



恒邦物流

NEEQ : 836969

烟台恒邦物流股份有限公司



年度报告摘要

2021

一. 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn或www.neeq.cc）的年度报告全文。

1.2 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。

公司负责人邹立宝、主管会计工作负责人娄序萍及会计机构负责人曲军政保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

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

1.5 公司联系方式

董事会秘书/信息披露事务负责人	金广新
电话	0535-3396528
传真	0535-3396528
电子邮箱	Jgx1120@163.com
公司网址	http://www.humonjm.com.cn/
联系地址	山东省烟台市牟平区东关路 461 号
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

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	808,876,907.21	764,286,071.20	5.83%
归属于挂牌公司股东的净资产	218,462,894.31	260,693,970.37	-16.20%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.18	2.61	-16.48%
资产负债率%（母公司）	69.39%	65.11%	-
资产负债率%（合并）	72.91%	65.19%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	1,054,175,302.70	1,165,948,861.24	-9.59%
归属于挂牌公司股东的净利润	9,018,554.76	12,253,732.27	-26.40%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,281,889.06	6,025,071.77	-28.93%
经营活动产生的现金流量净额	-131,632,873.24	75,160,903.11	-275.13%
加权平均净资产收益率%（依据归属	3.73%	4.79%	-

于挂牌公司股东的净利润计算)			
加权平均净资产收益率% (归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	1.76%	2.36%	-
基本每股收益 (元/股)	0.0741	0.11	-0.02%

2.2 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	76,727,500	76.73%	0	76,727,500	76.73%
	其中：控股股东、实际控制人	65,000,000	65%	0	65,000,000	65%
	董事、监事、高管	7,757,500	7.76%	0	7,757,500	7.76%
	核心员工			0		
有限售条件股份	有限售股份总数	23,272,500	23.27%	0	23,272,500	23.27%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	23,272,500	23.27%	0	23,272,500	23.27%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		100,000,000	-	0	100,000,000	-
普通股股东人数		10				

2.3 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
1	烟台恒邦集团有限公司	65,000,000	0	65,000,000	65%	0	65,000,000
2	邹立宝	19,340,000	0	19,340,000	19.34%	14,505,000	4,835,000
3	金广新	7,320,000	0	7,320,000	7.32%	5,490,000	1,830,000
4	初建功	1,980,000	0	1,980,000	1.98%	0	1,980,000
5	孙术丰	1,610,000	0	1,610,000	1.61%	1,207,500	402,500
6	吕艳秋	1,530,000	0	1,530,000	1.53%	1,147,500	382,500
7	张世政	1,230,000	0	1,230,000	1.23%	922,500	307,500
8	曲腾飞	930,000	0	930,000	0.93%	0	930,000
9	矫立星	880,000	0	880,000	0.88%	0	880,000
10	张春华	180,000	0	180,000	0.18%	0	180,000
合计		100,000,000	0	100,000,000	100%	23,272,500	76,727,500

普通股前十名股东间相互关系说明：邹立宝为烟台恒邦集团有限公司股东，出资金额为 94.06 万元，占总注册资本比例的 0.53%。

三. 涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√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”）。本公司于 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，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司选择仅对 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），本公司的具体衔接处理及其影响如下：

A、本公司作为承租人

对首次执行日的融资租赁，本公司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，本公司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。本公司于首次执行日对使用权资产进行减值测试，不调整使用权资产的账面价值。

本公司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，本公司根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理：

1. 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；
2. 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
3. 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
4. 存在续约选择权或终止租赁选择权的，本公司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；
5. 作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《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；
6. 首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

B、本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司作为转租出租人在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估和分类。重分类为融资租赁的，将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

C、执行新租赁准则的主要变化和影响：

a. 2021 年度合并财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

受影响的报表项目	2020 年 12 月 31 日 (变更前)	新租赁准则影响	2021 年 1 月 1 日(变 更后)
使用权资产		78,031,719.94	78,031,719.94
固定资产	182,478,883.92	-71,129,913.21	111,348,970.71
租赁负债		8,296,440.19	8,296,440.19
一年内到期的非流动负债	11,631,212.04	1,887,898.24	13,519,110.28
长期应付款	4,119,144.73	-4,119,144.73	
长期待摊费用	836,613.03	-836,613.03	

b. 2021 年度母公司财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

受影响的报表项目	2020 年 12 月 31 日 (变更前)	新租赁准则影响	2021 年 1 月 1 日 (变更后)
使用权资产		71,129,913.21	71,129,913.21
固定资产	93,634,087.04	-71,129,913.21	22,504,173.82
租赁负债		4,119,144.73	4,119,144.73
一年内到期的非流动负债	11,631,212.04		11,631,212.04
长期应付款	4,119,144.73	-4,119,144.73	
长期待摊费用	764,345.69	-764,345.69	

(2) 会计估计变更

报告期内本公司未发生会计估计变更事项。

3.2 因会计政策变更及会计差错更正等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

3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

公司 2021 年度纳入合并范围的子公司共 17 户，新增设子公司烟台恒邦汽车销售有限公司，处置子公司烟台利邦汽车销售服务有限公司，清算子公司威海恒邦供应链有限公司。

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用