，以减去相关减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

23、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。

24、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。

25、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。

26、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

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

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

终止经营的会计处理方法参见本附注三、12“持有待售资产”相关描述。

27、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
预付款项	10,110,193.66	6,205,409.73
使用权资产		56,206,659.96
一年内到期的非流动负债	874,774.17	18,691,362.78
租赁负债		34,485,287.42

②其他会计政策变更

本公司本报告期无其他会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本公司本报告期无会计估计变更事项。

四、 税项

1、主要税种及税率

项 目	计税依据	税率（%）
增值税	应税收入	13、9、6
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5、1
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育税附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25、15

2、税收优惠政策的说明：

本公司子公司北京德利得物流有限公司于2019年7月15日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局下发的高新技术企业证书，证书编号：GR201911000861，有效期：三年。2019年度、2020年度、2021年度企业所得税税率按照15%征收。

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	124,372.59	367,226.23
银行存款	28,010,067.90	11,114,093.43
其他货币资金		5,352.56
合 计	28,134,440.49	11,486,672.22
其中：存放在境外的款项额		

说明：货币资金期末余额不存在对变现有限制的情况。

2、交易性金融资产

项 目	2021.12.31	2020.12.31
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	1,000,000.00	16,000,000.00

项 目	2021.12.31	2020.12.31
其中：债务工具投资	1,000,000.00	16,000,000.00
权益工具投资		
减：列示于其他非流动金融资产部分		
合计	1,000,000.00	16,000,000.00

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

种类	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	916,718.49		916,718.49
商业承兑汇票			
合计	916,718.49		916,718.49

(续)

种类	2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,857,750.00		1,857,750.00
商业承兑汇票			
合计	1,857,750.00		1,857,750.00

(2) 坏账准备

①银行承兑汇票

2021年12月31日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备，本公司所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。本公司对银行承兑汇票未计提坏账准备。

②商业承兑汇票

本公司无商业承兑汇票

(3) 期末公司无已质押的应收票据；

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		650,000.00
合计		650,000.00

(5) 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

4、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	54,744,635.38	2,501,568.60	52,243,066.78
合 计	54,744,635.38	2,501,568.60	52,243,066.78

(续)

	2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	61,597,297.37	503,174.66	61,094,122.71
合 计	61,597,297.37	503,174.66	61,094,122.71

(2) 坏账准备

① 2021年12月31日，单项计提坏账准备：

单位	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
零点空间科技(北京)有限公司广州分公司	680.00	100.00	680.00	账期较长，回收可能性较低
零点空间科技(北京)有限公司武汉分公司	1,566.00	100.00	1,566.00	账期较长，回收可能性较低
甘肃科美医疗器械有限公司	15,000.00	100.00	15,000.00	账期较长，回收可能性较低
合 计	17,246.00	100.00	17,246.00	

② 2021年12月31日，组合计提坏账准备：

组合1

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
3个月以内（含3个月，下同）	39,015,721.98	0.09	33,376.86
3至12个月	10,966,508.72	2.51	274,854.63
1至2年	3,460,045.53	38.45	1,330,223.72
2至3年	1,285,014.50	65.82	845,768.74
3年以上	98.65	100.00	98.65
合计	54,727,389.38		2,484,322.60

③ 坏账准备的变动

项目	2020.12.31	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	503,174.66	2,134,420.59		136,026.65	2,501,568.60

A、本公司本期无重要的应收账款坏账准备转回或转销事项

B、报告期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	183,688.08

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
北京春禾文力投资有限公司	销售货款	174,468.70	公司已不经营，无法收回	经理办公会审批	是
合计		174,468.70			

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
北京 ABB 电气传动系统有限公司	5,947,881.28	3 个月以内	10.86	3,568.73
天津洪澄物流有限公司	2,630,192.86	3 个月以内	4.80	55,760.09
	3,256,439.87	3 至 12 个月	5.95	1,245,588.25
通用电气医疗系统贸易发展(上海)有限公司	3,869,464.27	3 个月以内	7.07	2,321.68
	11,610.71	3 至 12 个月	0.02	428.44
上海联影医疗科技股份有限公司	2,621,624.46	3 个月以内	4.79	
	337,550.71	3 至 12 个月	0.62	
上海西门子开关有限公司	2,890,366.71	3 个月以内	5.28	1,734.22
合计	21,565,130.87		39.39	1,309,401.41

5、应收款项融资

项目	2021.12.31	2020.12.31
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的银行承兑汇票	93,000.00	200,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款		
合计	93,000.00	200,000.00

本公司在日常资金管理中对于高信用评级承兑行承兑的银行承兑汇票贴现或背书，管理的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为应收款项融资。

(1) 减值准备

① 银行承兑汇票

2021 年 12 月 31 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票减值准备，本公司所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

② 期末公司无减值准备。

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(3) 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

6、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	10,720,755.41	100.00	10,110,193.66	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	10,720,755.41	100.00	10,110,193.66	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	是否为关联方	金 额	占预付账款总 额的比例%	账 龄	未结算原因
吉旗物联科技（天津） 有限公司	否	7,681,898.69	71.65	1 年以内	合同未执行完 成
天津戴瑞科技有限责任 公司	否	1,329,070.01	12.40	1 年以内	合同未执行完 成
中国石化销售有限公司 北京石油分公司	否	414,553.92	3.87	1 年以内	合同未执行完 成
北京航港蓝天物业管理 有限公司	否	206,767.33	1.93	1 年以内	合同未执行完 成
中国石化销售有限公司 上海石油分公司	否	129,385.11	1.21	1 年以内	合同未执行完 成
合 计		9,761,675.06	91.06		

7、其他应收款

项 目	2021.12.31	2020.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,674,922.75	5,863,483.04
合 计	5,674,922.75	5,863,483.04

(1) 其他应收款情况

	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	5,774,752.13	99,829.38	5,674,922.75	5,982,828.36	119,345.32	5,863,483.04
合计	5,774,752.13	99,829.38	5,674,922.75	5,982,828.36	119,345.32	5,863,483.04

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：

	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：				
组合 1	377,446.04	26.45	99,829.38	回收可能性
组合 2	5,397,306.09			回收可能性
合计	5,774,752.13		99,829.38	

B. 期末本公司无处于第二阶段的其他应收款

C. 期末本公司无处于第三阶段的其他应收款

② 坏账准备的变动

坏账准备	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	119,345.32			119,345.32
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	63,725.38			63,725.38
本期转回	83,241.32			83,241.32
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 12 月 31 余额	99,829.38			99,829.38

A. 本公司本期无重要的其他应收款坏账准备转回或转销事项

B. 本报告期无实际核销的其他应收款

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、保证金	5,397,306.09	4,310,544.30
备用金	36,800.00	138,720.00
事故赔款	154,346.04	32,418.41

款项性质	2021.12.31	2020.12.31
应收回预付款	175,000.00	315,000.00
合作意向金		900,000.00
其他	11,300.00	286,145.65
合 计	5,774,752.13	5,982,828.36

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
石药集团欧意药业有限公司	否	保证金	600,000.00	1年以内	10.39	
河北晨阳物流有限公司	否	押金	570,374.00	2-3年	9.88	
百世物流科技（中国）有限公司	否	保证金	500,000.00	2-3年	8.66	
航港发展有限公司	否	押金	467,361.95	2-3年	8.09	
上海日日馨供应链管理有限公司	否	保证金	300,000.00	1年以内	5.20	
合 计			2,437,735.95		42.22	

8、存货

(1) 存货分类

项 目	2021.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	702,321.58	193,268.09	509,053.49
周转材料	183,534.92		183,534.92

项 目	2021.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合 计	885,856.50	193,268.09	692,588.41

(续)

项 目	2020.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,212,772.81	314,779.77	897,993.04
周转材料	124,998.98		124,998.98
合 计	1,337,771.79	314,779.77	1,022,992.02

(2) 存货跌价准备

项目	2020.12.31	本年增加金额		本年减少金额		2021.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	314,779.77			121,511.68		193,268.09
合计	314,779.77			121,511.68		193,268.09

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
库存商品			商品报废

9、合同资产

	2021.12.31	2020.12.31
合同资产	86,686.00	600,160.55
减：合同资产减值准备		13.99

	2021.12.31	2020.12.31
小 计	86,686.00	600,146.56
减：列示于其他非流动资产的部分		
——账面余额		
——减值准备		
小 计		
合 计	86,686.00	600,146.56

合同资产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。2021年12月31日，计提减值准备的合同资产如下：

- (1) 本期无单项计提减值准备的合同资产。
- (2) 组合计提减值准备的合同资产：

	账面余额	整个存续期预期 信用损失率%	坏账准备	理由
组合 1	86,686.00			预期信用损失
组合 2				
合 计	86,686.00			

10、其他流动资产

项 目	2021.12.31	2020.12.31
预缴企业所得税	171,417.82	2,798.61
待抵扣进项税	5,088,392.29	4,673,261.71
留抵税额	159,221.97	31,397.45
合 计	5,419,032.08	4,707,457.77

11、固定资产

项 目	2021.12.31	2020.12.31
-----	------------	------------

项 目	2021.12.31	2020.12.31
固定资产	28,076,772.78	27,210,515.58
固定资产清理		
合 计	28,076,772.78	27,210,515.58

(1) 固定资产及累计折旧

① 固定资产情况

A、持有自用的固定资产

项 目	房屋 及建筑物	机器 设备	运输 设备	办公设备	合 计
一、账面原值					
1、期初余额	22,357,052.99	6,355,300.64	17,172,192.45	3,206,208.33	49,090,754.41
2、本期增加金额	34,909.73	94,186.97	4,268,479.96	373,800.01	4,771,376.67
(1) 购置	34,909.73	94,186.97	4,268,479.96	373,800.01	4,771,376.67
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本期减少金额	306,000.00	158,376.08	1,803,558.91	218,561.64	2,486,496.63
(1) 处置或报废	306,000.00	158,376.08	1,803,558.91	218,561.64	2,486,496.63
(2) 合并范围减少					
(3) 其他					
4、期末余额	22,085,962.72	6,291,111.53	19,637,113.50	3,361,446.70	51,375,634.45
二、累计折旧					
1、期初余额	3,347,486.24	5,206,932.08	10,525,401.40	2,800,419.11	21,880,238.83

项 目	房屋 及建筑物	机器 设备	运输 设备	办公设备	合 计
2、本期增加金额	628,290.12	338,726.14	2,026,958.37	223,757.01	3,217,731.64
(1) 计提	628,290.12	338,726.14	2,026,958.37	223,757.01	3,217,731.64
(2) 企业合并增加					
3、本期减少金额	77,915.25	133,000.75	1,427,441.98	160,750.82	1,799,108.80
(1) 处置或报废	77,915.25	133,000.75	1,427,441.98	160,750.82	1,799,108.80
(2) 合并范围减少					
(3) 其他					
4、期末余额	3,897,861.11	5,412,657.47	11,124,917.79	2,863,425.30	23,298,861.67
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	18,188,101.61	878,454.06	8,512,195.71	498,021.40	28,076,772.78

项 目	房屋 及建筑物	机器 设备	运输 设备	办公设备	合 计
2、期初账面价值	19,009,566.75	1,148,368.56	6,646,791.05	405,789.22	27,210,515.58

② 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	18,170,720.88	拍入资产属原产权证部分资产，权证办理正在办理中

说明：根据2016年1月25日的“北辰区经济开发区工业房地产拍卖成交确认书”确认坐落于天津市北辰区经济开发区的房地产的所有权及相应其他权利归天津德利得供应链管理股份有限公司所有，由于原土地上除本次竞拍房产外存在无证建筑且使用权证载面积包含部分土地面积处于京津公路退线之内，而本次竞拍不包含上述无证房产及公路退线内土地，需要将原土地使用权证进行分割，土地使用权证的分割正在协调办理中，故尚未取得国有土地使用证及房屋所有权证。

12、使用权资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	合 计
一、账面原值				
1、期初余额	55,637,715.44	44,396.87	524,547.65	56,206,659.96
2、本期增加金额	12,040,715.35	62,171.41	39,374.05	12,142,260.81
3、本期减少金额	1,030,422.13			1,030,422.13
4、期末余额	66,648,008.66	106,568.28	563,921.70	67,318,498.64
二、累计折旧				
1、期初余额				
2、本期增加金额	21,821,686.38	47,625.47	276,465.14	22,145,776.99
3、本期减少金额	369,525.97			369,525.97
4、期末余额	21,452,160.41	47,625.47	276,465.14	21,776,251.02

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	合 计
三、减值准备				
1、期初余额				
2、本期增加金额				
3、本期减少金额				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	45,195,848.25	58,942.81	287,456.56	45,542,247.62
2、期初账面价值	55,637,715.44	44,396.87	524,547.65	56,206,659.96

13、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	合 计
一、账面原值			
1、期初余额	15,753,749.00	1,344,606.76	17,098,355.76
2、本期增加金额		51,513.17	51,513.17
(1) 购置		51,513.17	51,513.17
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	15,753,749.00	1,396,119.93	17,149,868.93
二、累计摊销			
1、期初余额	2,261,303.69	942,691.74	3,203,995.43

项 目	土地使用权	软件	合 计
2、本期增加金额	452,260.68	114,054.63	566,315.31
（1）摊销	452,260.68	114,054.63	566,315.31
3、本期减少金额			
（1）处置			
4、期末余额	2,713,564.37	1,056,746.37	3,770,310.74
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本期增加金额			
（1）计提			
3、本期减少金额			
（1）处置			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	13,040,184.63	339,373.56	13,379,558.19
2、期初账面价值	13,492,445.31	401,915.02	13,894,360.33

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	13,040,184.63	拍入资产属原产权证部分资产，权证办理正在办理中

说明：详见附注五、“11、固定资产”说明。

14、长期待摊费用

项 目	2020.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2021.12.31	其他减少的原因
软件服务费	146,211.76	10,849.06	53,970.51		103,090.31	
办公室装修	107,578.26	103,901.88	28,579.21		182,900.93	
厂区装修改造		485,365.05	54,005.05		431,360.00	
消防改造	24,900.04		16,599.96		8,300.08	
合 计	278,690.06	600,115.99	153,154.73		725,651.32	

15、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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
信用减值准备	640,655.09	2,601,397.98	130,608.66	622,519.98
资产减值准备	48,317.02	193,268.09	78,697.05	314,793.76
可抵扣亏损	2,646,975.06	10,587,900.22	2,599,919.65	10,399,678.57
递延收益	12,865.71	85,771.37	18,815.71	125,438.04
经营租赁	331,336.80	1,890,252.11		
合 计	3,680,149.68	15,358,589.77	2,828,041.07	11,462,430.35

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	2021.12.31		2020.12.31	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
未实现内部交易	900.10	3,600.41	1,297.42	5,189.70
合 计	900.10	3,600.41	1,297.42	5,189.70

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2021.12.31	2020.12.31
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	3,703,633.70	2,105,219.64
合计	3,703,633.70	2,105,219.64

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2021.12.31	2020.12.31	备注
2022 年度			
2023 年度	148,368.50	148,368.50	
2024 年度	752,168.52	752,168.52	
2025 年度	1,204,682.62	1,204,682.62	
2026 年度	1,598,414.06		
合计	3,703,633.70	2,105,219.64	

16、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	2021.12.31	2020.12.31
保证借款	7,000,000.00	5,850,000.00
抵押借款	3,000,000.00	6,000,000.00
应付利息	11,977.78	14,718.61
合计	10,011,977.78	11,864,718.61

(2) 本期无已逾期未偿还的短期借款情况

17、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2021.12.31	2020.12.31
应付外协运费	34,486,072.62	31,766,162.99
应付外协租车费		57,574.27
应付租赁款		898,555.31
应付其他款项	2,198,912.88	322,635.55
合计	36,684,985.50	33,044,928.12

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津易佰利物流有限公司	2,099,418.44	对方未催收
天运通（天津）物流有限公司	490,339.68	对方公司因涉诉账户被查封，无法付款
天津市北辰区双联物流配送有限公司	325,109.50	对方未催收
合计	2,914,867.62	

18、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2021.12.31	2020.12.31
预收租赁费		4,587.15
合计		4,587.15

(2) 截止2021年12月31日本公司无账龄超过1年的预收款项。

19、合同负债

项目	2021.12.31	2020.12.31
合同负债	13,976,211.81	13,120,885.70
减：列示于其他非流动负债的部分		

项目	2021.12.31	2020.12.31
合计	13,976,211.81	13,120,885.70

(1) 按款项性质分类情况

项目	2021.12.31	2020.12.31
预收运输款	416,856.74	
预收堆存装卸服务费	13,559,355.07	13,120,885.70
合计	13,976,211.81	13,120,885.70

(2) 截止 2021 年 12 月 31 日本公司无账龄超过 1 年的合同负债。

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,173,277.57	44,660,325.08	45,830,444.82	3,003,157.83
二、离职后福利设定提存计划		3,034,673.11	2,797,589.45	237,083.66
三、辞退福利		385,593.00	385,593.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	4,173,277.57	48,080,591.19	49,013,627.27	3,240,241.49

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,799,227.47	39,680,283.82	40,777,779.74	2,701,731.55
2、职工福利费		1,591,348.56	1,591,348.56	
3、社会保险费	217,617.09	2,071,161.88	2,139,448.86	149,330.11
其中：医疗保险费	207,739.70	1,936,507.75	2,004,720.71	139,526.74

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工伤保险费		76,271.93	70,187.91	6,084.02
生育保险费	9,877.39	58,382.20	64,540.24	3,719.35
4、住房公积金	10,898.00	615,959.06	614,938.06	11,919.00
5、工会经费和职工教育经费	145,535.01	701,571.76	706,929.60	140,177.17
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他				
合计	4,173,277.57	44,660,325.08	45,830,444.82	3,003,157.83

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,361,799.04	2,187,056.80	174,742.24
2、失业保险费		672,874.07	610,532.65	62,341.42
3、企业年金缴费				
合计		3,034,673.11	2,797,589.45	237,083.66

21、应交税费

税项	2021.12.31	2020.12.31
增值税	931,292.35	1,858,007.58
企业所得税	602,982.98	7,282,482.24
个人所得税	138,925.37	191,036.77

城市维护建设税	278,948.91	346,979.71
教育费附加及地方教育费附加	230,378.09	326,545.05
其他	94,951.20	116,338.04
合计	2,277,478.90	10,121,389.39

22、其他应付款

项目	2021.12.31	2020.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,039,797.18	2,737,328.84
合计	3,039,797.18	2,737,328.84

(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
关联方往来		166,659.44
职工风险押金	671,578.81	710,863.81
押金及保证金	572,624.20	634,220.00
职工业务代垫款	1,330,383.52	592,103.46
其他	465,210.65	633,482.13
合计	3,039,797.18	2,737,328.84

② 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

天津长运供应链有限责任公司	500,000.00	业务保证金
北京博达汇金企业管理有限公司	189,185.23	保证金
合计	689,185.23	

23、一年内到期的非流动负债

项目	2021.12.31	2020.12.31
一年内到期的租赁负债（附注五、25）	25,723,897.13	
一年内到期的长期应付款（附注五、26）	354,349.05	874,774.17
合计	26,078,246.18	874,774.17

24、其他流动负债

项目	2021.12.31	2020.12.31
增值税待转销项税额	56,532.48	888,963.35
已背书未终止确认的应收票据	650,000.00	1,857,750.00
合计	706,532.48	2,746,713.35

25、租赁负债

项目	2021.12.31	2020.12.31
租赁负债	47,504,332.00	
减：一年内到期部分（附注五、23）	25,723,897.13	
合计	21,780,434.87	

26、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
----	------------	------------

项目	2021.12.31	2020.12.31
分期购车款	375,498.98	1,316,846.54
减：未确认融资费用	15,111.96	81,685.35
减：一年内到期部分（附注五、23）	354,349.05	874,774.17
合计	6,037.97	360,387.02

27、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	125,438.04		39,666.67	85,771.37	与资产相关政府补助
合计	125,438.04		39,666.67	85,771.37	

其中，涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
拆迁补贴款	125,438.04			39,666.67			85,771.37	与资产相关
合计	125,438.04			39,666.67			85,771.37	

28、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	55,000,000.00	12,100,000.00		4,400,000.00			71,500,000.00

说明：2021年9月7日公司召开2021年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司2021年半年度权益分配预案的议案》：以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以未分配利润向全体股东每10股送红股2.2股，以资本公积向全体股东每10股转增0.8股，本次权益分派共计派送红股12,100,000股，转增4,400,000股，转增股本4,400,000元，转增后公司股本总额71,500,000.00元，资本公积-股本溢价减少4,400,000.00元。

29、资本公积

项目	2021.01.01	本期增加	本期减少	2021.12.31
股本溢价	5,571,089.58		4,400,000.00	1,171,089.58
合计	5,571,089.58		4,400,000.00	1,171,089.58

30、专项储备

项目	2021.01.01	本期增加	本期减少	2021.12.31
安全生产费	3,519,995.69	303,709.47	1,504,664.56	2,319,040.60
合计	3,519,995.69	303,709.47	1,504,664.56	2,319,040.60

说明：根据财政部安全监管总局财企[2012]16号文件“关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知”，本公司按照上一年度自运运输收入为计提基数，危险品运输按照1.5%平均逐月提取，普通货物运输按照1.00%平均逐月提取。本公司的各子公司运输业务均为普通货物运输按照1.00%平均逐月提取。

31、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	1,201,946.24			1,201,946.24
合计	1,201,946.24			1,201,946.24

32、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	12,685,668.13	
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	12,685,668.13	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,719,229.82	
减：提取法定盈余公积		10.00

项目	金额	提取或分配比例%
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	12,100,000.00	
其他		
期末未分配利润	2,304,897.95	

33、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	392,144,176.80	352,099,805.98	390,895,288.46	358,156,698.85
运输服务业务	312,175,812.90	298,584,024.17	313,214,484.04	303,795,933.45
堆存装卸服务业务	78,732,901.22	52,972,156.03	74,561,109.43	51,350,764.47
销售商品	697,145.73	543,625.78	3,119,694.99	3,010,000.93
代理性质服务	538,316.95			
其他业务	246,437.74		77,641.51	
合计	392,390,614.54	352,099,805.98	390,972,929.97	358,156,698.85

(2) 2021年度营业收入按收入确认时间列示如下：

项目	运输服务业务	堆存装卸服务业务	销售商品	代理性质服务	其他业务	合计

项 目	运输服务业务	堆存装卸服务业务	销售商品	代理性质服务	其他业务	合计
在某一时段内确认收入	202,989,262.56	78,732,901.22			246,437.74	281,968,601.52
在某一时点确认收入	109,186,550.34		697,145.73	538,316.95		110,422,013.02
合 计	312,175,812.90	78,732,901.22	697,145.73	538,316.95	246,437.74	392,390,614.54

(3) 履约义务相关的信息

本公司收入确认政策详见附注三、22。本公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户需求提供运输、堆存装卸服务，以及按照客户需求的品类、标准及时履行供货义务。

对于运输、堆存装卸服务合同，本公司根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，但当某一运输服务的履约进度不能合理确认时，将作为在某一时点履行的履约义务，将货物的送达作为完成履约义务的标志，确认收入。煤炭运输业务、危化品运输业务以及部分普货运输业务等能够合理估计履约进度的运输业务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入；日用品运输业务、医疗器械运输业务等无法合理估计履约进度的运输业务，按照送达时点确认收入。无法合理估计履约进度的原因包括部分运输业务同时配有堆存服务，会存在接单后分不同批次进行派送但只在最后一批送达后在系统做送达确认的情况；就位服务会存在因客户指派的工程师或就位操作设备未能按时达到就位地导致系统显示的运输时间超过正常运输时间的情况；以及存在节约成本，整合订单统一运送导致个别订单运输时间延长的情况。

对于销售商品合同，于购买方收货验收或购买方收货后无理由退货期满完成履约义务，客户取得相关商品的控制权。

对于代理性质服务，于相关代理性质业务完成时点，客户取得相关服务的控制权。

不同客户和服务内容的付款条件有所不同，本公司部分服务以预收款的方式进行，其余服务则授予一定期限的信用期。

本年末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的金额为 45,899,850.91 元，预计将于 2022 年至 2024 年确认收入。

34、税金及附加

项 目	2021 年度	2020 年度
城市维护建设税	243,034.18	76,914.04
教育费附加	158,860.87	115,382.27
房产税	315,075.00	236,306.25
土地使用税	92,576.18	69,432.13

项 目	2021 年度	2020 年度
其他税费	465,084.57	429,594.94
合 计	1,274,630.80	927,629.63

35、销售费用

项 目	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	82,521.26	126,713.93
交通差旅费	82,930.48	38,095.00
折旧费		988.31
通讯费	8,190.00	2,437.12
业务招待费	12,697.49	
中介服务费		17,612.44
会务费	423,639.48	327,748.20
其他	12,234.29	74,932.50
合 计	622,213.00	588,527.50

36、管理费用

项 目	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	13,882,762.54	11,815,634.77
折旧费	703,354.83	355,035.20
差旅费	580,032.68	486,300.27
业务招待费	488,476.62	483,596.05

项 目	2021 年度	2020 年度
车辆维修保养费用	380,282.55	367,297.80
办公费	322,486.38	454,756.64
中介服务费	2,024,665.27	1,717,282.86
租赁费	556,465.84	1,259,940.27
通讯费	202,565.04	217,067.28
水电费	96,231.07	120,520.11
低值易耗	125,177.25	187,518.62
车辆保险费	48,657.71	71,660.29
劳动保护费	67,807.29	94,214.51
招聘费	52,442.87	7520.11
诉讼执行费		284,409.00
使用权资产折旧	1,577,280.11	
其他	438,440.37	1,084,893.07
合 计	21,547,128.42	19,007,646.85

37、研发费用

项 目	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	10,337,420.70	5,814,233.86
技术服务费	868,800.00	
折旧费	1,182.32	

项 目	2021 年度	2020 年度
其他	92,936.76	
合 计	11,300,339.78	5,814,233.86

38、财务费用

项 目	2021 年度	2020 年度
利息费用	2,915,498.75	392,425.94
减：利息收入	40,977.99	53,553.22
手续费	73,576.40	54,855.33
担保服务费	134,040.88	115,783.02
合 计	3,082,138.04	509,511.07

说明：财务费用中本期确认租赁负债利息费用为 2,400,191.41 元。

39、其他收益

项 目	2021 年度	2020 年度
政府补助	1,564,080.16	262,537.39
个人所得税返还	15,657.60	14,535.40
合 计	1,579,737.76	277,072.79

计入当期其他收益的政府补助：

项 目	2021 年度	2020 年度
与资产相关：		
拆迁补贴	39,666.67	39,666.67
与收益相关：		

项 目	2021 年度	2020 年度
国内货物运输、仓储、装卸搬运企业财政扶持补贴	742,876.36	
安商育商财政扶持补贴	710,500.00	
楼宇房租补贴	3,680.00	
稳岗补贴	5,600.03	104,518.61
职业技能补贴	53,509.42	
培训补贴		85,000.00
社会保险补贴	8,247.68	33,352.11
合 计	1,564,080.16	262,537.39

40、投资收益

被投资单位名称	2021 年度	2020 年度
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	449,944.92	
处置以摊余成本计量的金融资产产生的投资收益	-217,466.23	-252,562.89
合 计	232,478.69	-252,562.89

41、信用减值损失

项 目	2021 年度	2020 年度
应收账款信用减值损失	-2,275,829.37	-829,392.09
其他应收款信用减值损失	160,924.72	-252,114.06
合 计	-2,114,904.65	-1,081,506.15

42、资产减值损失

项 目	2021年度	2020年度
-----	--------	--------

合同资产减值损失	13.99	176.88
存货跌价损失	25,828.95	-314,779.77
合 计	25,842.94	-314,602.89

43、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合计	-242,398.57	-55,984.62	-242,398.57
其中：固定资产处置利得	-242,398.57	-55,984.62	-242,398.57
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
合 计	-242,398.57	-55,984.62	-242,398.57

44、营业外收入

项 目	2021 年度	2020 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废收益	47,494.83	25,555.14	47,494.83
政府补助	423,000.00	10,000.00	423,000.00
罚款及赔款收入	1,156.00		1,156.00
无需支付的往来款	44,117.14	56,927.34	44,117.14
其他	202,675.81	42,672.39	202,675.81
合 计	718,443.78	135,154.87	718,443.78

计入当期损益的政府补助：

补助项目		2021年度	2020年度
与收益相关	报废车辆补贴	423,000.00	10,000.00
合计		423,000.00	10,000.00

45、营业外支出

项 目	2021 年度	2020 年度	计入当期非经常性损益
非流动资产毁损报废损失	280,381.73	39,861.13	280,381.73
罚款支出及滞纳金	44,053.72	164,883.92	44,053.72
其他	2,466.81	291.01	2,466.81
合 计	326,902.26	205,036.06	326,902.26

46、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	1,469,932.32	700,160.80
递延所得税费用	-852,505.93	317,948.58
合 计	617,426.39	1,018,109.38

(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	2,336,656.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	584,164.05
子公司适用不同税率的影响	-1,016,785.38
调整以前期间纳税调增差异	180,551.65
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,100.16
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
不可弥补的亏损转回	

项目	本期发生额
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	399,603.52
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
加计扣除的影响	-540,207.61
合并范围内子公司之间转让股权的影响	1,000,000.00
所得税费用	617,426.39

47、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	40,977.99	53,553.22
押金、保证金、备用金等	699,101.00	863,208.39
单位往来款	3,998.10	710,000.00
退回的房屋租赁费		2,130,335.70
退回的预付款	364,250.75	
政府补助	1,947,413.49	232,870.72
其他	219,172.29	72,507.79
退回的合作意向金	900,000.00	
合计	4,174,913.62	4,062,475.82

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2021 年度	2020 年度
押金、保证金、备用金等	1,784,823.59	1,331,371.72
合作意向金		900,000.00
往来款	61,215.15	

项 目	2021 年度	2020 年度
罚款支出及滞纳金	44,053.72	164,883.92
付现费用	6,900,095.98	7,383,914.31
合 计	8,790,188.44	9,780,169.95

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2021 年度	2020 年度
分期购车保证金收回		71,960.00
合 计		71,960.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2021 年度	2020 年度
分期购车款	939,218.33	892,682.90
偿还资金拆借		450,000.00
分期购车保证金		113,380.00
担保服务费	134,040.88	115,783.02
支付租金	20,090,890.92	
合 计	21,164,150.13	1,571,845.92

48、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	1,719,229.82	3,453,107.88
加： 信用减值准备	2,114,904.65	1,081,506.15
资产减值准备	-25,842.94	314,602.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,217,731.64	3,549,154.18
使用权资产折旧	22,145,776.99	
无形资产摊销	566,315.31	606,730.75
长期待摊费用摊销	153,154.73	87,780.38

补充资料	2021年度	2020年度
资产处置损失（收益以“-”号填列）	242,398.57	55,984.62
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	232,886.90	14,305.99
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,049,539.63	508,208.96
投资损失（收益以“-”号填列）	-232,478.69	252,562.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-852,108.61	318,064.98
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-397.32	-116.40
存货的减少（增加以“-”号填列）	330,403.61	3,904,906.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,308,792.71	80,639,829.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,344,832.83	-84,981,828.65
其他	-1,200,955.09	-283,194.56
经营活动产生的现金流量净额	30,424,519.08	9,521,606.30
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		
确认使用权资产的租赁		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	28,134,440.49	11,486,443.87
减：现金的期初余额	11,486,443.87	13,641,925.89
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

补充资料	2021年度	2020年度
现金及现金等价物净增加额	16,647,996.62	-2,155,482.02

说明：其他为专项储备的本期变动。

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2021年度	2020年度
一、现金	28,134,440.49	11,486,672.22
其中：库存现金	124,372.59	367,226.23
可随时用于支付的银行存款	28,010,067.90	11,114,093.43
可随时用于支付的其他货币资金		5,352.56
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	28,134,440.49	11,486,672.22
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

49、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	1,201,583.80	分期付款购置车辆的产权证抵押在汽车销售公司
合 计	1,201,583.80	

50、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	
国内货物运输、仓储、装卸搬运企业财政扶持补贴	742,876.36				742,876.36		是
安商育商财政扶持补贴	710,500.00				710,500.00		是
楼宇房租补贴	3,680.00				3,680.00		是
稳岗补贴	5,600.03				5,600.03		是
职业技能补贴	53,509.42				53,509.42		是
社会保险补贴	8,247.68				8,247.68		是
报废补贴	423,000.00					423,000.00	是
合计	1,947,413.49				1,524,413.49	423,000.00	

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
拆迁补贴	与资产相关	39,666.67		
国内货物运输、仓储、装卸搬运企业财政扶持补贴	与收益相关	742,876.36		
安商育商财政扶持补贴	与收益相关	710,500.00		
楼宇房租补贴	与收益相关	3,680.00		
稳岗补贴	与收益相关	5,600.03		
职业技能补贴	与收益相关	53,509.42		

补助项目	与资产/收益相关	计入	计入	冲减成本费用
		其他收益	营业外收入	
社会保险补贴	与收益相关	8,247.68		
报废补贴	与收益相关		423,000.00	
合计	—	1,564,080.16	423,000.00	

(3) 本期无退回的政府补助。

六、 合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无

2、同一控制下企业合并

无

3、其他原因的合并范围变动

无

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	
上海德利得物流有限公司	上海	上海	普通货运	100.00		同一控制下合并
北京德利得物流有限公司	北京	北京	普通货运	100.00		同一控制下合并
上海德利得供应链管理有限公司	上海	上海	普通货运		100.00	同一控制下合并
北京云智慧电子商务有限公司	北京	北京	销售商品		100.00	新设
天津市力邦立动物物流有限公司	天津	天津	仓储	100.00		新设
北京德利得智慧供应链管理有限公司	北京	北京	供应链管理		100.00	新设
河北德利得供应链管理有限公司	保定	保定	供应链管理		100.00	新设
德利得(广州)供应链管理有限公司	广州	广州	供应链管理		100.00	新设

八、与金融工具相关的风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据、理财产品等其他金融资产。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及目前市场状况等其它因素评估客户的信用资质并设置相应信用期。

对于租赁公司提供的租赁业务，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，对所有采用信用方式进行交易的客户均需进行信用审核。本公司对于长期应收租赁款余额进行持续监控，以确保不导致本公司面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括理财产品等金融工具等。本公司对合作的银行、实行评级准入制度，对信托收益权回购方、同业理财产品发行方、定向资产管理计划最终融资方设定授信额度，并定期进行后续风险管理；对单个金融机构的信用风险进行定期的审阅和管理；对于与本公司有资金往来的单个银行或非银行金融机构均设定有信用额度。本公司通过控制投资规模、设定发行主体准入名单、评级准入、投后管理等机制管理上述金融资产的信用风险敞口。

本公司定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司整体信用风险可控。

九、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产			1,000,000.00	1,000,000.00
（二）应收款项融资			93,000.00	93,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			1,093,000.00	1,093,000.00

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

（1）交易性金融资产系公司购买的非保本浮动收益型理财产品，公司按照期末持有份额以及产品净值作为公允价值的合理估计。

（2）应收款项融资系公司持有的银行承兑汇票，由于票据剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，公司按票面金额作为公允价值的合理估计。

十、 关联方及其交易

1、 本公司的母公司情况

股东名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本公司持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
天津德利得集团五矿进出口有限公司	天津	进出口	5,500.00	60.5091	60.5091

说明：本报告期内韩立红为实际控制人。

2、 本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3、 本公司的合营和联营企业情况

本公司报告期内不存在合营和联营的企业。

4、 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
天津市万邦轩荔物流有限公司	最终控制人关系密切家庭成员控制的控股公司
王学利	与最终控制人关系密切的家庭成员
北京春禾文力投资有限公司	最终控制人关系密切家庭成员控制的控股公司
天津市坤迪科工贸有限公司	最终控制人关系密切家庭成员控制的控股公司
毛小琴	董事长、运营总监
王昭骅	与最终控制人关系密切的家庭成员
李志明	与最终控制人关系密切的家庭成员 董事、总经理
李莹	财务总监
魏津春	董事、董事会秘书
闫敏	副总经理
张霞	副总经理

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
李雪莲	董事
王靖文	董事
王秉亮	原少数股东、董事、副总经理，现已离职
恽绵	原董事、运营总监，现已离职

注：上表中披露的其他关联方仅为本期或上期发生交易或往来的关联方。

5、关联方交易情况

(1) 本期无购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	2021年度	2020年度
天津市坤迪科工贸有限公司	房屋租赁		-299,108.25
合计			-299,108.25

说明：

①本公司2012年与天津德利得集团有限公司签订商标权无偿使用协议，商标注册号为1731492，无偿使用期限为2012年3月14日至2022年3月13日。

②本公司与天津市坤迪科工贸有限公司于2017年3月1日签订《天津房屋租赁合同》，将其受托管理的北辰开发区双原道27号院内的房屋及仓库出租给本公司，出租房屋面积 830.80 平方米，出租仓库面积 1194.29平方米，办公楼租金按0.8元/日/平方米，仓库租金按0.5元/日/平方米，房屋租赁期限自2017年3月1日起至2019年12月31日止。2019年本公司与天津市坤迪科工贸有限公司签订了《房屋租赁合同之补充合同》，延长租赁期限至 2031 年12 月31 日。2019年4月15日，张立超通过天津市第一中级人民法院淘宝网司法拍卖平台以最高价竞得该房产并于2019年4月22日取得《拍卖成交确认书》。2019年7月24日，张立超将本公司、天津市坤迪科工贸有限公司、天津华实力花岗岩石材制品有限公司起诉至天津市北辰区人民法院。2020年7月30日，天津市第二中级人民法院做出终审判决要求本公司腾空涉案房产并返还给张立超，并向张立超支付自2019年4月22日起至腾空涉案房产之日止的使用费。2020年度本公司依据法院终审判决向张立超支付自2019年4月22日起至2020年11月20日的使用费，天津市坤迪科工贸有限公司已退还本公司自2019年4月22日开始计算的预付房屋租金。本公司在2020年度冲回2019年已确认与天津市坤迪科工贸有限公司之间2019年4月22日至2019年12月31日期间的房租租赁交易额299,108.25元。本公司和张立超于2021年3月16日签署调解协议：本公司最迟在2021年5月15日之前腾空并返还涉案房产，张立超减免本公司自2020年11月21日至2021年5月15日的使用费，另外再一次性补偿本公司20万元，已于2021年5月17日收到该补偿款。

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保额度	担保起始日	担保期限	担保是否已经履行完毕
李志明、韩立梅 毛小琴、王昭骅 王秉亮、徐红燕 天津德利得集团五矿进出口有限公司	3,000,000.00	2021/10/26	主合同约定的主债务履行期限届满之日后两年止	否

说明：徐红燕以其自有房产抵押物为天津德利得供应链管理有限公司向中国银行天津北辰支行的融资提供担保，并提供连带信用担保，毛小琴、王昭骅、王秉亮、李志明、韩立梅、天津德利得集团五矿进出口有限公司提供连带信用担保。

其他关联担保

担保方	担保额度	担保起始日	担保期限	担保是否已经履行完毕
李志明、韩立梅 毛小琴、王昭骅	2,000,000.00	2021/8/12	主合同约定的主债务履行期限届满之日后三年止	否
	3,000,000.00	2021/8/27	主合同约定的主债务履行期限届满之日后三年止	否
	2,000,000.00	2021/9/29	主合同约定的主债务履行期限届满之日后三年止	否

说明：北京海淀科技企业融资担保有限公司为本公司之子公司北京德利得物流有限公司银行借款500万元提供担保，李志明配偶韩立梅、毛小琴配偶王昭骅共同为北京海淀科技企业融资担保有限公司提供反担保。

北京中关村科技融资担保有限公司为本公司之子公司北京德利得物流有限公司银行借款200万元提供担保，李志明及其配偶韩立梅夫妇共同为北京中关村科技融资担保有限公司提供反担保。

(4) 关键管理人员报酬

项 目	2021年度	2020年度
关键管理人员报酬	3,470,029.82	3,063,463.50

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2021.12.31	2020.12.31
------	-----	------------	------------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京春禾文力投资有限公司			174,468.7	87,234.35

(2) 应付项目

项目名称	关联方	2021.12.31	2020.12.31
其他应付款	天津市坤迪科工贸有限公司		140,544.29
其他应付款	天津市万邦轩荔物流有限公司		26,115.15

十一、 承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截止2021年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截止2021年12月31日，本公司无需要披露的对外担保情况。

十二、 资产负债表日后事项

截止2022年4月19日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十三、 其他重要事项

1、租赁

(1) 本公司作为承租人

	金额
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	3,014,767.12
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用	

2、截止2022年4月19日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

1、以摊余成本计量的应收账款

	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	19,946,308.97	2,358,398.75	17,587,910.22
合 计	19,946,308.97	2,358,398.75	17,587,910.22

(续)

	2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	18,219,053.06	198,154.58	18,020,898.48
合 计	18,219,053.06	198,154.58	18,020,898.48

(1) 坏账准备

① 2021年12月31日，组合计提坏账准备：

组合1

账 龄	账面余额	整个存续期预期信用 损失率%	坏账准备
3 个月以内(含 3 个月,下同)	6,242,878.93	0.10	6,242.88
3 至 12 个月	8,976,341.32	2.12	190,298.44
1 至 2 年	3,443,074.22	38.25	1,316,975.89
2 至 3 年	1,284,014.50	65.80	844,881.54
3 年以上			
合计	19,946,308.97		2,358,398.75

② 坏账准备的变动

项 目	2020.12.31	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	198,154.58	2,161,862.65	1,618.48	2,358,398.75
----------	------------	--------------	----------	--------------

A.本期实际核销的应收账款情况

单位名称	转回或收回金额
实际核销的应收账款	1,618.48
合计	1,618.48

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备期末 余额
天津洪澄物流有限公司	2,630,192.86	3 至 12 个月	13.19	55,760.09
	3,256,439.87	1 至 2 年	16.33	1,245,588.25
天津安捷通物流有限公司	2,510,220.10	3 至 12 个月	12.58	53,216.67
氰特化工（上海）有限公司	841,640.60	3 个月以内	4.22	841.64
	599,033.62	3 至 12 个月	3.00	12,699.51
氰特工程材料（上海）有限公司	567,652.53	3 个月以内	2.85	567.65
	611,308.90	3 至 12 个月	3.06	12,959.75
天津市广通信息技术工程股份有限公司	1,134,469.66	2 至 3 年	5.69	746,481.04
合 计	12,150,958.14		60.92	2,128,114.60

2、其他应收款

项 目	2021.12.31	2020.12.31
应收利息		
应收股利	15,000,000.00	

项 目	2021.12.31	2020.12.31
其他应收款	689,270.00	1,145,424.14
合 计	15,689,270.00	1,145,424.14

(1) 应收股利情况

①应收股利分类列示：

项 目	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收股利	15,000,000.00		15,000,000.00
合 计	15,000,000.00		15,000,000.00

(续)

项 目	2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收股利			
合 计			

②坏账准备

2021年12月31日，本公司对应收股利未计提坏账准备。

(2) 其他应收款情况

	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	776,770.00	87,500.00	689,270.00	1,209,015.36	63,591.22	1,145,424.14
合 计	776,770.00	87,500.00	689,270.00	1,209,015.36	63,591.22	1,145,424.14

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：

	账面余额	未来 12 个月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
组合 1	175,000.00	50.00	87,500.00	回收可能性
组合 2	601,770.00			回收可能性
合计	776,770.00		87,500.00	

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	63,591.22			63,591.22
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	52,500.00			52,500.00
本期转回	28,591.22			28,591.22
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 12 月 31 余额	87,500.00			87,500.00

A、本报告期坏账准备重要的收回或转回金额。

其他应收款内容	转回或收回金额	收回方式
天津市德和得科技发展有限公司	28,000.00	银行回款

其他应收款内容	转回或收回金额	收回方式
合 计	28,000.00	

B、本报告期无实际核销的其他应收款情况。

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、保证金	601,770.00	874,308.00
应收回预付款	175,000.00	315,000.00
应收业务退款		
其他		19,707.36
合 计	776,770.00	1,209,015.36

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
百世物流科技(中国)有限公司	否	保证金	500,000.00	2至3年	1.85	
天津市德和得科技发展有限公司	否	应收回预付款	175,000.00	2至3年	0.65	87,500.00
中远关西涂料化工(天津)有限公司	否	保证金	50,000.00	3年以上	0.19	
天津同豪汽车销售有限公司	否	保证金	41,420.00	1至2年	0.15	
李树德	否	押金	5,000.00	1年以内	0.64	
合 计			771,420.00		99.31	87,500.00

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	23,192,911.54		23,192,911.54	23,192,911.54		23,192,911.54
对联营、合营企业投资						
合 计	23,192,911.54		23,192,911.54	23,192,911.54		23,192,911.54

(2) 对子公司投资

被投资单位	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
北京德利得物流有限公司	23,192,911.54			23,192,911.54
减：长期投资减值准备				
合 计	23,192,911.54			23,192,911.54

(3) 长期股权投资减值准备

本公司报告期内无长期股权投资减值准备。

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	54,910,856.44	51,458,020.23	75,815,906.46	75,055,190.93
运输服务业务	45,413,621.29	47,093,491.80	69,320,230.99	70,626,156.02
堆存装卸服务业务	8,958,918.20	4,364,528.43	6,495,675.47	4,429,034.91
代理性质服务	538,316.95			
其他业务	56,697.17			
合 计	54,967,553.61	51,458,020.23	75,815,906.46	75,055,190.93

(2) 2021年度营业收入按收入确认时间列示如下：

项 目	运输服务	堆存装卸服务业务	代理性质服务	其他业务	合计
在某一时段内确认收入	45,413,621.29	8,958,918.20		56,697.17	54,429,236.66
在某一时点确认收入			538,316.95		538,316.95
合 计	45,413,621.29	8,958,918.20	538,316.95	56,697.17	54,967,553.61

(3) 履约义务相关的信息

本公司收入确认政策详见附注三、22。本公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户需求提供运输、堆存装卸服务，以及按照客户需求的品类、标准及时履行供货义务。

对于运输、堆存装卸服务合同，本公司根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，但当某一运输服务的履约进度不能合理确认时，将作为在某一时点履行的履约义务，将货物的送达作为完成履约义务的标志，确认收入。煤炭运输业务、危险品运输业务以及部分普货运输业务等能够合理估计履约进度的运输业务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入；日用品运输业务、医疗器械运输业务等无法合理估计履约进度的运输业务，按照送达时点确认收入。无法合理估计履约进度的原因包括部分运输业务同时配有堆存服务，会存在接单后分不同批次进行派送但只在最后一批送达后在系统做送达确认的情况；就位服务会存在因客户指派的工程师或就位操作设备未能按时达到就位地导致系统显示的运输时间超过正常运输时间的情况；以及存在节约成本，整合订单统一运送导致个别订单运输时间延长的情况。

对于销售商品合同，于购买方收货验收或购买方收货后无理由退货期满完成履约义务，客户取得相关商品的控制权。

对于代理性质服务，于相关代理性质业务完成时点，客户取得相关服务的控制权。

不同客户和服务内容的付款条件有所不同，本公司部分服务以预收款的方式进行，其余服务则授予一定期限的信用期。

本年末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的金额为 3,810,976.58 元，预计将于 2022 年至 2023 年确认收入。

十五、 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	-242,398.57	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,987,080.16	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

项 目	金 额	说 明
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	449,944.92	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	47,661.43	
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	-31,458.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	15,657.60	
非经常性损益总额	2,226,487.06	
减：非经常性损益的所得税影响数	543,950.06	

项 目	金 额	说 明
非经常性损益净额	1,682,537.00	
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	1,682,537.00	

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	2.20	0.0240	0.0240
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	0.05	0.0005	0.0005

附：

第十一节 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

天津德利得供应链管理股份有限公司

2022年4月21日