



速搜物流

NEEQ:870764

浙江速搜物流股份有限公司  
SUSO56 (ZHEJIANG) LOGISTICS



年度报告

— 2021 —

## 公司年度大事记

1、2021 年 1 月，公司获得了菜鸟直送的优秀合作伙伴奖，受到了客户的服务认可和鼓励。



2、2021 年 3 月 9 日，第二届董事会第七次会议决议审议通过了《关于对外投资设立子公司》的议案，公司计划与自然人余长春共同投资设立安徽速搜物流有限公司，注册地为安徽省六安市舒城县杭埠镇唐王大道杭埠保税物流园，注册资本为 800 万元，其中公司认缴 480 万，持股比例为 60%；余长春认缴 320 万，持股比例为 40%。为进一步拓展企业发展空间，公司拟对外投资设立全资子公司天津速搜物流有限公司，注册地为天津自贸试验区（中心商务区）解放路 969 号聚宝大厦 1009，注册资本为 1000 万元。

3、2021 年 5 月，公司取得了中国交通运输协会授予的“智慧之星”物流最佳推荐品牌荣誉。



4、2021 年 6 月 22 日，丹鸟物流无锡转运中心授予公司一面锦旗，以表彰公司在“618”大促期间的物流服务质量和服务效率。



5、2021 年 8 月，公司的浙江省 AAA 级“守合同重信用”和 AAAA 级物流企业荣誉资质复审通过。

6、2021 年 8 月 6 日，第二届董事会第九次会议决议审议通过了《关于对外投资设立子公司》的议案，公司计划与自然人汪辰、黄旭辉共同投资设立浙江智网物流科技有限公司，注册地为浙江省宁波市北仑区新碶街道辽河路商务大厦 1 幢 1009 室，注册资本为 1000 万元。

7、2021 年 10 月，公司取得了大件运输资质。



# 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、经营情况和管理层分析 .....	11
第四节	重大事件 .....	21
第五节	股份变动、融资和利润分配 .....	23
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	28
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	31
第八节	财务会计报告 .....	35
第九节	备查文件目录 .....	109

## 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。

公司负责人余长春、主管会计工作负责人甄亚领及会计机构负责人（会计主管人员）孙佳丽保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1、实际控制人控制不当的风险	<p>报告期内，余长春持有速搜物流 55.00%的股份，为公司的控股股东、实际控制人。此外，余长春担任公司董事长兼总经理，对公司日常经营具有重大影响。鉴于公司其他股东持股比例比较分散，公司控股股东和实际控制人控股优势较为明显，虽然公司已经建立了较为完善的公司治理结构及内部控制制度以约束控股股东和实际控制人的行为，但如果公司控股股东和实际控制人通过行使表决权、管理职能或任何其他方式对公司经营决策、人事等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东产生不利影响。</p> <p>应对措施：针对实际风险，公司目前已经形成了包括股东大会、董事会、监事会、经营层在内的公司治理结构，建立了权力机构、决策机构、监督机构、经营层之间权责明确、运作规范、互相协调制衡的机制，健全了《公司章程》、“三会”</p>

	<p>议事规则及其他重要制度。公司将严格执行各项管理制度、议事规则等，按要求将相关信息进行披露，防止实际控制人的不当控制。</p>
2、对主要客户依赖的风险	<p>报告期内，公司主要客户相对稳定和集中。2021 年、2020 年度、2019 年度，公司前五名客户累计销售额占同期销售总额比例分别为 65.67%、67.20%、57.78%，其中对第一大客户宁波台塑货运的销售比例分别为 35.18%、36.94%、37.33%，相对比例较高。前五名客户销售额占公司销售总额的比例略有上升，公司与宁波台塑货运、南亚塑胶、万华化学等重要客户维持良好的合作伙伴关系，不会轻易被取代，但是如果公司与主要客户的合作发生变化，将对公司的经营业绩造成不利影响。</p> <p>应对措施：公司目前采用大客户经营策略，且与客户保持良好合作关系，存在客户集中的特点，符合行业特征；报告期内前五大客户均为大型制造业跨国集团，产品门类众多皆为行业翘楚，其拥有稳定和巨量的物流需求，对供应商要求较高，公司提供的服务被替代的可能性、可行性较低。因此，客户集中度高不会对公司持续稳定经营造成不利影响。同时，公司已与佳通 RDC、苏宁云商签署业务合同，公司对于拓宽销售渠道、改善客户结构的具体举措已经收获实效。</p>
3、委外作业的风险	<p>公司实施轻资产策略，只保留应急车辆，为了保证及时按照合同约定向客户提供服务，将大部分运输业务外包给供应商，并对外部供应商的车辆设备、运输服务标准、车辆调配等进行统一管理。但仍存在外部车辆无法及时完成其所承运的货运任务，将可能影响公司整体服务进度，相关损失可能由公司承担。公司与委外供应商间关于货物损失风险先由公司承担的约定可能对公司经营状况造成重大不确定性影响。鉴于供应商数量较多且分散，随着业务规模的增长，公司对供应商车辆的统一调配管理费用也将相应增加。</p> <p>应对措施：公司将更加重视合作方的准入条件，保证所委托方的资质能最大可能满足公司的运力调度。建立与合作方畅通的沟通渠道和有效的交流机制，加强与委托方的沟通联系，及时向其反映公司的运力需求及调度，促进彼此间的合作与配合。</p>
4、交通安全事故风险	<p>公司所处的物流运输业是以公路为基础，以车辆为载体，为客户提供物流运输与仓储服务的经营活动。行业的运营特点决定了交通事故风险无法完全避免，交通安全事故风险是道路运输企业面临的主要日常风险。由于交通事故具有突发性、瞬时性、成因复杂性等特点，一旦发生将可能导致公司因事故责任而承担经济赔偿或损害赔偿，从而对公司的声誉和正常生产经营带来负面影响。虽然公司已经建立较为完善的安全生产管理制度和严格的保险制度，制定了一系列的安全管理措施，并为公司名下所有车辆都购买了商业保险，尽最大努力杜绝安全事故的发生。但是，公司仍然面临日常营运安全事故导致的风险。</p>

	<p>应对措施：公司与货车司机的劳动合同约定，因货车司机原因引起的交通违章罚款由货运司机承担。其他交通事故发生后，由员工先行赔付，交由公司实报实销，再由公司向保险公司申请理赔。公司制定了切实有效的安全管理措施，会继续完善安全生产管理制度和保险制度，并为公司名下所有车辆都购买了商业保险，尽最大努力杜绝安全事故的发生。</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



## 释义

释义项目		释义
本公司、公司、速搜物流	指	浙江速搜物流股份有限公司
有限公司	指	宁波速搜物流有限公司
宁波台塑货运	指	台塑货运（宁波）有限公司
台塑工业	指	台塑工业（宁波）有限公司
佳通轮胎	指	佳通轮胎（中国）投资有限公司
上海美寰	指	上海美寰贸易有限公司
浙江腾龙	指	浙江腾龙不锈钢棒线有限公司
锦宏	指	山东锦宏电子工程有限公司
利安隆	指	天津利安隆新材料股份有限公司
久闳化工	指	上海九闳化工集团有限公司
创亿科技	指	北京创亿科技有限公司
菜鸟	指	浙江丹鸟物流科技有限公司
眉山万华	指	万华化学（四川）有限公司
常州万华	指	万华化学集团股份有限公司
合肥万华	指	万华化学集团股份有限公司
重庆万华	指	万华化学（四川）有限公司
万华化学大乙烯	指	万华化学(烟台)石化有限公司
马鞍山新一代	指	新一代汽车底盘系统（马鞍山）有限公司
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
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
中审众环	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的行为
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	浙江速搜物流股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江速搜物流股份有限公司董事会
监事会	指	浙江速搜物流股份有限公司监事会
“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》
《公司章程》	指	经股份公司股东大会通过的现行有效的股份公司章程
报告期、本期	指	2021 年 1 月 1 月至 2021 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	浙江速搜物流股份有限公司
英文名称及缩写	SUSO56(ZHEJIANG)LOGISTICSCO.,LTD SUSO56
证券简称	速搜物流
证券代码	870764
法定代表人	余长春

### 二、 联系方式

董事会秘书	靳芝子
联系地址	浙江省宁波市北仑区宝山路 527 号金融中心 30 楼 3002 室
电话	18868905521
传真	0574-86746620
电子邮箱	jzz@suso56.com
公司网址	<a href="http://www.suso56.com">http://www.suso56.com</a>
办公地址	宁波市北仑区宝山路 527 号金融中心 30 楼 3002 室
邮政编码	315800
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
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	2004 年 8 月 16 日
挂牌时间	2017 年 2 月 6 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	交通运输、仓储和邮政业（G）-道路运输业（G54）-道路货物运输（G543）-道路货物运输（G5430）
主要业务	综合运输、生产物流、国际物流
主要产品与服务项目	许可项目：道路货物运输（不含危险货物）；道路货物运输（含危险货物）；城市配送运输服务（不含危险货物）；第二类增值电信业务；保险经纪业务；生鲜乳道路运输；大陆与台湾间海上运输；国际班轮运输；省际普通货船运输、省内船舶运输；省际客船、危险品船运输；国际客船、散装液体危险品船运输；水路危险货物运输；水路普通货物运输；出口监管仓库经营；保税仓库经营；保险代理业务；第一类增值电信业务；海关监管货物仓储服务（不含危险化学品）；国际道路货物运输；国际道路旅客



	运输；道路货物运输（网络货运）；公共铁路运输（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，具体经营项目以审批结果为准）。一般项目：装卸搬运；国际货物运输代理；国内货物运输代理；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；铁路运输辅助活动；无船承运业务；运输货物打包服务；港口理货；从事内地与港澳间集装箱船、普通货船运输；从事国际集装箱船、普通货船运输；国际船舶代理；国内船舶代理；保险公估业务；软件开发；互联网数据服务；服装服饰批发；新型金属功能材料销售；粮油仓储服务；航空国际货物运输代理；陆路国际货物运输代理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动依法自主开展经营活动）。
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）	21,999,999
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（余长春）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（余长春），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	91330201764514407F	否
注册地址	浙江省宁波大榭开发区滨海南路 103 号 222 室	否
注册资本	21,999,999	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	
主办券商办公地址	上海市长乐路 989 号	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	申万宏源承销保荐	
会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	刘美	毛己己
	1 年	1 年
会计师事务所办公地址	上海市浦东新区平家桥路 36 号晶耀前滩 T5 办公楼 1906	

## 六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

## 七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

2022 年 2 月 11 日，公司召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过《关于变更会计师事务所》议案，决定聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2021 年度审计机构。

### 第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	227,228,850.33	202,270,998.98	12.34%
毛利率%	8.69%	7.04%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,564,752.43	3,384,471.88	5.33%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,109,419.36	1,180,810.35	78.64%
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）	9.97%	10.32%	-
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）	6.02%	3.73%	-
基本每股收益	0.16	0.15	6.67%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	81,892,158.86	76,713,970.94	6.75%
负债总计	44,334,524.83	42,684,372.80	3.87%
归属于挂牌公司股东的净资产	37,537,503.97	33,972,751.54	10.49%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.71	1.54	10.49%
资产负债率%（母公司）	58.13%	57.23%	-
资产负债率%（合并）	54.14%	55.64%	-
流动比率	1.61	1.57	-
利息保障倍数	4.98	3.58	-

##### (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	4,603,621.35	7,986,168.73	-42.36%
应收账款周转率	3.98	3.84	-
存货周转率	5,439.74	-	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	6.75%	-5.15%	-
营业收入增长率%	12.34%	1.16%	-
净利润增长率%	-4.45%	694.25%	-

(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	21,999,999	21,999,999	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-123,766.11
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	68,406.42
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	1,646,674.27
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	177,839.30
非经常性损益合计	1,769,153.88
所得税影响数	313,820.81
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,455,333.07

(八) 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☒ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☐ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
预付账款	4,583,000.17	3,799,184.98		
其他应收款	2,837,055.67	2,706,647.77		
其他流动资产	630,850.10	637,450.10		
应交税费	6,524,937.33	6,652,808.37		
盈余公积	1,753,029.97	1,649,480.56		
未分配利润	11,255,216.70	10,323,271.98		
营业成本	187,246,902.43	188,024,117.62		
销售费用	309,672.36	335,461.78		
管理费用	7,279,270.74	9,276,032.23		
研发费用	2,888,074.90	995,931.89		
其他收益	974,461.82	3,134,461.82		
营业外收入	2,170,713.02	10,713.02		
所得税费用	511,600.42	639,471.46		

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 会计政策变更

①执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。本集团于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本集团选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本集团选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

于新租赁准则首次执行日（即 2021 年 1 月 1 日），本集团的具体衔接处理及其影响如下：

A、本集团作为承租人

对首次执行日的融资租赁，本集团作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，

分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的经营租赁，本集团按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。本集团于首次执行日对使用权资产进行减值测试，并调整使用权资产的账面价值。

本集团对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁，不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁，本集团根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理：

- 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；
- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续约选择权或终止租赁选择权的，本集团根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

- 作为使用权资产减值测试的替代，本集团根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

- 首次执行日之前发生租赁变更的，本集团根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

B、执行新租赁准则的主要变化和影响如下：

根据准则的规定，本公司首次执行新租赁准则，不会对公司前期净利润、总资产和净资产等不产生重大影响，不存在调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额的情况。

(2) 会计差错更正

会计差错更正详见差错更正公告影响。

## (十) 合并报表范围的变化情况

√ 适用 □ 不适用

1. 2021 年 2 月，公司设立全资子公司天津速搜物流有限公司，该公司于 2021 年 2 月 3 日完成工商设立登记，注册资本为人民币 1000 万元，主要营业范围为仓储服务，于报告期取得营业收入 1,102,376.65 元，净利润为-412,779.70 元。

2. 2021 年 4 月，公司设立浙江智网物流科技有限公司，该公司于 2021 年 4 月 12 日完成工商设立登记，注册资本为人民币 1000 万元，其中公司出资人民币 600 万元，占其注册资本的 60%，主要营业范围为信息技术服务，于报告期取得营业收入 115,570.32 元，净利润为-444,127.35 元。

3. 2021 年 11 月，公司设立全资子公司苏州速搜物流科技有限公司，该公司于 2021 年 11 月 16 日完成工商设立登记，注册资本为人民币 600 万元，主要营业范围为货物运输，于报告期取得营业收入 289,724.74 元，净利润为 30,713.47 元。



## 二、 主要经营情况回顾

### (一) 业务概要

#### 商业模式

本公司是处于道路货物运输行业的第三方物流领先服务商，具有国家批准的道路运输、无船承运、网络货运、大件运输、保险代理、增值电信等资质，是国家 4A 级物流企业、3A 级信用企业，主要是为客户提供综合运输、生产物流、国际物流、循环取货、区域仓配一体及物流信息与数据服务等。

本公司认为成本和效率是产业供应链需求的内核，公司为大型集团式企业的供应链提供服务，具备辐射全国的服务网络，目前已在华东、华北、华南等区域实现了较为完整的网络布局。公司依托自有的物流管理系统整合各种物流资源，能够为客户提供全方位、综合化物流解决方案，满足不同客户的个性化物流服务需求。

公司是第一批取得网络货运牌照的公司，也是第一批直连 ETC 的单位，并于 2021 年 7 月份成功纳入宁波市网络货运税务试点单位。公司通过利用网络货运可以实现物流资源整合和数据连接能力，让基于物流数据的四流合一模式成为可能，从而促进物流行业降本增效，朝着安全、高效、绿色、规模经济的方向发展。

公司拥有定制化物流总包服务的大客户成功案例，具有丰富的中大型企业物流与供应链集成服务经验。为拓宽服务范围，2021 年继续从制造业和电商业的服务价值链延伸，新拓展了上海美寰、浙江腾龙、锦宏、利安隆、久阔化工、创亿科技、眉山万华、常州万华、合肥万华、重庆万华等物流业务，同时公司将这些经验成功复制到了电商行业第三方物流服务中，使公司成为了菜鸟物流的服务供应商，并根据客户需求和产品的不同提供专业化的、柔性的物流解决方案。2022 年，公司将继续坚持以市场为导向，以物流为核心向科技和电商延伸，实现以“物流.科技.电商”为核心的战略目标，继续围绕供应链的整体提升、产品优化、效率提升、客户服务、团队开发以及对产品和科技的研发能力，全面提升公司在市场上的竞争力。

公司一直致力于与客户建立长期稳定的关系，通过为客户提供物流管理各个环节的综合服务来提高公司的业务规模。目前，公司的物流服务已涵盖石化、轮胎、汽配、新能源、家电、建材、电子、电商、农业等多个领域，服务客户大部分均是世界 500 强企业，已逐步形成了以台塑、台化、南亚、万华、三星、佳通、日产、雅仕德、宁波英力士、菜鸟、旭化成等为主的长期稳定的客户群，并持续与新的产业建立战略合作伙伴关系，努力为全球客户提供定制化物流服务管理及解决方案。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大变化。

#### 与创新属性相关的认定情况

☐适用 ☒不适用

#### 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

#### 报告期内变化情况：

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

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

## (二) 财务分析

### 1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		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	3,363,014.28	4.11%	5,449,889.15	7.10%	-38.29%
应收票据	-		-		
应收账款	59,863,053.23	73.10%	54,378,605.50	70.88%	10.09%
存货	76,285.05	0.09%	-		
投资性房地产	-		-		
长期股权投资					
固定资产	8,662,413.90	10.58%	8,189,649.13	10.68%	5.77%
在建工程					
无形资产	607,567.62	0.74%	836,544.06	1.09%	-27.37%
商誉					
短期借款	13,473,829.26	16.45%	15,435,413.26	20.12%	-12.71%
长期借款					
应付账款	14,234,533.50	17.38%	13,281,372.39	17.31%	7.18%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金。货币资金相比上期末金额减少 38.29%，主要原因为：本期运输业务增长，客户信用期较长，应收账款余额增加，部分未到收款期。
- 2、应收账款。应收账款比上期末金额增加 10.09%，主要原因为：本期运输业务大幅增长，客户信用期较长，新增部分未到收款期，故应收账款余额同比增加。
- 3、短期借款。短期借款比上期末减少 12.71%，主要原因为：公司经营情况良好，资金充沛，且公司无大额投资，使用经营产生的现金归还了借款。
- 4、应付账款。应付账款比上期末增加 7.18%，主要原因为：本期运输及生产物流业务增长，相应的成本也会增加。

### 2、营业情况分析

#### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	227,228,850.33	-	202,270,998.98	-	12.34%

营业成本	207,485,524.93	91.31%	188,024,117.62	92.96%	10.35%
毛利率	8.69%	-	7.04%	-	-
销售费用	658,959.89	0.29%	335,461.78	0.17%	96.43%
管理费用	12,690,428.62	5.58%	9,276,032.23	4.59%	36.81%
研发费用	930,755.45	0.41%	995,931.89	0.49%	-6.54%
财务费用	1,430,237.08	0.63%	1,580,989.91	0.78%	-9.54%
信用减值损失	-408,871.86	0.18%	-202,169.16	0.10%	-102.24%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	1,715,080.69	0.75%	3,134,461.82	1.55%	-45.28%
投资收益	-	-	11,870.78	0.01%	-100.00%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-26,200.32	0.01%	-226,206.05	0.11%	88.42%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	4,603,434.88	2.03%	4,092,473.93	2.02%	12.49%
营业外收入	229,386.85	0.10%	10,713.02	0.01%	2,041.20%
营业外支出	149,113.34	0.07%	22,397.01	0.01%	565.77%
净利润	3,288,035.89	1.45%	3,441,318.48	1.70%	-4.45%

#### 项目重大变动原因:

- 1.本年公司营业收入同比增加 12.34%，主要原因为：第一，公司继续提高客户服务质量，运输业务保持稳健运营；第二，公司以供应链增值服务为延伸，整合同行及上下游企业，业务量增加。
- 2.本年公司营业成本同比增加 10.35%，主要原因为：第一，本年度营收增长，同步供应商成本增加；第二，部分供应商结算价格上调，一线员工人员成本增加，导致营业成本增加。
- 3.本年公司毛利率增加 1.65%，主要原因为：公司生产物流业务及国际货代业务毛利增加。第一，公司生产物流业务有新增项目；第二，随着人工成本增加，与客户的收费标准同时增加。
- 4.本年公司销售费用同比增加 96.43%，主要原因为：公司业务量增加，相应的市场开拓费用也会有所增长。
- 5.本年公司管理费用同比增加 36.81%，主要原因为：2020 年 2-12 月社保受疫情影响减免了养老，失业，工伤单位承担部分。
- 6.本年公司信用减值损失同比增加 102.24%，主要原因为：公司业务量增加，客户信用期较长，新增部分未到收款期，应收账款余额同比增加，故计提的信用减值损失有所增加。
- 7.本年公司其他收益同比减少 45.28%，主要原因为：公司经济转型发展专项资金有所减少。
- 8.本年公司资产处置收益同比增加 88.42%，主要原因为：部分老旧车辆等资产报废增加收益。
- 9.本年公司营业外收入同比增加 2041.2%，主要原因为：公司有新增报废车辆补助款。
- 10.本年公司净利润同比减少 4.45%，主要原因为：所得税税率的变更，宁波华越供应链管理有限公司本年利润总额为 5,249,995.7 元,不符合小微企业，本年按照 25%税率，不能享受所得税优惠税率，导致净利润降低。

#### (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	227,158,907.47	202,236,027.55	12.32%

其他业务收入	69,942.86	34,971.43	100%
主营业务成本	207,485,524.93	188,022,340.63	10.35%
其他业务成本	-	1,776.99	-100%

**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%
综合运输	176,138,087.06	166,772,890.03	5.32%	11.03%	12.26%	-7.03%
生产物流	27,569,080.01	18,911,687.19	31.40%	36.09%	33.33%	42.54%
国际货代	23,231,853.59	21,456,177.78	7.64%	-0.39%	-15.09%	191.19%
信息服务	217,207.21	344,769.93	-58.73%	100%	100%	-100%
商品销售	2,679.61	0	100.00%	-86.26%	-100.00%	78.94%
房屋租赁	69,942.86	0	100.00%	100.00%	0%	100.00%

**按区域分类分析：**

□ 适用 √ 不适用

**收入构成变动的原因：**

公司其他业务收入为仓库的租赁收入，因仓库为政府免租。  
公司主营业务收入为综合运输、生产物流、国际货代、信息服务、商品销售，其中本期开发了新客户，国内道路运输收入增加 11.03%，生产物流收入增加 36.09%。

**(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	台塑货运（宁波）有限公司	79,946,803.69	35.18%	否
2	万华化学集团股份有限公司	27,615,563.04	12.15%	否
3	台塑工业（宁波）有限公司	17,836,809.14	7.85%	否
4	台化兴业（宁波）有限公司	12,093,085.15	5.32%	否
5	南亚加工丝（昆山）有限公司	11,741,182.25	5.17%	否
合计		149,233,443.27	65.67%	-

**(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	中国石化销售有限公司浙江宁波石油分公司	15,555,850.59	7.50%	否

2	中国石油天然气股份有限公司宁波销售分公司	8,895,207.72	4.29%	否
3	上海泛亚航运有限公司	7,884,466.97	3.80%	否
4	广州市佳升物流有限公司	5,504,043.68	2.65%	否
5	宁波市北仑区霞浦智晖货运代理服务部	4,091,129.70	1.97%	否
合计		41,930,698.66	20.21%	-

### 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	4,603,621.35	7,986,168.73	-42.36%
投资活动产生的现金流量净额	-3,535,805.52	-3,670,672.19	3.67%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,330,465.64	-9,770,494.04	65.91%

#### 现金流量分析：

- 1、本期经营活动产生的现金流量净额为 4,603,621.35 元，相比上期减少 3,382,547.38 元，变动 42.36%，主要原因系本年营收增长，客户信用期较长，部分未到收款期，且公司加快了对外包承运商的支付。
- 2、本期投资活动产生的现金流量净额为-3,535,805.52 元，相比上期增加 134,866.67 元，变动 3.67%，主要原因系公司减少了对固定资产的投资。
- 3、本期筹资活动产生的现金流量净额为-3,330,465.64 元，相比上期增加 6,440,028.40 元，变动 65.91%。主要原因系公司经营情况良好，资金充沛，向银行借款有所减少，利息支出有所降低。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
宁波华越供应链管理有限公司	控股子公司	供应链管理	8,000,000	12,261,392.67	8,820,510.20	26,077,020.08	3,954,139.95
安徽速搜物流有限公司	控股子公司	物流运输	8,000,000	118,519.73	-2,547.50	210,676.31	-247,664.01
天津	控股	物流	10,000,000	1,161,160.56	38,220.30	1,102,376.65	-412,779.70

速搜物流有限公司	子公司	运输、仓储服务					
浙江智网物流科技有限公司	控股子公司	技术服务	10,000,000	333,146.84	55,872.65	115,570.32	-444,127.35
苏州速搜物流科技有限公司	控股子公司	物流运输	6,000,000	368,364.93	115,713.47	289,724.74	30,713.47

#### 主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

#### 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

#### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

### 三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、机构、财务等完全独立，保持良好的公司独立自主经营能力；公司的主要财务、业务等经营指标健康良好；公司治理日趋完善，内部控制体系运行顺畅；公司目标客户群体稳定；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此，公司拥有良好的持续经营能力。



## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### （二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### （三） 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		
财务资助	4,000,000.00	4,000,000.00

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：

为支持公司业务发展，补充公司日常经营所需流动资金，公司股东夏启逵先生拟为公司提供财务资助，借款金额为 400 万元，公司为纯受益方。

#### 报告期内挂牌公司无违规关联交易

√是 □否

#### 发生原因、整改情况及对公司的影响：

报告期内挂牌公司没有违规关联交易。

#### (四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2016年9月1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9月1日	-	挂牌	规范关联交易承诺	规范关联交易承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年9月1日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺不占用公司资金	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年9月1日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

#### 承诺事项履行情况

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

##### 1、避免同业竞争承诺

为避免潜在的同业竞争，公司实际控制人、控股股东及其控制的企业、公司董事、监事、高级管理人员已向公司出具了《避免同业竞争承诺函》；该承诺在报告期内得到履行。

##### 2、关于资金占用的承诺

公司的实际控制人余长春出具了关于资金占用的承诺函；该承诺在报告期内得到履行。

##### 3、规范关联交易承诺

公司所有董事、监事、高级管理人员均已签署《规范关联交易承诺函》，该承诺在报告期内得到履行。

#### (五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	保函保证金	200,000.00	0.24%	保函保证金

应收款项	应收账款	质押	14,978,616.49	18.29%	保理融资质押
总计	-	-	15,178,616.49	18.53%	-

**资产权利受限事项对公司的影响：**

资金虽然受限但是性质不变，还是货币资金，待限制条件消失即可以变现。

## 第五节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	5,500,000	25.00%	0	5,500,000	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	3,025,000	13.75%	0	3,025,000	13.75%
	董事、监事、高管	2,475,000	11.25%	0	2,475,000	11.25%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	16,499,999	75.00%	0	16,499,999	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	9,074,999	41.25%	0	9,074,999	41.25%
	董事、监事、高管	7,425,000	33.75%	0	7,425,000	33.75%
	核心员工					
总股本		21,999,999	-	0	21,999,999	-
普通股股东人数		6				

**股本结构变动情况：**

☐适用 ☒不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	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	余长春	12,099,999	0	12,099,999	55.0000%	9,074,999	3,025,000	0	0
2	张国庆	4,400,000	0	4,400,000	20.0000%	3,300,000	1,100,000	0	0
3	邵望	3,399,000	0	3,399,000	15.4500%	3,300,000	99,000	0	0
4	叶茶琴	1,100,000	0	1,100,000	5.0000%	825,000	275,000	0	0
5	陈麒元	1,000	0	1,000	0.0045%	0	1,000	0	0

6	夏启逵	1,000,000	0	1,000,000	4.5455%	0	1,000,000	0	0
合计		21,999,999	0	21,999,999	100.00%	16,499,999	5,500,000	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明： 报告期内，公司股东之间不存在关联关系。									

## 二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### (一) 报告期内的普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

## 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

## 六、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

## 七、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

## 八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☒适用 ☐不适用

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	应收账款质押	中国银行宁波大榭支行	银行	1,943,147.00	2021年1月14日	2021年4月4日	5.2%
2	应收账款质押	中国银行宁波大榭支行	银行	1,463,008.00	2021年1月14日	2021年4月4日	5.2%

		支行					
3	应收账款 款质押	中国银行 宁波大榭 支行	银行	2,024,424.00	2021 年 1 月 25 日	2021 年 4 月 11 日	5.2%
4	应收账款 款质押	中国银行 宁波大榭 支行	银行	2,383,533.00	2021 年 2 月 5 日	2021 年 5 月 2 日	5.2%
5	应收账款 款质押	中国银行 宁波大榭 支行	银行	1,401,745.00	2021 年 2 月 8 日	2021 年 5 月 2 日	5.2%
6	应收账款 款质押	中国银行 宁波大榭 支行	银行	1,182,290.00	2021 年 2 月 20 日	2021 年 5 月 5 日	5.2%
7	应收账款 款质押	中国银行 宁波大榭 支行	银行	1,623,260.00	2021 年 3 月 12 日	2021 年 5 月 31 日	5.2%
8	应收账款 款质押	中国银行 宁波大榭 支行	银行	343,714.00	2021 年 3 月 25 日	2021 年 5 月 31 日	5.2%
9	应收账款 款质押	中国银行 宁波大榭 支行	银行	537,660.00	2021 年 3 月 25 日	2021 年 5 月 30 日	5.2%
10	应收账款 款质押	中国银行 宁波大榭 支行	银行	1,041,980.00	2021 年 3 月 25 日	2021 年 6 月 7 日	5.2%
11	应收账款 款质押	中国银行 宁波大榭 支行	银行	1,280,420.00	2021 年 3 月 25 日	2021 年 6 月 13 日	5.2%
12	应收账款 款质押	中国银行 宁波大榭 支行	银行	515,000.00	2021 年 4 月 14 日	2021 年 6 月 14 日	5.2%
13	应收账款 款质押	中国银行 宁波大榭 支行	银行	1,616,000.00	2021 年 4 月 20 日	2021 年 6 月 30 日	5.2%
14	应收账款 款质押	中国银行 宁波大榭 支行	银行	1,112,539.00	2021 年 4 月 21 日	2021 年 7 月 11 日	5.2%
15	应收账款 款质押	中国银行 宁波大榭 支行	银行	709,390.00	2021 年 4 月 21 日	2021 年 7 月 5 日	5.2%
16	应收账款 款质押	中国银行 宁波大榭 支行	银行	1,528,160.00	2021 年 5 月 14 日	2021 年 8 月 4 日	5.2%
17	应收账	中国银行	银行	1,492,700.00	2021 年 5 月 27	2021 年 8 月	5.2%

	款质押	宁波大榭支行			日	18 日	
18	应收账款质押	中国银行宁波大榭支行	银行	1,533,830.00	2021 年 6 月 1 日	2021 年 8 月 4 日	5.2%
19	应收账款质押	中国银行宁波大榭支行	银行	2,823,400.00	2021 年 6 月 21 日	2021 年 9 月 7 日	5.2%
20	应收账款质押	中国银行宁波大榭支行	银行	1,358,160.00	2021 年 7 月 8 日	2021 年 9 月 29 日	5.2%
21	应收账款质押	中国银行宁波大榭支行	银行	1,252,000.00	2021 年 7 月 8 日	2021 年 9 月 29 日	5.2%
22	应收账款质押	中国银行宁波大榭支行	银行	1,580,380.00	2021 年 7 月 22 日	2021 年 10 月 10 日	5.2%
23	应收账款质押	中国银行宁波大榭支行	银行	652,450.00	2021 年 7 月 28 日	2021 年 9 月 29 日	5.2%
24	应收账款质押	中国银行宁波大榭支行	银行	1,911,900.00	2021 年 8 月 10 日	2021 年 10 月 31 日	5.2%
25	应收账款质押	中国银行宁波大榭支行	银行	2,383,900.00	2021 年 8 月 17 日	2021 年 11 月 4 日	5.2%
26	应收账款质押	中国银行宁波大榭支行	银行	2,569,700.00	2021 年 9 月 9 日	2021 年 11 月 30 日	5.2%
27	应收账款质押	中国银行宁波大榭支行	银行	1,706,500.00	2021 年 9 月 18 日	2021 年 12 月 7 日	5.2%
28	应收账款质押	中国银行宁波大榭支行	银行	1,344,800.00	2021 年 10 月 15 日	2022 年 1 月 5 日	5.2%
29	应收账款质押	中国银行宁波大榭支行	银行	1,930,000.00	2021 年 10 月 22 日	2022 年 1 月 12 日	5.2%
30	应收账款质押	中国银行宁波大榭支行	银行	1,905,900.00	2021 年 11 月 9 日	2022 年 1 月 30 日	5.2%
31	应收账款质押	中国银行宁波大榭支行	银行	1,581,000.00	2021 年 11 月 11 日	2022 年 1 月 30 日	5.2%



32	应收账款质押	中国银行 宁波大榭 支行	银行	2,385,000.00	2021年11月17 日	2022年2月7 日	5.2%
33	应收账款质押	中国银行 宁波大榭 支行	银行	2,653,700.00	2021年12月9 日	2022年3月1 日	5.2%
34	应收账款质押	中国银行 宁波大榭 支行	银行	1,679,800.00	2021年12月16 日	2022年3月8 日	5.2%
合计	-	-	-	53,451,390.00	-	-	-

## 九、 权益分派情况

### （一） 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

### （二） 权益分派预案

☒适用 ☐不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	0.9090	-	-

## 十、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
余长春	董事长、总经理	男	否	1971年2月	2019年8月12日	2022年8月11日
张国庆	董事、副总经理	男	否	1974年10月	2019年8月12日	2022年8月11日
叶茶琴	董事	女	否	1975年11月	2019年8月12日	2022年8月11日
沙科伟	董事	男	否	1984年5月	2019年8月12日	2022年8月11日
余韬	董事	男	否	1985年10月	2019年8月12日	2022年8月11日
倪寿勇	董事	男	否	1972年9月	2019年8月12日	2022年8月11日
胡静	监事会主席	男	否	1985年11月	2019年8月12日	2022年8月11日
夏敏	职工监事	男	否	1984年12月	2019年8月12日	2022年8月11日
周建忠	监事	男	否	1988年1月	2019年8月12日	2022年8月11日
甄亚领	财务总监	女	否	1990年8月	2020年7月28日	2022年8月11日
靳芝子	董事会秘书	女	否	1986年11月	2020年7月28日	2022年8月11日
董事会人数:					6	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					4	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

#### (二) 变动情况:

☐适用 ☒不适用

#### (三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

☐适用 ☒不适用

#### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

#### (五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六	否	

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

#### (六) 独立董事任职履职情况

☐适用 ☒不适用

### 二、 员工情况

#### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	45	4	0	49
生产人员	259	72	0	331
销售人员	1	0	0	1
技术人员	4	0	0	4
财务人员	3	1	0	4
行政人员	4	0	0	4
员工总计	316	77	0	393

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	23	27
专科	52	48

专科以下	241	318
员工总计	316	393

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

##### 1、薪酬政策

公司本着客观、公正、规范的原则，根据企业自身情况制定了完整完善的薪酬体系及绩效考核制度。同时，公司针对不同的岗位性质制定具有激励性的薪酬政策，每年根据本区域外部市场的薪资状况结合公司实际情况制定薪资调整方案。公司薪酬政策的制定和实施，确保公司的薪酬政策具备外部竞争性、内部公平性、激励性及合法性，为公司吸引、激励、保留优秀员工提供了有力保障。

##### 2、员工培训

公司十分重视员工的培训，包括新员工的入职培训、试用期的岗位技能培训、在岗培训、管理人员管理技能提升培训等，不断提升公司员工素质与能力，提升员工和部门的工作效率。

##### 3、离退休职工人数

截至报告期，没有需要公司承担费用的离退休职工人员。

#### (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

#### 三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input 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》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，持续完善法人治理结构、制定了《公司章程》、《公司议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《关联交易制度》、《对外担保制度》、《内部控制制度》、《信息披露管理办法》等公司内部管理制度，构成的行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员等人事变动、对外投资、融资事项、关联交易等事项均已履行规定程序。

##### 4、 公司章程的修改情况

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

☒是 ☐否

2020年4月20日，第二届董事会第三次会议审议章程修订，报告期内公司未修订章程。

## (二) 三会运作情况

### 1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	2	4	2

### 2、股东大会的召集、召开、表决情况

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

### 3、三会召集、召开、表决的特殊情况

☐适用 ☒不适用

### 4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规和公司章程的有关规定。

## 二、内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

业务独立：公司主要经营业务为综合运输、生产物流、国际物流。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。公司拥有完整的采购、研发、生产和销售体系，具备独立面向市场自主经营的能力。

资产独立：公司主要资产均合法拥有，不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，公司资产具有独立性。

人员独立：公司依法独立与员工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等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、监事以外的其他职务，



未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。

机构独立：公司设立了股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘任了总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，建立较为完善的公司法人治理结构。公司建立健全组织结构，设立财务部、人力资源部、国际物流部、运筹中心、生产物流部等职能部门，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、合署办公等机构混同的情形，不存在控股股东影响公司生产经营管理独立性的情形。

财务独立：公司设立了独立的财务部门，建立了独立完整的会计核算体系和财务管理体系；公司财务人员独立；公司独立在银行开设账户；公司独立进行税务登记，依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用安排的情况；公司财务独立。

### （三） 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否
<p>（一）内部控制制度建设情况</p> <p>根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规要求，公司制定了内部控制制度，并结合公司实际情况和未来发展状况，规范公司治理，有效执行内部控制。</p> <p>（二）董事会关于内部控制的说明</p> <p>董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和其他相关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整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的系统工程，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。</p> <p>1、关于会计核算体系</p> <p>报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。</p> <p>2、关于财务管理体系</p> <p>报告期内，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，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。</p> <p>3、关于风险控制体系</p> <p>报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制，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，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。</p>	

### （四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

截至报告期末，公司尚未建立《年报重大差错责任追究制度》，但将尽快建立上述制度，更好地落

实信息披露工作，提高披露质量。

### 三、 投资者保护

#### (一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

☐适用 ☒不适用

#### (二) 特别表决权股份

☐适用 ☒不适用

## 第八节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	众环审字（2022）3610062	
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	上海市浦东新区平家桥路 36 号晶耀前滩 T5 办公楼 1906	
审计报告日期	2022 年 4 月 25 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	刘美	毛己巳
	1 年	1 年
会计师事务所是否变更	是	
会计师事务所连续服务年限	1 年	
会计师事务所审计报酬	25 万元	

## 审 计 报 告

众环审字（2022）3610062 号

浙江速搜物流股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了浙江速搜物流股份有限公司（以下简称“速搜物流公司”）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相关财务报表附注。

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，公允反映了速搜物流公司 2021 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2021 年度合并及公司的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，我们独立于速搜物流公司，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、 其他信息

速搜物流公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

### 四、 管理层和治理层对财务报表的责任

速搜物流公司管理层（以下简称“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，管理层负责评估速搜物流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速搜物流公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督速搜物流公司的财务报告过程。

### 五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对速搜物流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速搜物流公司不能持续经营。

（五）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。

（六）就速搜物流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，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

刘 美

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

毛己已

中国·武汉

2022年04月25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	2021 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	3,363,014.28	5,449,889.15
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、2	59,863,053.23	54,378,605.50
应收款项融资			
预付款项	六、3	3,687,450.35	3,799,184.98
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	3,097,519.22	2,706,647.77
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	76,285.05	-
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	1,135,644.56	637,450.10
<b>流动资产合计</b>		<b>71,222,966.69</b>	<b>66,971,777.50</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、7	8,662,413.90	8,189,649.13
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、8	573,028.59	

无形资产	六、9	607,567.62	836,544.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、10	826,182.06	716,000.25
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		10,669,192.17	9,742,193.44
<b>资产总计</b>		81,892,158.86	76,713,970.94
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、11	13,473,829.26	15,435,413.26
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	六、12	14,234,533.50	13,281,372.39
预收款项			
合同负债	六、13	71,574.95	99,956.70
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	六、14	3,746,904.87	2,395,308.70
应交税费	六、15	7,561,801.52	6,652,808.37
其他应付款	六、16	4,881,019.40	698,799.01
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	六、17	268,504.97	4,113,041.42
其他流动负债	六、18	779.26	7,672.95
<b>流动负债合计</b>		44,238,947.73	42,684,372.80
<b>非流动负债：</b>			
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	六、19	95,577.10	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			



递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		95,577.10	
<b>负债合计</b>		44,334,524.83	42,684,372.80
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、20	21,999,999.00	21,999,999.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、21	1,690,255.91	1,649,480.56
一般风险准备			
未分配利润	六、22	13,847,249.06	10,323,271.98
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		37,537,503.97	33,972,751.54
少数股东权益		20,130.06	56,846.60
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		37,557,634.03	34,029,598.14
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		81,892,158.86	76,713,970.94

法定代表人：余长春

主管会计工作负责人：甄亚领 会计机构负责人：孙佳丽

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,469,609.02	4,021,267.42
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十四、1	53,935,333.21	51,616,483.63
应收款项融资			
预付款项		3,664,043.35	3,772,713.55
其他应收款	十四、2	3,119,387.58	2,681,953.19
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,005,061.99	637,450.10
<b>流动资产合计</b>		<b>64,193,435.15</b>	<b>62,729,867.89</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	4,302,000.00	3,353,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		8,556,574.43	8,189,649.13
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		607,567.62	836,544.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		760,906.32	701,462.77
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>14,227,048.37</b>	<b>13,080,655.96</b>
<b>资产总计</b>		<b>78,420,483.52</b>	<b>75,810,523.85</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		13,473,829.26	15,435,413.26
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		13,832,952.27	13,281,372.39
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,791,750.10	1,597,259.64
应交税费		5,753,384.36	6,279,679.11
其他应付款		10,736,702.62	2,583,908.00
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			88,065.70
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			4,113,041.42
其他流动负债			7,672.95

流动负债合计		45,588,618.61	43,386,412.47
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		45,588,618.61	43,386,412.47
所有者权益（或股东权益）：			
股本		21,999,999.00	21,999,999.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,690,255.91	1,649,480.56
一般风险准备			
未分配利润		9,141,610.00	8,774,631.82
所有者权益（或股东权益）合计		32,831,864.91	32,424,111.38
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		78,420,483.52	75,810,523.85

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、营业总收入		227,228,850.33	202,270,998.98
其中：营业收入	六、23	227,228,850.33	202,270,998.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		223,905,423.96	200,896,482.44
其中：营业成本	六、23	207,485,524.93	188,024,117.62

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	六、24	709,517.99	683,949.01
销售费用	六、25	658,959.89	335,461.78
管理费用	六、26	12,690,428.62	9,276,032.23
研发费用	六、27	930,755.45	995,931.89
财务费用	六、28	1,430,237.08	1,580,989.91
其中：利息费用		1,177,338.25	1,583,904.47
利息收入		13,142.30	25,560.16
加：其他收益	六、29	1,715,080.69	3,134,461.82
投资收益（损失以“-”号填列）	六、30		11,870.78
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）	六、31	-408,871.86	-202,169.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、32	-26,200.32	-226,206.05
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		4,603,434.88	4,092,473.93
加：营业外收入	六、33	229,386.85	10,713.02
减：营业外支出	六、34	149,113.34	22,397.01
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		4,683,708.39	4,080,789.94
减：所得税费用	六、35	1,395,672.50	639,471.46
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		3,288,035.89	3,441,318.48
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）		3,288,035.89	3,441,318.48
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）		-276,716.54	56,846.60
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		3,564,752.43	3,384,471.88
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>3,288,035.89</b>	<b>3,441,318.48</b>
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		<b>3,564,752.43</b>	<b>3,384,471.88</b>
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		<b>-276,716.54</b>	<b>56,846.60</b>
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		<b>0.16</b>	<b>0.15</b>
(二) 稀释每股收益（元/股）		<b>0.16</b>	<b>0.15</b>

法定代表人：余长春

主管会计工作负责人：甄亚领 会计机构负责人：孙佳丽

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
<b>一、营业收入</b>	十四、4	<b>204,436,705.89</b>	<b>195,090,428.12</b>
减：营业成本	十四、4	<b>191,549,098.72</b>	<b>183,855,742.58</b>
税金及附加		<b>605,802.06</b>	<b>654,453.58</b>
销售费用		<b>351,834.50</b>	<b>335,461.78</b>
管理费用		<b>10,557,944.28</b>	<b>8,250,344.81</b>
研发费用		<b>930,755.45</b>	<b>995,931.89</b>
财务费用		<b>1,375,267.15</b>	<b>1,561,374.22</b>
其中：利息费用		<b>1,152,754.97</b>	<b>1,583,904.47</b>
利息收入		<b>10,234.94</b>	<b>23,839.64</b>
加：其他收益		<b>1,625,381.48</b>	<b>2,988,314.72</b>
投资收益（损失以“-”号填列）			<b>4,999.16</b>
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）		-242,261.43	-75,926.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-26,200.32	-226,206.05
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>422,923.46</b>	<b>2,128,300.17</b>
加：营业外收入		229,138.86	10,698.97
减：营业外支出		145,279.57	22,397.01
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>506,782.75</b>	<b>2,116,602.13</b>
减：所得税费用		99,029.22	458,735.39
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>407,753.53</b>	<b>1,657,866.74</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		407,753.53	1,657,866.74
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>407,753.53</b>	<b>1,657,866.74</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		236,561,459.42	216,191,569.17
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,788,774.89	6,142,803.86
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>238,350,234.31</b>	<b>222,334,373.03</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		191,010,232.55	180,466,233.90
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		28,299,515.14	23,567,159.62
支付的各项税费		6,592,216.86	4,971,848.17
支付其他与经营活动有关的现金		7,844,648.41	5,342,962.61
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>233,746,612.96</b>	<b>214,348,204.30</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	六、36	<b>4,603,621.35</b>	<b>7,986,168.73</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,106.17	121,168.18
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			1,182,870.78
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>6,106.17</b>	<b>1,304,038.96</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,541,911.69	3,803,711.15
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			1,171,000.00



投资活动现金流出小计		3,541,911.69	4,974,711.15
投资活动产生的现金流量净额		-3,535,805.52	-3,670,672.19
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		240,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		240,000.00	
取得借款收到的现金		53,451,390.00	61,672,838.57
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		4,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		57,691,390.00	61,672,838.57
偿还债务支付的现金		55,412,974.00	64,662,162.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,051,309.09	1,663,556.09
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		4,557,572.55	5,117,613.94
筹资活动现金流出小计		61,021,855.64	71,443,332.61
筹资活动产生的现金流量净额		-3,330,465.64	-9,770,494.04
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		30,541.60	194,176.19
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、36	-2,232,108.21	-5,260,821.31
加：期初现金及现金等价物余额	六、36	5,395,122.49	10,655,943.80
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、36	3,163,014.28	5,395,122.49

法定代表人：余长春

主管会计工作负责人：甄亚领 会计机构负责人：孙佳丽

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		218,443,005.19	211,118,155.15
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,695,920.33	4,717,210.30
经营活动现金流入小计		220,138,925.52	215,835,365.45
购买商品、接受劳务支付的现金		191,403,293.72	180,187,006.11
支付给职工以及为职工支付的现金		14,288,422.03	19,433,935.41
支付的各项税费		5,626,172.03	4,883,116.00
支付其他与经营活动有关的现金		3,077,638.98	3,820,366.09
经营活动现金流出小计		214,395,526.76	208,324,423.61
经营活动产生的现金流量净额		5,743,398.76	7,510,941.84
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,106.17	121,168.18
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			515,999.16
<b>投资活动现金流入小计</b>		6,106.17	637,167.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,426,587.04	3,803,711.15
投资支付的现金		949,000.00	840,000.00
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			511,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		4,375,587.04	5,154,711.15
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-4,369,480.87	-4,517,543.81
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		53,451,390.00	61,672,838.57
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		4,000,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		57,451,390.00	61,672,838.57
偿还债务支付的现金		55,412,974.00	64,662,162.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,026,725.81	1,663,556.09
支付其他与筹资活动有关的现金		4,113,041.42	5,117,613.94
<b>筹资活动现金流出小计</b>		60,552,741.23	71,443,332.61
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-3,101,351.23	-9,770,494.04
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		30,541.60	194,176.19
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,696,891.74	-6,582,919.82
加：期初现金及现金等价物余额		3,966,500.76	10,549,420.58
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,269,609.02	3,966,500.76

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	21,999,999.00								1,649,480.56		10,323,271.98	56,846.60	34,029,598.14
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	21,999,999.00								1,649,480.56		10,323,271.98	56,846.60	34,029,598.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									40,775.35		3,523,977.08	－36,716.54	3,528,035.89
（一）综合收益总额											3,564,752.43	－276,716.54	3,288,035.89
（二）所有者投入和减少资本												240,000.00	240,000.00
1. 股东投入的普通股												240,000.00	240,000.00
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								40,775.35		-40,775.35			
1. 提取盈余公积								40,775.35		-40,775.35			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分 配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股 本）													
2. 盈余公积转增资本（或股 本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转 留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收 益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	21,999,999.00							1,690,255.91		13,847,249.06	20,130.06	37,557,634.03	

项目	2020 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东 权益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	21,999,999.00								1,483,693.88		8,104,486.73		31,588,179.61
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	21,999,999.00								1,483,693.88		8,104,486.73		31,588,179.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									165,786.68		2,218,785.25	56,846.60	2,441,418.53
（一）综合收益总额											3,384,471.88	56,846.60	3,441,318.48
（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									165,786.68		-1,165,686.63		-999,899.95
1. 提取盈余公积									165,786.68		-165,786.68		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分											-999,899.95		-999,899.95

配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	21,999,999.00								1,649,480.56		10,323,271.98	56,846.60	34,029,598.14

法定代表人：余长春

主管会计工作负责人：甄亚领 会计机构负责人：孙佳丽

#### (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021 年
----	--------

	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	21,999,999.00								1,649,480.56		8,774,631.82	32,424,111.38
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	21,999,999.00								1,649,480.56		8,774,631.82	32,424,111.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									40,775.35		366,978.18	407,753.53
（一）综合收益总额											407,753.53	407,753.53
（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									40,775.35		-40,775.35	
1．提取盈余公积									40,775.35		-40,775.35	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	21,999,999.00								1,690,255.91		9,141,610.00	32,831,864.91

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	21,999,999.00								1,483,693.88		8,282,451.71	31,766,144.59
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												



二、本年期初余额	21,999,999.00								1,483,693.88		8,282,451.71	31,766,144.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									165,786.68		492,180.11	657,966.79
（一）综合收益总额											1,657,866.74	1,657,866.74
（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									165,786.68		-1,165,686.63	-999,899.95
1．提取盈余公积									165,786.68		-165,786.68	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配											-999,899.95	-999,899.95
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												

5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	21,999,999.00								1,649,480.56		8,774,631.82	32,424,111.38

### 三、 财务报表附注

## 浙江速搜物流股份有限公司 2021 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

#### 一、 公司基本情况

浙江速搜物流股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)(以下简称“本公司”或“公司”)前身是宁波速搜物流有限公司,系由自然人股东汤惠成以货币出资 30 万元,占注册资本 60%,股东余长春以货币资金出资 17.5 万元,占注册资本 35%,股东张国庆以货币资金出资 2.5 万元,占注册资本 5%,共同设立的有限公司,于 2004 年 8 月 16 日取得由宁波市工商行政管理局颁发的注册号为 330216000000937 号的《企业法人营业执照》,注册资本为 50 万元。由宁波德威会计师事务所有限公司的德威验字[2004]743 号验资报告验证上述出资。2016 年 1 月 8 日在宁波市市场监督管理局大榭开发区分局办理变更登记,换取统一社会信用代码为 91330201764514407F 号营业执照。

公司于2017年2月6日在全国中小企业股份转让系统挂牌。截至2021年12月31日止,公司累计发行股本总数2,199.9999万股,注册资本为2,199.9999万元。

本公司及各子公司(统称“本集团”)经营范围:

许可项目:道路货物运输(不含危险货物);道路货物运输(含危险货物);城市配送运输服务(不含危险货物);第二类增值电信业务;保险经纪业务;生鲜乳道路运输;大陆与台湾间海上运输;国际班轮运输;省际普通货船运输、省内船舶运输;省际客船、危险品船运输;国际客船、散装液体危险品船运输;水路危险货物运输;水路普通货物运输;出口监管仓库经营;保税仓库经营;保险代理业务;第一类增值电信业务;海关监管货物仓储服务(不含危险化学品);国际道路货物运输;国际道路旅客运输;道路货物运输(网络货运);公共铁路运输(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,具体经营项目以审批结果为准)。一般项目:装卸搬运;国际货物运输代理;国内货物运输代理;普通货物仓储服务(不含危险化学品等需许可审批的项目);铁路运输辅助活动;无船承运业务;运输货物打包服务;港口理货;从事内地与港澳间集装箱船、普通货船运输;从事国际集装箱船、普通货船运输;国际船舶代理;国内船舶代理;保险公估业务;软件开发;互联网数据服务;服装服饰批发;新型金属功能材料销售;粮油仓储服务;航空国际货物运输代理;陆路国际货物运输代理(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。

本财务报表业经本公司董事会于2022年4月25日决议批准报出。

截至 2021 年 12 月 31 日，本集团纳入合并范围的子公司共 5 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围比上年增加 3 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

## 二、 财务报表的编制基础

本集团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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2021 年 12 月 31 日的财务状况及 2021 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 四、 重要会计政策和会计估计

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、固定资产交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、18“收入”、附注四、11“固定资产”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、23“重大会计判断和估计”。

### 1、 会计期间

本集团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。本集团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。

### 2、 营业周期

正常营业周期是指本集团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。本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### **3、 记账本位币**

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### **4、 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。

### **5、 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。控制是指本集团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，是指被本集团控制的主体。

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，本集团将进行重新评估。

#### **(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，本集团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。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。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，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

## **6、 现金及现金等价物的确定标准**

本集团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集团持有的期限短（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现金、价值变动风险很小的投资。

## **7、 外币业务和外币报表折算**

### **（1） 外币交易的折算方法**

本集团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。

### **（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；以及②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）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。

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。

## 8、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的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。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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的金融资产

本集团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。本集团对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。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定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。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计

入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## (2) 金融负债的分类、确认和计量

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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，虽然企业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。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （4） 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5） 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团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净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。

#### （6） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团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的情况下，使用不可输入值。

#### （7） 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

### 9、 金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### （1） 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团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。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同

资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2） 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产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，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3） 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4） 金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（5） 各类金融资产信用损失的确定方法

①应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
----	---------

应收账款：	
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

## ②其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
押金及备用金组合	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项。
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
关联方组合	本组合以与债务人是否为本公司内部关联关系为信用风险特征。

## 10、 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团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。本集团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，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定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核算，其会计政策详见附注四、8 “金融工具”。

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

### （1） 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团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。

## （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。

## 11、 固定资产

### （1） 固定资产确认条件

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### （2） 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输工具	年限平均法	4-5	0-5	19.00-25.00
办公设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### （3） 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15 “长期资产减值”。

#### （4） 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### 12、 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；购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。

### 13、 使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注四、21“租赁”。

### 14、 无形资产

#### （1） 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## （2） 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

## 15、 长期资产减值

对于固定资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等非流动非金融资产，本集团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。

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。

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。

## 16、 职工薪酬

本集团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。本集团在职工为本集团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基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，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，在本集团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，和本集团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。

## **17、 租赁负债**

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注四、21“租赁”。

## **18、 收入**

### **1、收入的总确认原则**

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团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，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给



客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2、本公司收入的具体确认原则

公司主要从事提供综合运输服务、生产物流服务以及国际货代服务。

① 综合运输劳务的收入确认条件为：公司提供相应的运输劳务，取得客户物流配送确认单确认收入并结转成本。

②生产物流服务的收入确认条件为：公司发生与生产物流相关的人力、物力等成本，以装卸、搬运完毕客户签字确认收入并结转成本。

③国际货代业务的收入确认条件为：按照客户单位的要求对其商品货物进行代理运输、报关、检验、装卸等过程，收取客户的代理费，支付给自营服务外的客户相应的费用，并以客户签字确认收入并结转成本。

## 19、 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 20、 递延所得税资产/递延所得税负债

### （1） 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

## （2） 递延所得税资产及递延所得税负债

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，如果本集团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，本集团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，本集团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。

## （3） 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### （4） 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 21、 租赁

租赁是指本集团让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

### （1） 本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

#### ① 初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

#### ② 后续计量

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、11“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用

于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

### ③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

## 22、 重要会计政策、会计估计的变更

### （1） 会计政策变更

#### ①执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。本集团于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本集团选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本集团选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

于新租赁准则首次执行日（即 2021 年 1 月 1 日），本集团的具体衔接处理及其影响如下：

#### A、本集团作为承租人

对首次执行日的融资租赁，本集团作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的经营租赁，本集团按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。本集团于首次执行日对使用权资产进行减值测试，并调整使用权资产的账面价值。

本集团对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁，不确认使用权资产和

租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁，本集团根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理：

- 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；
- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续约选择权或终止租赁选择权的，本集团根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 作为使用权资产减值测试的替代，本集团根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 首次执行日之前发生租赁变更的，本集团根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

**B、执行新租赁准则的主要变化和影响如下：**

根据准则的规定，本公司首次执行新租赁准则，不会对公司前期净利润、总资产和净资产等不产生重大影响，不存在调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额的情况。

**23、 重大会计判断和估计**

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

**(1) 收入确认**

如本附注四、18、“收入”所述，本集团在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及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；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售

价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行，等等。

本集团主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

## （2） 租赁

### ①租赁的识别

本集团在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

### ②租赁的分类

本集团作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

### ③租赁负债

本集团作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本集团对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本集团综合考虑与本集团行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

## （3） 金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

### （4） 长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计

未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

#### （5） 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （6） 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （7） 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

### 五、 税项

#### 1、 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 6%、9%的税率计算销项税，应税国际货运代理收入按 0%或 6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5%计缴。
企业所得税（注）	按应纳税所得额的 25%计缴/详见下表。

注：存在不同企业所得税税率纳税主体，披露情况说明如下：

纳税主体名称	所得税税率
宁波华越供应链管理有限公司	25.00%
天津速搜物流有限公司	2.50%
浙江智网物流科技有限公司	2.50%
安徽速搜物流有限公司	2.50%
苏州速搜物流科技有限公司	2.50%

## 2、 税收优惠及批文

1) 根据财政部和国家税务总局发布的《财政部 税务总局关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》(2020年第13号)的相关规定,除湖北省外,其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人,适用3%征收率的应税销售收入,减按1%征收率征收增值税,按照1%征收率开具增值税发票。天津速搜物流有限公司、浙江智网物流科技有限公司、安徽速搜物流有限公司和苏州速搜物流科技有限公司均属于小规模纳税人,享受相应的优惠政策。

2) 根据国家税务总局公告2021年第12号《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按12.5%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。天津速搜物流有限公司、浙江智网物流科技有限公司、安徽速搜物流有限公司和苏州速搜物流科技有限公司均属于小型微利企业,享受相应的优惠政策。

## 六、 合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,“年初”指2021年1月1日,“年末”指2021年12月31日,“上年年末”指2020年12月31日,“本年”指2021年度,“上年”指2020年度。

### 1、 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	1,910.49	9,548.65
银行存款	3,157,331.77	5,382,356.84
其他货币资金	203,772.02	57,983.66
合计	3,363,041.28	5,449,889.15

注:其他货币资金200,000元(上年末:54,766.66元)为本集团向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。



## 2、 应收账款

### (1) 按账龄披露

账龄	年末余额
1 年以内	62,798,975.96
1 至 2 年	243,451.21
2 至 3 年	18,530.22
3 年以上	26,486.33
小计	63,087,443.72
减：坏账准备	3,224,390.49
合计	59,863,053.23

### (1) 按坏账计提方法分类列示

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款	63,087,443.72	100.00	3,224,390.49	5.11	59,863,053.23
其中：账龄组合	63,087,443.72	100.00	3,224,390.49	5.11	59,863,053.23
合 计	63,087,443.72	—	3,224,390.49	—	59,863,053.23

### (续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏					

账准备的应 收账款					
按组合计提 坏账准备的 应收账款	57,256,675.87	100.00	2,878,070.37	5.03	54,378,605.50
其中：账龄 组合	57,256,675.87	100.00	2,878,070.37	5.03	54,378,605.50
合 计	57,256,675.87	——	2,878,070.37	——	54,378,605.50

①组合中，按账龄合计计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	62,798,975.96	3,139,948.80	5.00
1 至 2 年	243,451.21	48,690.24	20.00
2 至 3 年	18,530.22	9,265.11	50.00
3 年以上	26,486.33	26,486.33	100.00
合计	63,087,443.72	3,224,390.48	-

(2) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转 回	转销或核 销	其他变 动	
账龄组合	2,878,070.37	346,320.12	-	-	-	3,224,390.49
合计	2,878,070.37	346,320.12	-	-	-	3,224,390.49

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本集团按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 39,886,973.22 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 63.22%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 1,994,348.66 元。

(4) 2021 年 12 月 31 日应收账款中有 14,978,616.49 元，已通过中国银行宁波北仑支行进行了保理贴现，详见附注六、38。

### 3、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,629,384.42	98.43	3,756,672.24	98.88
1 至 2 年	15,553.19	0.42	42,512.74	1.12
2 至 3 年	42,512.74	1.15	-	-
合计	3,687,450.35	—	3,799,184.98	—

## (2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本集团按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 3,170,773.70 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 85.99%。

## 4、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	3,097,519.22	2,706,647.77
合计	3,097,519.22	2,706,647.77

## (1) 其他应收款

## ①按账龄披露

账龄	年末余额
1 年以内	1,917,253.87
1 至 2 年	527,360.00
2 至 3 年	219,530.38
3 年以上	564,595.00
小计	3,228,739.25
减：坏账准备	131,220.03
合计	3,097,519.22

## ②按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金、保证金、备用金	3,056,438.66	2,628,873.62

解约应收房租	131,000.00	145,871.00
代扣代缴社保	41,300.59	1,058.68
其他	-	4,000.00
小计	3,228,739.25	2,779,803.30
减：坏账准备	131,220.03	73,155.53
合计	3,097,519.22	2,706,647.77

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 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	73,155.53			73,155.53
2021年1月1日余额在 本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	58,064.50			58,064.50
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	131,220.03			131,220.03

④坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提 坏账准备	73,155.53	58,064.50				131,220.03
合计	73,155.53	58,064.50				131,220.03

⑤按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
行云数聚（北京）科技有限公司	保证金	450,000.00	1 年以内	13.94	
浙江丹鸟物流科技有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	6.19	
	保证金	100,000.00	1 至 2 年	3.10	
上海美寰贸易有限公司	保证金	210,000.00	1 年以内	6.50	
万华化学集团股份有限公司	保证金	200,000.00	1 至 2 年	6.19	
山东万信项目管理有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	6.19	
合计	——	1,360,000.00	——	42.12	

#### 5、 存货

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	76,285.05	-	76,285.05	-	-	-
合计	76,285.05	-	76,285.05	-	-	-

#### 6、 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
保险费	529,069.02	537,804.80
房租费	78,924.40	65,575.11
GPS 定位费	119,046.87	18,979.62
待抵扣进项税	215,110.86	8,490.57
预付审计费	125,000.00	-
其他预付款	68,493.41	6,600.00
合计	1,135,644.56	637,450.10

#### 7、 固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	8,662,413.90	8,189,649.13

固定资产清理	-	-
合计	8,662,413.90	8,189,649.13

### (1) 固定资产

#### ① 固定资产情况

项目	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值				
1、年初余额	13,219,478.63	379,606.30	362,394.28	13,961,479.21
2、本年增加金额	3,304,159.23	172,126.53	65,625.93	3,541,911.69
(1) 购置	3,304,159.23	172,126.53	65,625.93	3,541,911.69
3、本年减少金额	2,551,206.10	-	-	2,551,206.10
(1) 处置或报废	2,551,206.10	-	-	2,551,206.10
4、年末余额	13,972,431.76	551,732.83	428,020.21	14,952,184.80
二、累计折旧				
1、年初余额	5,272,857.79	315,104.60	183,867.69	5,771,830.08
2、本年增加金额	2,881,137.19	32,205.51	25,931.94	2,939,274.64
(1) 计提	2,881,137.19	32,205.51	25,931.94	2,939,274.64
3、本年减少金额	2,421,333.82	-	-	2,421,333.82
(1) 处置或报废	2,421,333.82	-	-	2,421,333.82
4、年末余额	5,732,661.16	347,310.11	209,799.63	6,289,770.90
三、减值准备				
四、账面价值				
1、年末账面价值	8,239,770.60	204,422.72	218,220.58	8,662,413.90
2、年初账面价值	7,946,620.84	64,501.70	178,526.59	8,189,649.13

### 8、使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1、年初余额	-	-
2、本年增加金额	808,613.20	808,613.20
(1) 新增租赁	808,613.20	808,613.20

3、本年减少金额	-	-
4、年末余额	808,613.20	808,613.20
二、累计折旧		
1、年初余额	-	-
2、本年增加金额	235,584.61	235,584.61
（1）计提	235,584.61	235,584.61
3、本年减少金额	-	-
（1）处置	-	-
4、年末余额	235,584.61	235,584.61
三、减值准备	-	-
四、账面价值		
1、年末账面价值	573,028.59	573,028.59
2、年初账面价值	-	-

## 9、无形资产

### （1）无形资产情况

项目	软件	合计	
一、账面原值			
1、年初余额	1,662,051.53	1,662,051.53	
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			
4、年末余额	1,662,051.53	1,662,051.53	
二、累计摊销			
1、年初余额	825,507.47	825,507.47	
2、本年增加金额	228,976.44	228,976.44	
（1）计提	228,976.44	228,976.44	
3、本年减少金额			
4、年末余额	1,054,483.91	1,054,483.91	
三、减值准备			

四、账面价值		
1、年末账面价值	607,567.62	607,567.62
2、年初账面价值	836,544.06	836,544.06

#### 10、 递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	3,355,610.52	826,182.06	2,951,225.90	716,000.25
合计	3,355,610.52	826,182.06	2,951,225.90	716,000.25

##### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	38,921.30	-
可抵扣亏损	1,021,205.59	-
合计	1,060,126.89	-

##### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末余额	年初余额	备注
2026 年	1,021,205.59	-	
合计	1,021,205.59	-	

#### 11、 短期借款

##### (1) 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
质押借款	13,473,829.26	15,435,413.26
合计	13,473,829.26	15,435,413.26

质押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、38。

#### 12、 应付账款

##### (1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
运输服务费	14,234,533.50	13,281,372.39



合 计	14,234,533.50	13,281,372.39
-----	---------------	---------------

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

### 13、 合同负债

#### (1) 合同负债情况

项目	年末余额	年初余额
预收运输费	71,397.79	99,956.70
合计	71,397.79	99,956.70

### 14、 应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	2,395,308.70	27,458,511.50	26,106,915.33	3,746,904.87
二、离职后福利-设定提存计划		2,192,599.81	2,192,599.81	-
合计	2,395,308.70	29,651,111.31	28,299,515.14	3,746,904.87

#### (2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,395,308.70	25,738,396.27	24,386,800.10	3,746,904.87
2、职工福利费	-	286,652.44	286,652.44	-
3、社会保险费	-	1,252,844.30	1,252,844.30	-
其中：医疗保险费	-	1,124,338.42	1,124,338.42	-
工伤保险费	-	112,144.45	112,144.45	-
生育保险费	-	16,361.43	16,361.43	-
4、住房公积金	-	155,639.92	155,639.92	-
5、工会经费和职工教育经费	-	24,978.57	24,978.57	-
合计	2,395,308.70	27,458,511.50	26,106,915.33	3,746,904.87

#### (3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	-	2,105,186.13	2,105,186.13	-
2、失业保险费	-	87,413.68	87,413.68	-

合计	-	2,192,599.81	2,192,599.81	-
----	---	--------------	--------------	---

注：本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本集团每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

#### 15、 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	3,944,287.33	4,049,717.21
城市维护建设税	23,883.33	23,659.79
企业所得税	3,576,511.04	2,553,625.72
印花税	-	8,937.00
个人所得税	81.81	-
教育费附加	10,222.81	10,121.19
地方教育附加	6,815.20	6,747.46
合计	7,561,801.52	6,652,808.37

#### 16、 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	4,881,019.40	698,799.01
合计	4,881,019.40	698,799.01

##### (1) 其他应付款

##### ①按款项性质列示

项目	年末余额	年初余额
保险及理赔款	11,925.04	243,421.61
未支付的费用	741,051.88	441,212.40
其他	2,013.32	14,165.00
股东借款	4,126,029.16	-
合 计	4,881,019.40	698,799.01

②期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

### 17、一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
1 年内到期的租赁负债（附注六、19）	268,504.97	
1 年内到期的长期应付款	-	4,113,041.42
合计	268,504.97	4,113,041.42

### 18、其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
待转销项税	779.26	7,672.95
合计	779.26	7,672.95

### 19、租赁负债

项目	年初余额	本年增加			本年减少	年末余额
		新增租赁	本年利息	其他		
租赁付款额	-	854,903.60	-		469,114.41	385,789.19
其中：未实现融资费用	-	46,290.40	24,583.28			21,707.12
减：一年内到期的租赁负债（附注六、17）	-	——	——	——	——	268,504.97
合计	-	——	——	——	——	95,577.10

### 20、股本

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	21,999,999.00						21,999,999.00

### 21、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	1,649,480.56	40,775.35		1,690,255.91
合计	1,649,480.56	40,775.35		1,690,255.91

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

**22、 未分配利润**

项目	本年	上年
调整前上年年末未分配利润	11,255,216.70	8,104,486.73
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-931,944.72	
调整后年初未分配利润	10,323,271.98	8,104,486.73
加：本年归属于母公司股东的净利润	3,564,752.43	3,384,471.88
减：提取法定盈余公积	40,775.35	165,786.68
应付普通股股利		999,899.95
年末未分配利润	13,847,249.06	10,323,271.98

**23、 营业收入和营业成本****（1） 明细情况**

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	227,158,907.47	207,485,524.93	202,236,027.55	188,022,340.63
其他业务	69,942.86	-	34,971.43	1,776.99
合计	227,228,850.33	207,485,524.93	202,270,998.98	188,024,117.62

**24、 税金及附加**

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	348,504.71	328,746.86
教育费附加	149,307.26	140,829.55
地方教育附加	99,538.19	93,886.38
印花税	104,247.30	109,813.00
车船使用税	7,920.53	10,673.22
合计	709,517.99	683,949.01

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

**25、 销售费用**

项目	本年发生额	上年发生额
业务招待费	328,274.50	233,132.00

职工薪酬	300,557.72	23,868.19
车辆费	-	39,350.67
差旅费	-	11,690.34
广告宣传费	23,560.00	25,920.58
其他	6,567.67	1,500.00
合计	658,959.89	335,461.78

## 26、 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	7,959,340.21	5,870,440.80
专业服务费	513,841.66	673,296.87
业务招待费	1,353,938.46	800,105.91
差旅费	267,989.37	236,538.97
租赁费	185,282.15	363,991.53
车辆费	925,556.15	531,554.28
办公费	412,976.27	310,400.23
劳动保护费	183,962.76	148,203.23
通讯费	58,824.52	80,104.13
财产保险费	26,737.62	37,732.66
会议费	68,172.90	18,933.96
物业费	65,245.51	54,857.52
水电费	67,114.00	48,171.98
装修费	44,512.08	13,874.99
维修费	17,553.53	8,859.59
折旧和摊销	441,832.35	16,674.51
广告宣传费	-	2,371.49
其他	97,549.08	59,919.58
合计	12,690,428.62	9,276,032.23

## 27、 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

职工薪酬	481,481.89	462,497.28
折旧与摊销	233,028.36	145,057.09
软件服务费	216,245.20	363,216.28
办公费	-	4,635.89
差旅费	-	7,552.08
其他	-	12,973.27
合 计	930,755.45	995,931.89

## 28、 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	1,177,338.25	1,583,904.47
减：利息收入	13,142.30	25,560.16
汇兑损益	-30,541.60	-194,176.19
手续费支出	296,582.73	216,821.79
合 计	1,430,237.08	1,580,989.91

## 29、 其他收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
与日常经营活动有关的政府补助	1,645,960.53	3,134,461.82	1,645,960.53
进项加计抵减	68,406.42	-	68,406.42
个税手续费返还	713.74		713.74
合计	1,715,080.69	3,134,461.82	1,715,080.69

注：计入其他收益的政府补助的具体情况，请参阅附注六、40“政府补助”。

## 30、 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
其他投资收益	-	11,870.78
合计	-	11,870.78

## 31、 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收账款减值损失	-346,320.12	-178,187.83

其他应收款坏账损失	-58,064.50	-23,981.33
其他货币资金坏账损失	-4,487.24	-
合计	-408,871.86	-202,169.16

上表中，损失以“－”号填列，收益以“+”号填列。

### 32、 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	-26,200.32	-226,206.05	-26,200.32
其中：固定资产	-26,200.32	-226,206.05	-26,200.32

上表中，损失以“－”号填列，收益以“+”号填列。

### 33、 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
其他	10,272.48	10,713.02	10,272.48
不再支付款项	219,114.37	-	219,114.37
合计	229,386.85	10,713.02	229,386.85

### 34、 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	97,565.79	-	97,565.79
其中：固定资产	97,565.79	-	97,565.79
对外捐赠支出	2,000.00	-	2,000.00
罚款支出	3,195.80	3,450.00	3,195.80
赔偿金、违约金	45,000.00	14,110.00	45,000.00
其他	1,351.75	4,837.01	1,351.75
合 计	149,113.34	22,397.01	149,113.34

### 35、 所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	1,479,754.40	493,173.94
递延所得税费用	-110,181.81	146,297.52
以前年度所得税费用	26,099.91	-
合计	1,395,672.50	639,471.46

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	4,683,708.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,170,927.10
子公司适用不同税率的影响	241,440.76
调整以前期间所得税的影响	26,099.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	127,153.68
本年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	26,373.92
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-21,806.23
研发费用加计扣除的影响	-174,516.65
所得税费用	1,395,672.50

36、 现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收回保证金及其他	50,279.42	3,001,314.02
政府补助	1,715,080.69	3,115,929.68
利息收入	13,142.30	25,560.16
营业外收入	10,272.48	-
合计	1,788,774.89	6,142,803.86

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
付现费用	7,296,518.13	3,640,859.27
营业外支出	51,547.55	22,397.01
银行手续费及其他	296,582.73	216,821.79
支付保证金	200,000.00	1,462,884.54



合 计	7,844,648.41	5,342,962.61
-----	--------------	--------------

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
理财产品及其收益	-	1,182,870.78
合计	-	1,182,870.78

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
理财产品	-	1,171,000.00
合计	-	1,171,000.00

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
关联方借款	4,000,000.00	-
合 计	4,000,000.00	-

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
售后回租支付租赁费和服务费	4,113,041.42	5,117,613.94
偿还租赁负债本金	444,531.13	
合计	4,557,572.55	5,117,613.94

37、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	3,288,035.89	3,441,318.48
加：信用减值损失	408,871.86	202,169.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,939,274.64	2,815,867.45
使用权资产折旧	235,584.61	-
无形资产摊销	228,976.44	144,044.11
长期待摊费用摊销	-	245,333.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的	26,200.32	226,206.05

损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	97,565.79	-
财务费用（收益以“—”号填列）	1,177,338.25	1,144,394.95
投资损失（收益以“—”号填列）	-	-11,870.78
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-110,181.81	146,297.52
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“—”号填列）	-76,285.05	-
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-11,524,742.61	-10,558,090.34
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	7,912,983.02	10,190,498.80
经营活动产生的现金流量净额	4,603,621.35	7,986,168.73
<b>2、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	3,163,014.28	5,395,122.49
减：现金的年初余额	5,395,122.49	10,655,943.80
现金及现金等价物净增加额	-2,232,108.21	-5,260,821.31

**（2） 现金及现金等价物的构成**

项目	年末余额	年初余额
一、现金		
其中：库存现金	1,910.49	9,548.65
可随时用于支付的银行存款	3,157,331.77	5,382,356.84
可随时用于支付的其他货币资金	3,772.02	3,217.00
三、年末现金及现金等价物余额	3,163,041.28	5,395,122.49

2021 年度现金流量表中现金期末数为 3,163,041.28 元，2021 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 3,363,014.28 元，差额 200,000.00 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的保函保证金 200,000.00 元。

2020 年度现金流量表中现金期末数为 5,395,122.49 元，2020 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 5,449,889.15 元，差额 54,766.66 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的保函保证金 54,766.66 元。

**38、 所有权或使用权受限制的资产**

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	200,000.00	保函保证金
应收账款	14,978,616.49	保理贴现业务质押
合计	15,178,616.49	

### 39、 外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	56.55	6.3757	360.55
其中：美元	56.55	6.3757	360.55

### 40、 政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
经济发展转型专项资金	1,610,000.00	其他收益	1,610,000.00
以工代训补贴	7,500.00	其他收益	7,500.00
稳岗补贴	2,230.47	其他收益	2,230.47
用工补贴	19,000.00	其他收益	19,000.00
失业补贴	7,230.06	其他收益	7,230.06
合 计	1,645,960.53		1,645,960.53

### 七、 合并范围的变更

#### 1、 其他原因的合并范围变动

1) 2021 年 2 月 3 日本公司出资成立天津速搜物流有限公司，注册资本人民币 1000 万元，本公司持股比例 100%。

2) 2021 年 11 月 16 日本公司出资成立苏州速搜物流科技有限公司，注册资本人民币 600 万元，本公司持股比例 100%。

3) 2020 年 5 月 15 日本公司与自然人汪辰、黄旭辉共同出资成立浙江智网物流科技有限公司，注册资本人民币 1000 万元，本公司持股比例 60%。

### 八、 在其他主体中的权益

#### 1、 在子公司中的权益

##### (1) 本集团的构成

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	
宁波华越供应链管理有限公司	宁波市	宁波市	道路运输业	100		新设
天津速搜物流有限公司	天津市	天津市	供应链管理 服务	100		新设
浙江智网物流科技有限公司	宁波市	宁波市	道路运输业	60		新设
安徽速搜物流有限公司	六安市	六安市	技术服务、 技术开发	60		新设
苏州速搜物流科技有限公司	苏州市	苏州市	道路运输业	100		新设

## 九、 金融工具及其风险

### （一） 与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1、 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

本集团采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

##### （1） 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大，但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)依然存在外汇风险。于 2021 年 12 月 31 日，本集团的外币货币性项目余额参见本附注六、39 “外币货币性项目”。

##### （2） 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团的利率风险产生于银行借款带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2021 年 12 月 31 日，本集团的带息债务主要为以人民币计价的固定利率合同，金额合计为 13,473,829.26 元（上年末：15,435,413.26 元）。

## 2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于 2021 年 12 月 31 日，本集团的信用风险主要来自于本集团确认的金融资产，具体包括：

- 合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。

本集团评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见本附注四、9 金融资产减值。

本集团对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。如 GDP 增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

## 3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动性风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况

进行监控并确保遵守借款协议。

本集团将银行借款作为主要资金来源。

于 2021 年 12 月 31 日，本集团持有的主要金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上
短期借款（含利息）	13,473,829.26			
应付账款	14,234,533.50			
其他应付款	4,881,019.40			
租赁付款额（含利息）	286,262.51	99,526.68		

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

## 十、 关联方及关联交易

### 1、 本公司的控股股东情况

主要股东名称	主要股东对本公司的持股比例 (%)	主要股东对本公司的表决权比例 (%)
余长春	55.00	55.00

注：本公司的最终控制方是余长春。

### 2、 本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

### 3、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
宁波翰桐投资合伙企业（有限合伙）	受同一最终控制人控制的公司
夏启達	股东
余韬	董事
夏敏	职工监事
张国庆	股东
叶茶琴	股东
夏天	最终控制方余长春的配偶
邵望	股东

### 4、 关联方交易情况

(1) 关联担保情况

本集团作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
邵望	5,500,000.00	2017.3.20	2022.12.31	否
叶茶琴	27,500,000.00	2017.3.20	2022.12.31	否
余长春、夏天	27,500,000.00	2017.3.20	2022.12.31	否
张国庆	27,500,000.00	2017.3.20	2022.12.31	否

(2) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
夏启逵	1,500,000.00	2021/04/08	2022/04/07	
夏启逵	1,000,000.00	2021/04/12	2022/04/11	
夏启逵	1,000,000.00	2021/04/23	2022/04/22	
夏启逵	500,000.00	2021/04/28	2022/04/27	
合计	4,000,000.00			

(3) 关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	2,357,929.89	1,541,111.24

5、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
其他应付款：		
宁波翰桐投资合伙企业（有限合伙）	800.00	800.00
余韬	-	9,500.00
夏敏	2,550.00	2,550.00
夏启逵	4,126,029.16	-
合计	4,129,379.16	12,850.00

## 十一、 承诺及或有事项

### 1、 重大承诺事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

### 2、 或有事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

## 十二、 资产负债表日后事项

截止财务报表报出日，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、 前期差错更正

#### (1) 追溯重述法

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间 报表项目名称	累积影响数
应成本化的预付账款未 结转成本	董事会审批	主营业务成本	777,215.19
		其他流动资产	6,600.00
		预付账款	-783,815.19
应费用化的其他应收款 未结转损益	董事会审批	销售费用	25,789.42
		管理费用	104,618.48
		其他应收款	-130,407.90
将与日常经营活动有关的 政府补助重分类	董事会审批	营业外收入	-2,160,000.00
		其他收益	2,160,000.00
非研发人员职工薪酬重 分类	董事会审批	管理费用	1,892,143.01
		研发费用	-1,892,143.01
涉税调整	董事会审批	所得税费用	127,871.04
		应交税费	127,871.04
盈余公积调整	董事会审批	盈余公积	-103,549.41
		未分配利润	103,549.41

### 2、 租赁



**(1) 本集团作为承租人**

①使用权资产、租赁负债情况参见本附注六、8、19。

②计入本年损益情况

项目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁负债的利息	财务费用	24,583.28
短期租赁费用（适用简化处理）	管理费用	185,282.15

注：上表中“短期租赁费用”不包含租赁期在 1 个月以内的租赁相关费用；“低价值资产租赁费用”不包含包括在“短期租赁费用”中的低价值资产短期租赁费用。

③与租赁相关的现金流量流出情况

项目	现金流量类别	本年金额
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	筹资活动现金流出	444,531.13
对短期租赁和低价值资产支付的付款额 （适用于简化处理）	经营活动现金流出	185,282.15
合计	——	629,813.28

**十四、 公司财务报表主要项目注释**

**1、 应收账款**

(1) 按账龄披露

账龄	年末余额
1 年以内	56,559,270.67
1 至 2 年	243,451.21
2 至 3 年	18,530.22
3 年以上	26,486.33
小计	56,847,738.43
减：坏账准备	2,912,405.22
合计	53,935,333.21

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	年末余额
-----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	56,847,738.43	100.00	2,912,405.22	5.12	53,935,333.21
其中：账龄组合	56,847,738.43	100.00	2,912,405.22	5.12	53,935,333.21
合 计	56,847,738.43	—	2,912,405.22	—	53,935,333.21

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	54,349,179.16	100.00	2,732,695.53	5.03	51,616,483.63
其中：账龄组合	54,349,179.16	100.00	2,732,695.53	5.03	51,616,483.63
合 计	54,349,179.16	—	2,732,695.53	—	51,616,483.63

①组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	56,559,270.67	2,827,963.53	5.00
1 至 2 年	243,451.21	48,690.25	20.00
2 至 3 年	18,530.22	9,265.11	50.00
3 年以上	26,486.33	26,486.33	100.00
合计	56,847,738.43	2,912,405.22	5.12

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

账龄组合	2,732,695.53	179,709.69				2,912,405.22
------	--------------	------------	--	--	--	--------------

注：本公司按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 39,624,436.97 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 69.70%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 1,981,221.85 元。

## 2、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,119,387.58	2,681,953.19
合计	3,119,387.58	2,681,953.19

### (1) 其他应收款

#### ①按账龄披露

账龄	年末余额
1 年以内	1,953,159.23
1 至 2 年	555,323.00
2 至 3 年	177,530.38
3 年以上	564,595.00
小计	3,250,607.61
减：坏账准备	131,220.03
合计	3,119,387.58

#### ②按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金、保证金、备用金	2,768,821.63	2,566,873.62
关联方暂支款	318,963.00	37,963.00
解约应收房租	131,000.00	145,871.00
代扣代缴社保	31,822.98	401.10
其他	-	4,000.00
小计	3,250,607.61	2,755,108.72
减：坏账准备	131,220.03	73,155.53

合计	3,119,387.58	2,681,953.19
----	--------------	--------------

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损（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	73,155.53			73,155.53
2021 年 1 月 1 日余额在 本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	58,064.50			58,064.50
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额	131,220.03			131,220.03

④坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计 提坏账	73,155.53	58,064.50				131,220.03
合计	73,155.53	58,064.50				131,220.03

⑤按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应 收款年末 余额合计 数的比例 (%)	坏账准 备年末 余额
行云数聚（北京）科技有限公司	押金	450,000.00	1 年以内	13.84	

浙江丹鸟物流科技有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	6.15	
浙江丹鸟物流科技有限公司	保证金	100,000.00	1 至 2 年	3.08	
上海美寰贸易有限公司	保证金	210,000.00	1 年以内	6.46	
万华化学集团股份有限公司	保证金	200,000.00	1 至 2 年	6.15	
山东万信项目管理有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	6.15	
合计	——	1,360,000.00	——	41.84	

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	4,302,000.00		4,302,000.00	3,353,000.00		3,353,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	4,302,000.00	-	4,302,000.00	3,353,000.00	-	3,353,000.00

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
宁波华越供应链管理有限公司	3,353,000.00	50,000.00	-	3,403,000.00	-	-
天津速搜物流有限公司	-	451,000.00	-	451,000.00	-	-
浙江智网物流科技有限公司	-	260,000.00	-	260,000.00	-	-
安徽速搜物流有限公司	-	103,000.00	-	103,000.00	-	-
苏州速搜物流科技有限公司	-	85,000.00	-	85,000.00	-	-
合计	3,353,000.00	949,000.00	-	4,302,000.00	-	-

#### 4、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	204,436,705.89	191,549,098.72	195,090,428.12	183,853,965.59
其他业务	-	-	-	1,776.99
合计	204,436,705.89	191,549,098.72	195,090,428.12	183,855,742.58

#### 十五、 补充资料

##### 1、 本年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	-123,766.11	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	68,406.42	
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	1,646,674.27	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	177,839.30	
小 计	1,769,153.88	
所得税影响额	313,820.81	
少数股东权益影响额（税后）	-	
合 计	1,455,333.07	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

##### 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	9.97	0.16	0.16
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	6.02	0.10	0.10

公司负责人：余长春 主管会计工作负责人：甄亚领 会计机构负责人：孙佳丽

## 第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室