

航桥国际

航桥国际

NEEQ : 871646

广东航桥国际物流股份有限公司



半年度报告

— 2022 —

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	5
第三节	会计数据和经营情况	7
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动和融资	18
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	22
第七节	财务会计报告	24
第八节	备查文件目录	78

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人余朝晖、主管会计工作负责人孙文光及会计机构负责人（会计主管人员）孙文光保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告内容的真实性、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半年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<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
是否审计	<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	重大风险事项简要描述
（一）市场竞争风险	我国进出口货物规模的扩大，将有更多资本进入跨境物流行业。因此，公司未来可能面临市场竞争日益加剧的风险。
（二）政策风险	在某些特殊的情况下，政府也可能会改变发展本行业的战略部署，出台一些扶持或抑制市场发展的政策，制定出新的法规或交易规则，从而改变市场原先的运行轨迹。因此，公司可能面临政策转向而导致的业务量减少风险。
（三）不可抗力产生的风险	货物在运输途中有可能出现一些无法控制的情况，包括天气问题、自然灾害、动乱、传染病爆发、工人罢工、运输不当、粗鲁搬运等。因此会出现货物损坏或者无法按时送达的情况，对货物贸易造成不利影响，从而对公司的经营带来不利影响。
（四）公司规模较小，抗风险能力较低的风险	公司经营规模不大，毛利率较低，报告期各年度的净利润也较低，且货物运输代理行业中该类中小企业众多，竞争激烈；公司成立至今业绩较为稳定，但未来若国内外经济环境、政策及竞争状况发生变化，公司面对未来形势变化所产生的风险的抵御能力较弱。
（五）税收政策风险	现国际货运代理服务收入免征增值税，若国际货运代理服务免增值税的优惠政策未来不能持续，未来公司存在相关税收风

	险。
(六) 汇率波动的风险	公司从事的国际货物运输代理业务涉及外币结算,人民币汇率波动有可能会给公司带来汇兑损益,公司面临一定的汇率波动风险。
(七) 公司治理风险	报告期内公司仍出现了部分公司治理不规范问题。因此,公司现行法人治理结构和内部控制体系尚需要在实践中不断完善和有效执行。未来经营中存在因内部管理不适应发展而影响公司持续、健康、稳定发展的风险。
(八) 境外市场风险	我国受世界整体经济影响,经济增速也在不断下滑。公司未来经营要面对全球经济疲软带来的业务量可能减少的风险。
(九) 关联方交易的风险	关联方作为供应商或客户发生的交易的金额占同类交易比重较高,公司会存在一定的关联交易依赖风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

释义

释义项目		释义
公司、航桥国际	指	广东航桥国际物流股份有限公司
世高环球	指	世高环球有限公司(公司股东)
隆航投资	指	广州隆航投资合伙企业(有限合伙)
股东会	指	有限公司股东会
股东大会	指	航桥国际股东大会
董事会	指	航桥国际董事会
监事会	指	航桥国际监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人
《公司章程》	指	广东航桥国际物流股份有限公司章程
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东航桥国际物流股份有限公司
英文名称及缩写	S GROUP CHINA LOGISTICS CO., LTD. SGCL
证券简称	航桥国际
证券代码	871646
法定代表人	余朝晖

二、 联系方式

董事会秘书姓名	孙文光
联系地址	广州市荔湾区花地大道中 64 号 22 楼 01、02、03、04、10 号 单元
电话	13901613402
传真	020-86277325
电子邮箱	rs@sglog.com.cn
公司网址	http://www.sglog.com.cn/
办公地址	广州市荔湾区花地大道中 64 号 22 楼 01、02、03、04、10 号 单元
邮政编码	510375
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 4 月 25 日
挂牌时间	2017 年 8 月 17 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	交通运输、仓储和邮政业(G)-装卸搬运和运输代理业(G58)-运输代理业(G582)-货物运输代理(G5821)
主要产品与服务项目	综合国际物流服务
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	22,000,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（余朝晖）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（余朝晖），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	914401017860909089	否
注册地址	广东省广州市荔湾区花地大道中64号22楼01、02、03、04、10号单元	否
注册资本（元）	22,000,000.00	是

2022年1月24日第二届董事会第九次会议审议通过了《广东航桥国际物流股份有限公司2022年股票定向发行说明书（自办发行）》，并于2022年2月9日召开的2022年第一次临时股东大会审议通过。经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》（编号：亚会验字（2022）第01620003号）审验，截止2022年4月2日，我司实际发行人民币普通股2000000股。本次定向发行新增股份将于2022年04月22日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	长江证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市江汉区淮海路88号 长江证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	长江证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

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	345,129,848.65	198,166,626.48	74.16%
毛利率%	12.29%	11.05%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	20,354,512.34	5,013,717.82	305.98%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	19,975,544.93	5,013,445.43	298.44%
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）	35.4%	17.48%	-
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）	34.68%	17.48%	-
基本每股收益	0.93	0.5	85.04%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	137,569,409.70	127,643,917.25	7.78%
负债总计	63,124,333.23	83,553,353.13	-24.45%
归属于挂牌公司股东的净资产	74,445,076.47	44,090,564.12	68.85%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.38	2.20	53.50%
资产负债率%（母公司）	45.89%	65.46%	-
资产负债率%（合并）	45.89%	65.46%	-
流动比率	2.12	1.46	-
利息保障倍数	0	0	-

(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	16,243,354.17	-272,403.18	6,062.98%
应收账款周转率	383%	395.78%	-
存货周转率	0	0	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	7.78%	52.54%	-
营业收入增长率%	74.16%	35.09%	-
净利润增长率%	305.98%	-34.16%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1、非流动资产处置损益	
2、计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	486,400.9
3、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18,888.98
非经常性损益合计	505,289.88
减：所得税影响数	126,322.47
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	378,967.41

三、 补充财务指标

适用 不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 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

(二) 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

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 业务概要

商业模式

航桥国际是一家提供一站式国际物流解决方案的物流供应链企业，服务范围涵盖了国际运输代理，报关报检，电商物流，科技物流等领域，服务网络辐射全球 190+国家及地区，为众多国内外客户提供国际货物物流供应链服务。

公司经营业务分为国际货物运输代理服务、仓储物流服务、物流代理咨询服务以及房屋租赁。公司主要客户群体为海外客户、外贸制造商、进出口贸易商或平台及跨境物流需求企业，除了传统的国际

运输之外，还有国际展览、国际间的搬家运输等。具体内容包括代理货物的进出口、报关、仓储、订舱、分拨、配送等事项。公司自成立以来，聚焦主业深耕不辍，经过多年的发展沉淀，与众多航空公司、船公司建立了长期合作关系，为国内外客户提供稳定优质的国际物流方案，并在行业建立了良好口碑。近年来，公司不断完善组织架构与产品体系，以国际空运和国际海运两项核心产品为主要着力点，以国际物流航线为基础，整合供应链上的其他资源、要素及服务，提供定制化的高品质物流运输解决方案，不断满足日益变化的市场和客户需求。通过自主研发航桥业务系统、小程序、网站等，简化物流供应链管理并使整个流程线上化、透明化。同时，公司不断优化客户结构，调动市场与运营优势资源向重点客户集中，让物流赋予企业更大的商业价值，取得了良好的经济效益和社会效益。

与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

√有更新 □无更新

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
“科技型中小企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	- 广州市科技创新小巨人
详细情况	2009年国务院印发《物流业调整和振兴规划》提出了“物流业自身需要转变发展模式，向以信息技术和供应链管理为核心的现代物流业发展”，根据国务院发改委修订发布的《产业结构调整指导目录（2019年本）》，明确现代物流业属于鼓励类产业，亦将“供应链创新与应用”纳入现代物流业这一鼓励类产业的范畴。公司根据《广东省高新技术企业培育工作实施细则》和《广州市高新技术企业树标提质行动方案(2018—2020年)》的要求，始终将“业务模式创新”、“产品服务创新”及“物流信息化系统创新”作为公司发展的重大战略。为深入实施创新驱动发展战略，增强公司科技创新的核心竞争力，通过自主研发的方式，把为客户提供的单一服务进行整合，创新输出全流程供应链解决方案；同时，公司连续多年在信息管理系统上持续投入，截止目前已取得15项软件著作权。

七、经营情况回顾

（一）经营计划

面对疫情以及国际政治经济环境带来的变化，进入2022年以来，国际物流市场也出现了与去年不同的情况，海运一舱难求的现象已经消失，空运也面运价下跌等不利因素。针对这种情况，我司主动加强内部管理，加大客户开发力度，进一步优化供应商资源，给客户提供更加专业的全链条、全流程的国际货物运输代理服务，并取得了一定成绩，我司2022年上半年海运收入持续增长，空运收入略有增长。

（二） 行业情况

2022年，我司所处行业处于下行趋势。因欧美通胀以及新冠疫情持续影响，主要西方国家的经济处理滞涨状态，外贸库存高企，消费能力进一步下降。目前随着各国政策变化、地缘冲突等影响，国际物流市场面临的环境复杂多变。“拥堵、高价、缺箱、缺舱”是2021年海运的关键词条，2022年仍将面临各种不确定性的市场因素，从而对行业产生一定程度的影响。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		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	29,669,086.69	21.57%	19,826,085.79	15.53%	49.65%
应收票据	0	0%	0	0%	0%
应收账款	79,747,515.33	57.97%	91,272,672.61	71.51%	-12.63%
预付款项	675,240.18	0.49%	493,019.24	0.39%	36.96%
其他应收款	7,724,397.80	5.61%	4,691,766.81	3.68%	64.64%
存货	6.00	0.00%	0.00	0.00%	0%
其他流动资产	9,973,056.03	7.25%	1,217,235.59	0.95%	719.32%
投资性房地产	3,013,165.30	2.19%	3,125,859.64	2.45%	-3.61%
固定资产	225,742.46	0.16%	210,749.22	0.17%	7.11%
使用权资产	4,681,232.94	3.40%	4,681,232.94	3.67%	0.00%
无形资产	275,651.42	0.20%	297,421.46	0.23%	-7.32%
长期待摊费用	454,713.16	0.33%	551,067.31	0.43%	-17.49%
递延所得税资产	1,129,602.39	0.82%	1,276,806.64	1.00%	-11.53%
应付账款	46,857,976.30	34.06%	60,310,330.95	47.25%	-22.31%
预收款项	7,084.76	0.01%	227,318.28	0.18%	-96.88%
应付职工薪酬	6,322,543.31	4.60%	5,690,684.13	4.46%	11.10%
应交税费	3,188,056.46	2.32%	3,110,720.98	2.44%	2.49%
其他应付款	1,312,672.73	0.95%	9,437,387.91	7.39%	-86.09%
一年内到期的非流动负债	1,849,998.00	1.34%	1,801,671.00	1.41%	2.68%
其他流动负债	651,171.27	0.47%	47,975.59	0.04%	1,257.30%
租赁负债	2,927,264.29	2.13%	2,927,264.29	2.29%	0.00%
资产总计	137,569,409.70		127,643,917.25		7.78%

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金

本项目较上期增长了9843000.90元，主要因素是公司对大股东实行定向增发股份以及加大了重点客户的应收账款催收力度，现金流充裕。

2. 应收账款

本项目较上期减少11525157.28元，主要因素是调整了重点客户追收政策，增强催收力度，最大限度保

障现金流。

3. 预付账款

本项目较上期增加182220.94元，主要因素为出口项目，预付给供应商包装整理等项目的款项。

4. 其他应收款

本项目较上期增长了3032630.99元，主要因素一是扩大并丰富公司产品线加大了履约保证金的投入，二是公司研发业务系统项目未达到无形资产确认条件，合同项目暂时计入其他应收款所致。

5. 其他流动资产

本项目较上期增加8755820.44元，主是原因是受公司增加理财产品管理影响。

6. 固定资产

本项目较上期增加14993.24元，主要原因是受新增固定资产及计提折旧影响。

7. 无形资产

本项目较上期减少21770.04元，主要原因是受财务软件和货代系统等无形资产摊销影响。

8. 长期待摊费用

本项目较上期减少96354.15元，主要原因是无船承运保证金责任保险费项目金额减少导致。

9. 递延所得税

本项目较上期减少147204.25元，主要原因受资产减值增加计提影响。

10. 应付账款

本项目较上期减少13452354.65元，主要相比上年期末供应商欠款减少所致。

11. 预收款项

本项目较上期减少220233.52元，主要原因预收客户运费重分类调整至应收账款影响。

12. 应付职工薪酬

本项目较上期增加631859.18元，主要原因受今年上半年业绩大幅增长而增加的业务提成和调整员工薪酬影响。

13. 其他应付款

本项目较上期减少8124715.18元，主要原因是支付2021年公司权益分派现金红利800万元影响。

14. 其他流动负债

本项目较上期增加603195.68元，主要原因受计提或有负债影响。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	345,129,848.65	-	198,166,626.48	-	74.16%
营业成本	302,704,548.06	87.71%	176,259,764.98	88.95%	71.74%
毛利率	12.29%	-	11.05%	-	-
销售费用	2,249,044.90	0.65%	1,183,118.81	0.60%	90.09%
管理费用	11,751,252.82	3.40%	8,730,516.81	4.41%	34.60%
研发费用	4,421,542.44	1.28%	3,911,974.92	1.97%	13.03%
财务费用	-2,401,861.51	-0.70%	233,881.40	0.12%	-1,126.96%
其他收益	10,879.04	0.00%	6,955.12	0.00%	56.42%
投资收益	2,395.72	0.00%	12,194.09	0.01%	-80.35%
信用减值损失	588,817.03	0.17%	-1,596,213.24	-0.81%	-136.89%

营业利润	26,985,992.72	7.82%	6,240,501.64	3.15%	332.43%
营业外收入	522,669.61	0.15%	1,147.87	0.00%	45,433.87%
营业外支出	17,379.73	0.01%	784.68	0.00%	2,114.88%
净利润	20,354,512.34	5.90%	5,013,717.82	2.53%	305.98%

项目重大变动原因:

1. 营业收入 本项目较上期增长146963222.17元，主要因素是我司延续去年良好的市场状况，海运收入仍大幅增加影响。
2. 营业成本 本项目较上期增长126444783.08元，主要原因收入增长随之带来业务成本增加。
3. 销售费用 本项目较上期增长1065926.09元，主要原因是受上半年业绩增长而带来的员工提成和薪酬增长影响。
4. 管理费用 本项目较上期增加3020736.01元，主要原因是员工薪酬增加和租赁费增加因素影响。
5. 财务费用 本项目较上期减少2635742.91元，主要原因是2021年和2022年同期汇率幅度变化影响。
6. 信用减值损失 本项目较上期减少2185030.27元，主要原因是2021年同期应收账款较年初金额较多而多计提减值损失。
7. 其他收益 本项目较上期增长3923.92元，主要原因个税增长影响。
8. 投资收益 本项目较上期减少9798.37元，主要原因受理财产品收益率降低影响。
9. 营业外收入 本项目较上期增长521521.74元，主要原因是2022年公司收到政府补助，2021年无对应项目发生。
10. 营业外支出 本项目较上期增长16595.05元，主要原因是2022年捐赠和租赁退租，2021年无对应项目发生。

(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	345,069,848.65	198,106,626.48	74.18%
其他业务收入	60,000.00	60,000.00	0.00%
主营业务成本	302,591,853.72	176,147,070.64	71.78%
其他业务成本	112,694.34	112,694.34	0.00%

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
一、主营业	345,069,848.65	302,591,853.72	12.31%	74%	72%	11%

务小计						
空运代理	120,973,738.62	104,673,104.95	13.47%	40%	36%	23%
海运代理	224,096,110.03	197,918,748.77	11.68%	100%	99%	4%
二、其他业务小计	60,000.00	112,694.34	-87.82%	0%	0%	0%
房屋租赁服务收入	60,000.00	112,694.34	-87.82%	0%	0%	0%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

2022年公司海运业务延续2021年良好势头，海运业务继续有较大幅度增长。而空运业务和2021年市场相比，运力比较均衡，故略有增长。

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	16,243,354.17	-272,403.18	6,062.98%
投资活动产生的现金流量净额	-8,824,206.28	1,208,194.09	-830.36%
筹资活动产生的现金流量净额	2,000,000.00	0.00	0%

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额

本项目较上期增长 16515757.35 元，主要原因是受收入增加导致的销售商品、提供劳务收到的现金和购买商品、接受劳务支付的现金分别增长影响。

2. 投资活动产生的现金流量净额

本项目较上期减少 10032400.37 元，主要原因受理财投资影响。

3. 筹资活动产生的现金流量净额

本项目较上期增加 2000000 元，主是原因是支付 2021 年权益分派现金红利 800 万元和 2022 年收到股东定向增发款 1000 万元影响。

八、主要控股参股公司分析

(一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
广东航桥国际物流股份	子公司	尚未实际经营			88,311.18	0	0	0	0

(香港)有限公司									

2017年10月25日公司获取广东省商务厅批准的企业境外投资证书，证书编号为“境外投资证第N4400201700495”号，公司对外新设立全资子公司广东航桥国际物流股份（香港）有限公司。由于全资子公司尚未投入资金且尚未实际经营，未产生财务报表数据因此不在本年度纳入合并报表范围。

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

(三) 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

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

(一) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(二) 关键审计事项说明

适用 不适用

十一、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

作为社会大家庭的一员，公司从未忘记肩上的社会责任。立足于社会，回馈于社会，是每个企业应尽的责任。企业应当是社会物质财富的创造者，企业的主要目的是给社会提供物质产品也包括精神产品。因此，在创新和提供优质服务的同时，公司也定期进行一些社会活动。

十二、 评价持续经营能力

中共中央、国务院提出国内国外“双循环”的新发展格局，物流作为社会流通体系的基础将在双循环发展格局中扮演更为重要的角色。保障国际供应链稳定性，增强国际物流服务竞争力，补齐我国国际供应链安全的重大短板，已成为国家战略层面的紧迫任务。2022年1月发改委印发《“十四五”现代流通体系建设规划》，《“十四五”现代流通体系建设规划》《国务院办公厅关于促进内外贸一体化发展的意见》和《“十四五”航空物流发展专项规划》等规划和意见相继出台，要求聚焦补齐现代流通体

系短板，着眼现代流通体系高质量发展，加快形成现代流通统一大市场，明确提出要打造高效的航空物流网，加强国际航空物流能力建设，建设综合货运枢纽，发展专业化和智慧化物流服务。

随着“新丝绸之路经济带”和“21世纪海上丝绸之路”的进一步推进，我国的国际贸易的得到进一步发展，这也进一步带动了进出口货物运输量增加。全国范围内的自贸区纷纷设立以及进口博览会的影响，也有机会带动货代企业与不同的行业交流和合作，有利于推进海关、工商、税务、质检等一体化服务，简化通关手续，改善国际货代企业进出口环境。在报告期内，公司经过对信息技术的研发以及跨境业务的投入，深入了解物贸行业转型的发展需求，确立了公司未来的发展方向。随着国家对一带一路战略的延伸以及跨境电商业务的扶持，互联网+物贸已是未来物流发展的新常态。公司凭借着专业的管理和从业团队以及坚实的行业基础，为未来发展奠定稳健的根基。

十三、 公司面临的风险和应对措施

在国际物流运输复杂多变的环境下，国际物流环节多、距离远、情况复杂、多变，因此在使用国际物流的时候，会比较容易发生物流风险。目前邮寄危险品、海关扣押货物、货物中转风险、运输过程中的风险是国际物流运输中经常面临的风险，我司在日常操作中，严格按照海关规定出口根据有关部门的要求，提供必要的证明材料，应对不同的货物要求进行规范包装整理保证货物安全，同时也为出口货物购买运输保险，为客户提供安全保障的运输服务。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（三）
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（四）
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.（五）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（六）
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	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

（一） 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力,接受劳务	6,500,000.00	2,738,501.62
2. 销售产品、商品,提供劳务	120,000,000.00	69,401,287.22
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他		

(四) 经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	临时公告索引	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2022042	银行理财产品	短期理财产品，视公司资金情况购买或赎回	否	否

需经股东大会审议的理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	9,900,000.00	0	不存在
合计	-	9,900,000	0	-

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

理财产品是在现金流充裕的情况下，进行再投资的渠道，也是流动资金合理利用的体现。在不影响公司经营的前提下，取得相比银行存款更高的投资收益，并根据公司资金需要随时赎回。对公司业务连续性没有影响，不涉及管理层稳定性，对公司收益产生积极影响。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2017年5月17日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

为避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东、实际控制人余朝晖出具了《避免同业竞争的承诺函》并实际履行了承诺，承诺如下：

“截至本承诺函签署之日，承诺人未投资任何法人或经济组织，生产、开发任何与航桥国际生产的产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与航桥国际经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与航桥国际生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

自承诺函签署之日起，承诺人将不生产、开发任何与航桥国际生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与航桥国际经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，

也不参与投资任何与航桥国际生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。自承诺函签署之日起，如航桥国际进一步拓展产品和业务范围，承诺人将不与航桥国际拓展后的产品或业务相竞争；若与航桥国际拓展后的产品或业务产生竞争，则承诺人将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到航桥国际经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。

承诺人保证其近亲属遵守上述避免同业竞争的承诺。

承诺人在持有公司股份期间，或担任航桥国际董事、监事、高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月以内，本承诺均有效，本承诺为不可撤销之承诺。

承诺人若违反上述承诺，将对由此给航桥国际造成的损失作出全面、及时、足额的赔偿并承担相应法律责任。”

（六） 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
银行存款	银行存款	质押	2,160,000.00	1.57%	向航空公司出具保函
投资性房地产	房产	抵押	3,013,165.30	2.19%	公司向中国工商银行股份有限公司广州芳村支行提供公司房产进行航空公司保函抵押担保。
总计	-	-	5,173,165.30	3.76%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

以上资产质押是公司正常生产经营需要，对公司的其他正常生产经营没有影响。

第五节 股份变动和融资

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	10,750,000	53.75%	1,017,500	11,767,500	53.49%
	其中：控股股东、实际控制人	2,750,000	13.75%	327,500	3,077,500	13.99%
	董事、监事、高管	2,750,000	13.75%	327,500	3,077,500	13.99%
	核心员工					

有限售条件股份	有限售股份总数	9,250,000	46.25%	982,500	10,232,500	46.51%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,650,000	38.25%	982,500	8,632,500	39.24%	
	董事、监事、高管	600,000	3.00%		600,000	2.73%	
	核心员工						
总股本		20,000,000.00	-	2,000,000	22,000,000	-	
普通股股东人数							7

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2022年1月24日第二届董事会第九次会议审议通过了《广东航桥国际物流股份有限公司2022年股票定向发行说明书（自办发行）》，并于2022年2月9日召开的2022年第一次临时股东大会审议通过。经亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)出具《验资报告》(编号：亚会验字(2022)第01620003号)审验，截止2022年4月2日，我司实际发行人民币普通股2000000股。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	余朝晖	10,400,000	1,310,000	11,710,000	53.227%	8,632,500	3,077,500	0	0
2	世高环球	5,999,400	690,000	6,689,400	30.406%	0	6,689,400	0	0
3	广州隆航投资	3,000,000		3,000,000	13.636%	1,000,000	2,000,000	0	0
4	邓凤兰	600,000		600,000	2.727%	600,000	0	0	0
5	杨先艳	200		200	0.001%	0	200	0	0
6	李中友	200		200	0.001%	0	200	0	0
7	翁伟滨	200		200	0.001%	0	200	0	0
8									
9									
10									
合计		20,000,000	-	22,000,000	100%	10,232,500	11,767,500	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

隆航投资系公司持股平台，股东余朝晖系隆航投资执行事务合伙人。除上述关联关系外，公司股东之间不存在其他关联关系

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集资金金额	募集资金用途（请列示具体用途）
1	2022年1月24日	2022年4月22日	5	2,000,000	特定投资者		10,000,000	本次股票定向发行所募集资金将用于补充流动资金，具体为支付供应商运费。

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集资金金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
1	2022年4月18日	10,000,000	9,999,500.00	否	无	0	不适用

募集资金使用详细情况：

截至 2022 年 6 月 30 日，公司募集资金余额为 2,501.63 元。公司 2022 年半年度募集资金实际使用情况如下：

一、募集资金总额	10,000,000.00		
加：利息净收入（扣减银行手续费等）	2,001.63		
小计	10,002,001.63		
二、截止 2022 年 6 月 30 日已使用募集资金总额	9,999,500.00		
		2022 年 1-6 月实际使用金额	累计实际使用金额
补充流动资金：	支付供应商运费	9,999,500.00	9,999,500.00
三、募集资金专户余额		/	2,501.63

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 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变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
余朝晖	董事长兼总经理	男	1970年5月	2020年1月1日	2022年12月31日
李建威	董事	男	1962年11月	2020年1月1日	2022年12月31日
朱剑耀	董事	男	1958年2月	2020年1月1日	2022年12月31日
邓凤兰	董事	女	1977年7月	2020年1月1日	2022年12月31日
关宏达	监事会主席	男	1950年10月	2020年1月1日	2022年12月31日
孙文光	董事、董事会秘书、财务总监	男	1972年5月	2020年1月1日	2022年12月31日
何秀云	监事	女	1977年9月	2020年1月1日	2022年12月31日
刘艳霞	监事	女	1973年11月	2020年1月1日	2022年12月31日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。与控股股东、实际控制人之间不存在亲属关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
余朝晖	董事长兼总经理	10,400,000	1,310,000	11,710,000	53.227%	0	8,632,500
邓凤兰	董事	600,000	0	600,000	2.727%	0	600,000
合计	-	11,000,000	-	12,310,000	55.954%	0	9,232,500

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	10			10
销售人员	16	2		18
财务人员	18		1	17
行政人员	10	1	1	10
客服人员	3		1	2
操作人员	43	9	5	47
项目开发人员	26			26
员工总计	126	12	8	130

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	1	3
本科	65	66
专科	54	55
专科以下	6	6
员工总计	126	130

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	29,669,086.69	19,826,085.79
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（二）	79,747,515.33	91,272,672.61
应收款项融资			
预付款项	五（三）	675,240.18	493,019.24
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	7,724,397.80	4,691,766.81
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		6	0
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（五）	9,973,056.03	1,217,235.59
流动资产合计		127,789,302.03	117,500,780.04
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五（六）	3,013,165.30	3,125,859.64

固定资产	五（七）	225,742.46	210,749.22
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（八）	4,681,232.94	4681232.94
无形资产	五（九）	275,651.42	297,421.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十）	454,713.16	551,067.31
递延所得税资产	五（十一）	1,129,602.39	1,276,806.64
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,780,107.67	10,143,137.21
资产总计		137,569,409.70	127,643,917.25
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十二）	46,857,976.30	60,310,330.95
预收款项			
合同负债	五（十三）	7,084.76	227,318.28
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十四）	6,322,543.31	5,690,684.13
应交税费	五（十五）	3,188,056.46	3,110,720.98
其他应付款	五（十六）	1,312,672.73	9,437,387.91
其中：应付利息			
应付股利		0	8,000,000.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（十七）	1,849,998	1801671
其他流动负债	五（十八）	651,171.27	47,975.59
流动负债合计		60,189,502.83	80,626,088.84
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	五（十九）	2,927,264.29	2,927,264.29
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		7,566.11	
非流动负债合计		2,934,830.4	2,927,264.29
负债合计		63,124,333.23	83,553,353.13
所有者权益：			
股本	五（二十）	22,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十一）	8,761,352.78	761,352.78
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十二）	4,145,864.93	4,145,864.92
一般风险准备			
未分配利润	五（二十三）	39,537,858.76	19,183,346.42
归属于母公司所有者权益合计		74,445,076.47	44,090,564.12
少数股东权益			
所有者权益合计		74,445,076.47	44,090,564.12
负债和所有者权益合计		137,569,409.70	127,643,917.25

法定代表人：余朝晖

主管会计工作负责人：孙文光

会计机构负责人：孙文光

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入	五（二十四）	345,129,848.65	198,166,626.48
其中：营业收入		345,129,848.65	198,166,626.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五（二十四）	318,745,947.72	190,349,060.81
其中：营业成本		302,704,548.06	176,259,764.98
利息支出			

手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十五）	21,421.01	29,803.89
销售费用	五（二十六）	2,249,044.90	1,183,118.81
管理费用	五（二十七）	11,751,252.82	8,730,516.81
研发费用	五（二十八）	4,421,542.44	3,911,974.92
财务费用	五（二十九）	-2,401,861.51	233,881.40
其中：利息费用			
利息收入		14,937.74	5,493.42
加：其他收益	五（三十）	10,879.04	6,955.12
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十一）	2,395.72	12,194.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十二）	588,817.03	-1,596,213.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		26,985,992.72	6,240,501.64
加：营业外收入	五（三十三）	522,669.61	1,147.87
减：营业外支出	五（三十四）	17,379.73	784.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		27,491,282.60	6,240,864.83
减：所得税费用	五（三十五）	7,136,770.26	1,227,147.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,354,512.34	5,013,717.82
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）			
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润		20,354,512.34	5,013,717.82
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			

(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		20,354,512.34	5,013,717.82
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		20,354,512.34	5,013,717.82
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.93	0.5
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：余朝晖

主管会计工作负责人：孙文光

会计机构负责人：孙文光

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		353,598,235.17	137,915,168.97
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		12,072.21	2,565.35
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十六）	6,547,714.90	28,818,129.56

经营活动现金流入小计		360,158,022.28	166,735,863.88
购买商品、接受劳务支付的现金		293,277,651.08	148,443,056.65
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		15,373,796.40	11,051,550.26
支付的各项税费		7,096,485.57	1,733,978.16
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十六）	28,166,735.06	5,779,681.99
经营活动现金流出小计		343,914,668.11	167,008,267.06
经营活动产生的现金流量净额		16,243,354.17	-272,403.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		15,210,000.00	
取得投资收益收到的现金		2,395.72	12,194.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五（三十六）		4,850,000.00
投资活动现金流入小计		15,212,395.72	4,862,194.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,602.00	54,000.00
投资支付的现金		24,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五（三十六）		3,600,000.00
投资活动现金流出小计		24,036,602.00	3,654,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-8,824,206.28	1,208,194.09
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,000,000.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		8,000,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		2,000,000.00	0.00

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		423,853.01	-34,451.35
五、现金及现金等价物净增加额		9,843,000.90	901,339.56
加：期初现金及现金等价物余额		19,826,085.79	8,814,790.56
六、期末现金及现金等价物余额		29,669,086.69	9,716,130.12

法定代表人：余朝晖

主管会计工作负责人：孙文光

会计机构负责人：孙文光

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五（二十八）
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五（三十二）
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明:

附注事项相关内容请财务报告使用者参考财务报表附注对应索引。

(二) 财务报表项目附注

广东航桥国际物流股份有限公司

2022年半年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位: 元 币种: 人民币)

一、公司基本情况

(一) 公司概况

广东航桥国际物流股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)的前身广东航桥国际物流有限公司于2006年4月25日取得由广州市工商行政管理局核发的营业执照号为4401112012157的营业执照, 现统一信用代码为914401017860909089号的营业执照, 股份公司代码871646。成立时公司名称为: 广州市顺平运输代理服务有限公司, 股东为余朝晖,

法定代表人为余朝晖。2006年公司成立时注册资本为50.00万元，实收资本为50.00万元。

其中：余朝晖认缴50.00万元，实缴50.00万元，占注册资本比例100.00%；

2016年12月30日公司召开股东会，通过了如下决议：同意将广东航桥国际物流有限公司依照《中华人民共和国公司法》的有关规定改制为广东航桥国际物流股份有限公司。

2016年12月30日，全体股东共同签署了《发起人协议书》，以广东航桥国际物流有限公司截止2016年10月31日净资产10,761,352.78元为基础，以1.076135278:1的比例折合10,000,000.00股，每股面值1元。

以上股份制改造已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2017年1月3日出具了“大信验字[2017]第22-00002号”股改验资报告。

此次变更后，本公司实收资本变更股本结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
余朝晖	5,100,000.00	51.00	货币出资
邓凤兰	400,000.00	4.00	货币出资
世高环球有限公司	3,000,000.00	30.00	货币出资
广州隆航投资合伙企业（有限合伙）	1,500,000.00	15.00	货币出资
合计	10,000,000.00	100.00	货币出资

2021年11月15日召开的股东大会审议通过权益分派事宜，具体公告如下：

本次权益分派基准日以2021年第三季度未分配利润为28,338,131.28元，不存在纳入合并报表范围的子公司。本次权益分派共计派送红股10,000,000股，派发现金红利8,000,000.00元。

2022年2月9日公司召开2022年第一次临时股东大会，审议通过《广东航桥国际物流股份有限公司2022年股票定向发行说明书（自办发行）》议案。主要内容为公司拟定进行股票定向发行，本次定向发行数量不超过2,000,000股（含2,000,000股）普通股股票，预计融资金额不超过（含）人民币10,000,000元。

经过以上变更后，本公司实收资本变更股本结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
余朝晖	11,710,000.00	53.227	货币出资
邓凤兰	600,000.00	2.727	货币出资
世高环球有限公司	6,689,400.00	30.406	货币出资
广州隆航投资合伙企业（有限合伙）	3,000,000.00	13.636	货币出资
杨先艳	200.00	0.001	货币出资
李中友	200.00	0.001	货币出资

股东	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
翁伟滨	200.00	0.001	货币出资
合 计	22,000,000.00	100.00	货币出资

（二）企业注册地、组织形式和总部地址

本公司注册地：广州市荔湾区花地大道中 64 号 22 楼 01、02、03、04、10 号单元

办公地点：广州市荔湾区花地大道中 64 号 22 楼 01、02、03、04、10 号单元

组织形式：股份有限公司（台港澳与境内合资企业）

（三）企业的业务性质和主要经营活动

公司的业务性质：装卸搬运业和运输代理业

公司经营范围：国际货运代理；货物检验代理服务；货物报关代理服务；打包、装卸、运输全套服务代理；物流代理服务；仓储代理服务；装卸搬运；房屋租赁；无船承运。

财务报告批准报出者是在本公司董事会，财务报告批准报出日 2022 年 8 月 22 日。

二、财务报表编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制；按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，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。

（二）持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所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 2022 年 6 月 30 日的财务状况及 2022 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司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。

（二）会计期间

本公司会计年度采用公历年度，自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（五）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指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及价值变动风险很小的投资。

（六）外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外

币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（七）金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。在本公司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、金融工具的分类

本公司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。

2、金融资产的确认和计量

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，本公司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

本公司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。本公司对于此类金融资产，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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司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，本公司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。本公司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

本公司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，本公司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，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

3、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，该负债由本公司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，本公司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。

4、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。

本公司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。

5、金融负债终止确认

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

6、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金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,同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时,金融资产和金融负债以相互抵销后的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。

7、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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,本公司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,本公司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,公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,使用不可观察输入值。

8、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(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。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司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。

(八) 金融工具减值

本公司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投资、租赁应收款,主要包括应收票据、应收账款、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

本公司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，是指本公司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，本公司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，本公司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，本公司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，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司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，本公司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。

3、以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司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，本公司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，本公司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) 应收票据

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

(2) 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司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款项、合同资产和租赁应收款，本公司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和合同资产外，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
组合 1（信用风险组合）	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编辑应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
组合 2（无风险组合）	按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，经测试未发生减值的，不计提坏账准备

(3) 其他应收款

本公司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
组合 1（信用风险组合）	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编辑其他应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
组合 2（无风险组合）	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。

(4) 本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账 龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)
1 年以内	5	5

账 龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	30	30
4 至 5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，无风险组合中，不用计提坏账准备情况：

组合名称	方法说明
无风险组合	公司内部员工借支、押金、保证金等经测试无风险的应收款项

（九）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，出租的建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。

（十）合同资产

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三、八

（十一）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。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、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残

值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（十二）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定

可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超

过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十三）使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注三、（二十二）“租赁”。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

（1）租赁负债的初始计量金额；

（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

（3）本公司发生的初始直接费用；

（4）本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司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，本公司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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

（十四）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相

应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
系统使用权	10	直线法

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（十五）长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经

营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

（十六）合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务部分确认为合同负债。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

（十七）职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬的会计处理方法

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。在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值

所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十八) 租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注三、(二十二)“租赁”。

本公司对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。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- （1）扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- （2）取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- （3）在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- （4）在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- （5）根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

（十九）收入

1、收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称：商品）控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

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。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能

合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2、可变对价

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或有可能发生金额确定可变对价的佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

3、重大融资成分

对于合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品或服务现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。

对于预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司未考虑合同中存在的重大融资成分。

4、应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

5、交易价格分配至各单项履约义务

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项（而非全部）履约义务相关的，本公司将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。

单独售价，是指本公司向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本公司综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

6、收入确认的具体方法：

1、国内外客户货运代理进出口劳务服务代理收入，代理运输货物已经装船或上机发出离开口岸，并经承运方确认开出提单，此时有关货物运输的风险和报酬已经转移，按实际装船或上机业务数量及协议运费单价提供对账单客户核对确认作为收入。

2、其他服务，本公司的其他服务包含仓储服务，房屋租赁，咨询服务等，收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定向对方提供服务，且服务收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，与服务相关的成本能够可靠地计量。

（二十）政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司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。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

3、政策性优惠贷款贴息的会计处理

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算

相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，即对初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、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。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，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暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。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。

除与直接计入其他综合收益或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。

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。

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、清偿负债同时进行时，本公司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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十二）租赁

租赁是指本公司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，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

（1） 本公司作为承租人

本公司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，本公司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，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

② 后续计量

本公司参照《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（详见本附注三、（十一）“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，本公司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，本公司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，本公司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。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。

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，本公司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，本公司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，本公司采取简化处理方法，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。

（二十三）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、 母公司；
- 2、 子公司；
- 3、 受同一母公司控制的其他企业；
- 4、 实施共同控制的投资方；
- 5、 施加重大影响的投资方；
- 6、 合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、 联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、 主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、 本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

（二十四）重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

报告期本公司无重要会计政策变更。

2、会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

（一）主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率或征收率
增值税	按应税销售收入计算销项税,并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	0%、5%
城市维护建设税	实缴增值税、消费税	7%
教育费附加	实缴增值税、消费税	3%
地方教育费附加	实缴增值税、消费税	1%、2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

（二）税收优惠及批文

1、增值税

根据财税[2016]36号附件三：营业税改征增值税试点过渡政策的规定，纳税人提供的直接或者间接国际货物运输代理服务免征增值税，公司货运业收入符合免税政策。

2、其他税收优惠

本公司根据《财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（2021年第13号），本公司在2021年度的研发费用支出中享受加计扣除比例为100.00%。

五、财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明上年年末余额的均为期末余额。）

（一）货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	2,280.09	7,546.09
银行存款	27,506,806.60	17,622,539.70
其他货币资金	2,160,000.00	2,196,000.00
合计	29,669,086.69	19,826,085.79

项目	期末余额	上年年末余额
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：其他货币资金分别为保函与保证金金额。

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
保函与保证金	2,160,000.00	2,196,000.00
合计	2,160,000.00	2,196,000.00

（二）应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	83,893,415.43
1至2年	585.23
2至3年	34,652.97
3至4年	28,449.65
4至5年	1510.07
5年以上	482.84
小计	83,959,096.19
减：坏账准备	4,211,580.86
合计	7,9747,515.33

2、按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合1：信用风险组合	83,959,096.19	100	4,211,580.86	5.02	79,747,515.33
合计	83,959,096.19	—	4,211,580.86	—	79,747,515.33

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提					

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
坏账准备的应收账款					
组合 1: 信用风险组合	96,091,564.16	100	4,818,891.55	5.01	91,272,672.61
合计	96,091,564.16	—	4,818,891.55	—	91,272,672.61

3、按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	83,890,451.43	5%	4,194,522.57	95,991,991.11	5	4,799,599.55
1 至 2 年	3,549.23	10%	354.92	10,828.19	10	1,082.82
2 至 3 年	34,652.97	20%	6,930.59	85,108.41	20	17,021.68
3 至 4 年	28,449.65	30%	8,534.90	3,153.61	30	946.08
4 至 5 年	1510.07	50%	755.04	482.84	50	241.42
5 年以上	482.84	100%	482.84			
合计	83,959,096.19		4,211,580.86	96,091,564.16		4,818,891.55

4、坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
信用风险组合	4,818,891.55		607310.69		4,211,580.86
合计	4,818,891.55		607310.69		4,211,580.86

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
尚达国际货运代理（上海）有限公司	31,887,622.12	37.98%	1,594,381.11
客户一	5,555,808.81	6.62%	277,790.44
客户二	4,417,683.34	5.26%	220,884.17
客户三	3,179,765.96	3.79%	158,988.30
客户四	2,389,125.24	2.85%	119,456.26
合计	47,430,005.47	56.49%	2,371,500.27

（三）预付款项

1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	487,527.63	72.2	489,281.55	99.24
1 至 2 年	187,712.55	27.8	2,947.69	0.6
2 至 3 年			790	0.16
合计	675,240.18	100	493,019.24	100

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
上海行动教育科技有限公司	非关联方	187,712.55	27.80
供应商一	非关联方	175,080.00	25.93
房租	非关联方	79,700.26	11.80
供应商二	非关联方	65,193.60	9.65
供应商三	非关联方	37,200.00	5.51
合计		544,886.41	80.70

(四) 其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,724,397.80	4,691,766.81
合 计	7,724,397.80	4,691,766.81

3、其他应收款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	3,031,539.66
1 至 2 年	3,102,046.76
2 至 3 年	112,392.00
3 至 4 年	658,555.96
4 至 5 年	331,666.75
5 年以上	698,995.98
小 计	7,935,197.11
减：坏账准备	210,799.31
合 计	7,724,397.80

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金	1,609,024.86	1,024,891.96
代垫款项	534.00	247,360.61
员工借款	25,078.64	19,391.50
担保保证金	1,393,600.00	446,708.00
其他往来款	4,879,095.86	3,096,597.73
社保及其他	27,863.75	49,122.65
小 计	7,935,197.11	4,884,072.45
减：坏账准备	210,799.31	192,305.64
合 计	7,724,397.80	4,691,766.81

(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）	
2022 年 1 月 1 日余额	192,305.64			192,305.64
2022 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	18493.67			18493.67
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 6 月 30 日余额	210,799.31			210,799.31

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
S Group Logistics Limited 世高环球有限公司	其他往来款	3,572,962.27	1 年以内	45.03	178,648.11
中航鑫港担保有限公司	担保保证金	1,373,600.00	—	17.31	
客户五	押金	700,000.00	—	8.82	
筹筹软件南京有限公司	其他往来款	570,000.00	1 年以内	7.18	
客户六	其他往来款	288,454.44	1 年以内	3.64	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
合 计	——	6,505,016.71	——	81.98	178,648.11

其他说明：S Group Logistics Limited 账龄在 1 年以内属于经营性往来，系会计科目重分类调整导致；中航鑫港担保有限公司账龄在 1 年以内金额为 1,103,000.00 元，3 至 4 年金额为 270600.00 元。

(五) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
理财产品	9,902,036.40	1,112,036.40
待摊费用	70,347.58	66,735.25
预缴所得税		
预缴增值税	672.05	822.04
其他预付费		37,641.90
合计	9,973,056.03	1,217,235.59

(六) 投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 上年年末余额	4,695,597.95	4,695,597.95
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 固定资产原值转入		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	4,695,597.95	4,695,597.95
二、累计折旧和累计摊销		
1. 上年年末余额	1,569,738.31	1,569,738.31
2. 本期增加金额	112,694.34	112,694.34
(1) 计提或摊销	112,694.34	112,694.34
(2) 固定资产折旧转入		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	1,682,432.65	1,682,432.65
三、减值准备		
1. 上年年末余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		

4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	3,013,165.30	3,013,165.30
2. 上年年末账面价值	3,125,859.64	3,125,859.64

(七) 固定资产

1、总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	225,742.46	210,749.22
固定资产清理		
合计	225,742.46	210,749.22

2、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：			
1. 上年年末余额	1,048,856.56	467,553.30	1,516,409.86
2. 本期增加金额		36,602.00	36,602.00
(1) 购置		36,602.00	36,602.00
(2) 在建工程转入			
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额	1,048,856.56	504,155.30	1,553,011.86
二、累计折旧			
1. 上年年末余额	958,859.05	346,801.59	1,305,660.64
2. 本期增加金额	4,898.46	16,710.30	21,608.76
(1) 计提	4,898.46	16,710.30	21,608.76
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额	963,757.51	363,511.89	1,327,269.40
三、减值准备			
1. 上年年末余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			

项目	运输工具	办公设备	合计
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	85,099.05	140,643.41	225,742.46
2. 上年年末账面价值	89,997.51	120,751.71	210,749.22

(八) 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	4,681,232.94	4,681,232.94
2、本年增加金额		
3、本年减少金额	4,681,232.94	4,681,232.94
4、年末余额		
二、累计折旧		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额	4,681,232.94	4,681,232.94
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	4,681,232.94	4,681,232.94
2、年初账面价值	4,681,232.94	4,681,232.94

(九) 无形资产

项目	软件系统	合计
一、账面原值		
1. 上年年末余额	435,400.00	435,400.00
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
3. 本期减少金额		

(1) 处置		
4. 期末余额	435,400.00	435,400.00
二、累计摊销		
1. 上年年末余额	137,978.54	137,978.54
2. 本期增加金额	21,770.04	21,770.04
(1) 计提	21,770.04	21,770.04
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	159,748.58	159,748.58
三、减值准备		
1. 上年年末余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	275,651.42	275,651.42
2. 上年年末账面价值	297,421.46	297,421.46

(十) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
K3 使用费		25,461.55	15,064.78		10,396.77
办公室装修费	498,835.35		106,049.04		392,786.31
阿里服务费	52,231.96		8,233.86		43,998.10
运输保险费		60,098.68	52,566.70		7,531.98
合计	551,067.31	85,560.23	181,914.38		454,713.16

(十一) 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

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
递延所得税资产：				
信用减值准备	4,518,409.56	1,129,602.39	5,011,197.19	1,252,799.30
使用权资产税会差异			96,029.36	24,007.34
合计	4,518,409.56	1,129,602.39	5,011,197.19	1,276,806.64

(十二) 应付账款

1、应付账款列示

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	46,692,499.34	60,153,106.47
1至2年	5,752.48	32,045.00
2至3年	32,401.43	23,861.30
3至4年	23,504.87	31,864.16
4至5年	31,864.16	63,334.22
5年以上	71,954.02	6,119.80
合计	46,857,976.30	60,310,330.95

(十三) 合同负债

1、合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
预收合同未履约货款	7,084.76	227,318.28
合计	7,084.76	227,318.28

(十四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,621,167.63	15,836,816.25	15,203,666.86	6,254,317.02
二、离职后福利-设定提存计划	69516.5	1,141,592.41	1,142,882.62	68,226.29
三、辞退福利		152,250.00	152,250.00	
合计	5,690,684.13	17,130,658.66	16,498,799.48	6,322,543.31

2、短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,573,050.61	14,499,398.56	13,864,414.73	6,208,034.44
二、职工福利费		295,694.51	296,332.91	-638.4
三、社会保险费	45,626.70	575,448.52	576,874.96	44,200.26
其中：医疗保险费	36,799.10	541,278.27	542,079.39	35,997.98
工伤保险费	2211.1	29,823.95	30,038.30	1,996.75
生育保险费	6,616.50	4,346.30	4,757.27	6,205.53
四、住房公积金	2,490.32	443,357.22	443,126.82	2,720.72
五、工会经费和职工教育经		22,917.44	22,917.44	

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
费				
合计	5,621,167.63	15,836,816.25	15,203,666.86	6,254,317.02

3、设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	67366.3	1,107,474.42	1,108,560.53	66,280.19
2. 失业保险费	2150.2	34,117.99	34,322.09	1,946.10
合计	69516.5	1,141,592.41	1,142,882.62	68,226.29

(十五) 应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
个人所得税	294,828.10	140,340.56
应交所得税	2,869,807.44	2,945,108.83
增值税	500	500
印花税	18,973.32	20,139.58
城市维护建设税	17.5	35
其他税费	3,930.10	4,597.00
合计	3,188,056.46	3,110,720.97

(十六) 其他应付款

1、总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		8,000,000.00
其他应付款	1,312,672.73	1,437,387.91
合计	1,312,672.73	9,437,387.91

2、应付股利

(1) 分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
普通股股利		8,000,000.00
合计		8,000,000.00

3、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
租赁设备押金	600,000.00	643,000.00
往来款项及费用	648,773.87	729,070.01
其他	63,898.86	65,317.90
合计	1,312,672.73	1,437,387.91

(十七) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	1,849,998.00	1,849,998.00
合计	1,849,998.00	1,849,998.00

(十八) 其他流动负债

(1) 其他流动负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
预提费用	651,171.27	47,975.59
合计	651,171.27	47,975.59

(十九) 租赁负债

(1) 分类列示

项目	上年年末余额	本年增加			本年减少	年末余额
		新增租赁	本年利息	其他		
长期租赁	2,927,264.29					2,927,264.29
合计	2,927,264.29					2,927,264.29

(二十) 股本

1、股本增减变动情况

项目	上年年末余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	20,000,000.00	2,000,000.00				2,000,000.00	22,000,000.00

2、其他说明：本期发行新股情况详见第五节《股份变动和融资》一、普通股股本情况（一）普通股股本结构

（二十一）资本公积

1、资本公积增减变动明细

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	761,352.78	8,000,000.00		8,761,352.78
合计	761,352.78	8,000,000.00		8,761,352.78

（二十二）盈余公积

1、盈余公积明细

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,145,864.92	0.01		4,145,864.93
合计	4,145,864.92	0.01		4,145,864.93

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。

（二十三）未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	19,183,346.42	13,855,814.00
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	19,183,346.42	13,855,814.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,354,512.34	25,919,480.48
减：提取法定盈余公积		2,591,948.05
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		8,000,000.00
转作股本的普通股股利		10,000,000.00
期末未分配利润	39,537,858.76	19,183,346.43

（二十四）营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、主营业务小计	345,009,848.65	302,479,159.38	564,932,267.40	497,952,487.62

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
货运业	345,009,848.65	302,479,159.38	564,932,267.40	497,952,487.62
二、其他业务小计	120,000.00	225,388.68	120,000.00	225,388.68
房屋租赁服务收入	120,000.00	225,388.68	120,000.00	225,388.68
合计	345,129,848.65	302,704,548.06	565,052,267.40	498,177,876.30

(二十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	125.8	232.61
教育费附加	54.26	99.69
地方教育附加	36.18	66.47
印花税	15,639.17	21,379.50
土地使用税	165.6	165.62
房产税	5,400.00	7,200.00
车船税		660
合计	21,421.01	29,803.89

(二十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,083,777.22	873,460.03
招待费	62,879.10	90,574.70
差旅费	40,575.86	
交通费	20,799.69	35,792.12
车辆费用	10,402.05	11,724.29
其他费用	30,610.98	171,567.67
合计	2,249,044.90	1,183,118.81

其他说明：其他费用包括业务宣传费、电话费、办公费、邮寄费等。

(二十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,096,781.45	6,253,602.03
房租管理费	1,197,381.07	1,032,864.60
使用权折旧		
咨询服务费	442,877.40	258,830.05
差旅费	76,740.48	174,701.73
招待费	231,747.82	147,811.37

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	142,343.28	103,388.23
话费	65,556.41	65,613.97
车辆费用	51,503.09	43,300.93
折旧费	21,020.52	4,275.03
经营租入办公室装修费	131,519.04	117,409.04
网络使用费	44,399.74	50,155.60
邮寄费	14,347.42	18,401.90
会议费	11,672.00	9,011.06
残保金	980.00	700.00
交通费	6,773.48	16,046.78
其他费用	215,609.62	434,404.49
合计	11,751,252.82	8,730,516.81

其他说明：其他费用包括行业会员费、软件服务费等。

(二十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,262,667.38	3,283,895.30
房屋费用	378,777.67	481,084.20
技术服务费	750,000.00	
固定资产及无形资产摊销	23,598.90	16,995.42
其他费用	6,498.49	130,000.00
合计	4,421,542.44	3,911,974.92

其他说明：其他费用包括电费、水费。

(二十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
汇兑损失		101,020.39
减：汇兑收益	-2,629,894.76	
银行手续费	204,512.32	106,177.59
利息支出		
减：利息收入	14,937.74	5,493.42
现金折扣	38,458.67	32,176.84
未确认融资费用		
合计	-2,401,861.51	233,881.40

(三十) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
代扣个税手续费返还	10,879.04	6,955.12	与收益相关
合计	10,879.04	6,955.12	/

(三十一) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
短期理财产品利息收益	2,395.72	12,194.09
合计	2,395.72	12,194.09

(三十二) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
往来坏账核销		
应收账款信用减值损失	607,310.69	-1,587,285.49
其他应收款信用减值损失	-18,493.66	-8,927.75
合计	588,817.03	-1,596,213.24

(三十三) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	486,400.90		486,400.90
往来长短款	36,268.71	411.02	36,268.71
其他		736.85	
合计	522,669.61	1,147.87	522,669.61

计入当期损益的政府补助:

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
社保相关奖励或补贴款	74754.9		与收益相关
2021年市商务发展专项资金	11646		与收益相关
收科技局(科技创新小巨人)政府补助款	100,000.00		与收益相关
收到广州市荔湾区财政国库支付中心暖企纾困如果措施之暖企补贴条款一奖励资金	300,000.00		与收益相关
合计	486,400.90		

(三十四) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失			
捐赠款	10,000.00		
滞纳金		735.59	0.00
违约金赔偿款(办公室租约未到期退租赔偿)	7,200.00		7,200.00
罚金			
其他	179.73	49.09	179.73
合计	17,379.73	784.68	17,379.73

(三十五) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,989,566.01	
递延所得税费用	147,204.25	1,227,147.01
合计	7,136,770.26	1,227,147.01

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	27,491,282.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,872,820.65
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	263,949.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
使用权资产摊销可抵扣暂时性影响	
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发加计扣除影响额	
所得税费用	7,136,770.26

(三十六) 现金流量表项目

1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	6,547,714.90	28,818,129.56
其中：营业外收入	522,669.61	1,147.87

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	14,937.74	5,493.42
企业往来	5,663,367.52	28,811,488.27
保证金与押金	346,740.03	
合计	6,547,714.90	28,818,129.56

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与经营活动有关的现金	28,166,735.06	5,779,681.99
其中：期间费用	16,019,978.65	1,018,026.99
企业往来	10,362,696.41	4,761,655.00
保证金与押金	1,784,060.00	
合计	28,166,735.06	5,779,681.99

3、收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	15,212,395.72	4,850,000.00
其中：理财产品	15,210,000.00	4,850,000.00
合计	15,212,395.72	4,850,000.00

4、支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与投资活动有关的现金	24,036,602.00	3,600,000.00
其中：理财产品	24,000,000.00	3,600,000.00
合计	24,036,602.00	3,600,000.00

5、收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	10,000,000.00	
其中：定期存款		
个人往来以及贴息补贴		
合计	10,000,000.00	

6、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金	8,000,000.00	

项目	本期发生额	上期发生额
其中：定期存款		
个人往来		
租赁付款额		
合计	8,000,000.00	

(三十七) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	20,354,512.34	5,013,717.82
加：资产减值准备		
信用减值损失	-588817.03	1,596,213.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	243,203.32	118,154.13
使用权资产折旧		
无形资产摊销	21,770.04	21,770.04
长期待摊费用摊销	181,914.38	211,193.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-2401861.51	233,881.40
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,395.72	12,194.09
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	147,204.25	395,690.37
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-59,048,730.49	-29,765,311.73
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	29,858,432.38	24,606,246.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,312,524.74	-272,403.18
2. 不涉及现金收支的重大活动：		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	29,669,086.69	9,716,130.12
减：现金的上年年末余额	19,826,085.79	8,814,790.69

补充资料	本期金额	上期金额
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的上年年末余额		
现金及现金等价物净增加额	9,843,000.90	901,339.43

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	27,509,086.69	17,630,085.79
其中：库存现金	2,280.09	7,546.09
可随时用于支付的银行存款	27,506,806.60	17,622,539.70
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额		
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金及现金等价物	5,173,165.30	17,630,085.79

(三十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
银行存款	2,160,000.00	保函保证金
投资性房地产	3,125,859.64	保函抵押
合计	5,321,859.64	

(三十九) 外币货币性项目

1、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,266,686.28	6.7114	21,924,038.29
港币	0.01	0.8552	0.01
应收账款			
其中：美元	6,680,314.52	6.7114	44,834,262.88
英镑	160.00	8.1365	1,301.84
港币	26,782.22	0.8552	22,904.15
应付账款			
其中：美元	1,763,239.22	6.7114	11,833,803.71
港元	16,046.44	0.8552	13,722.92
欧元	46,359.29	7.0084	324,904.46
英镑	1,556.75	8.1365	12,666.50
预付账款			
其他应收款			
其中：美元	661,170.77	6.7114	4,437,381.51
其他应付款			

其中：美元	50.00	6.7114	335.57
合同负债			
其中：美元	10.00	6.7114	67.11
合同负债			
其中：美元			

六、关联方及关联交易

（一）本公司的实际控制人

实际控制人名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	实际控制人对本企业的持股比例（%）	实际控制人对本企业的表决权比例（%）
余朝晖				53.227	61.409

本企业实际控制人情况的说明：公司实际控制人余朝晖直接持有本公司股份比例为 53.227.00%，在广州隆航投资合伙企业（有限合伙）持股 60.00%间接持有本公司股份比例 8.182%，对本公司的持股比例合计 61.409%。

通过在广州隆航投资合伙企业（有限合伙）持股 60.00%的管理合伙人间接控制本公司 13.636%的股份表决权，合计拥有本公司 61.409%的表决权，担任本公司董事长、总经理职务，在公司重大决策方面有重大影响，为本公司的实际控制人。

（二）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
SNG Logistics Limited 世嘉物流有限公司	股东世高环球关联公司
Supreme Perimeter Global Logistics Limited 迅平尚达物流有限公司	股东世高环球关联公司
Joyland Capital Investment Limited 财能投资有限公司	股东世高环球关联公司
Total Mark Limited 至顯有限公司	董事朱剑耀关联公司
S-Cargo Logistics (Macau) Limited 龙达物流（澳门）有限公司	董事朱剑耀关联公司
S-SENSE LOGISTICS LIMITED 龙达物流集团有限公司	监事关宏达关联公司
S Group Logistics Limited 世高环球有限公司	本公司股东、监事关宏达关联公司
尚达国际货运代理（上海）有限公司	监事关宏达关联公司
广州隆航投资合伙企业（有限合伙）	本公司股东、公司持股平台
余朝晖	本公司股东、董事长兼总经理
孙文光	财务总监兼董事会秘书
李建威	副董事长
朱剑耀	董事
邓凤兰	本公司股东、董事

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
关宏达	监事主席
刘艳霞	监事
何秀云	监事

(三) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)
采购商品、接受劳务:					
S GROUP LOGISTICS LIMITED 世高环球有限公司	接受货运代理服务	货运代理	市场定价	1,242,637.65	0.41
尚达国际货运代理(上海)有限公司	接受货运代理服务	货运代理	市场定价	1,046,694.35	0.35
S-sense Logistics Limited 龙达物流集团有限公司	接受货运代理服务	货运代理	市场定价	449,169.62	0.15
销售商品、提供劳务:					
S GROUP LOGISTICS LIMITED 世高环球有限公司	提供货运代理服务	货运代理	市场定价	1,021,220.96	0.30
尚达国际货运代理(上海)有限公司	提供货运代理服务	货运代理	市场定价	58,477,301.59	16.95
S-sense Logistics Limited 龙达物流集团有限公司	提供货运代理服务	货运代理	市场定价	9,902,764.67	2.87

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期金额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)
采购商品、接受劳务:					
S GROUP LOGISTICS LIMITED 世高环球有限公司	接受货运代理服务	货运代理	市场定价	398,485.89	0.23
尚达国际货运代理(上海)有限公司	接受货运代理服务	货运代理	市场定价	496,091.52	0.28
S-sense Logistics Limited 龙达物流集团有限公司	接受货运代理服务	货运代理	市场定价	180,237.86	0.1
销售商品、提供劳务:					
S GROUP LOGISTICS LIMITED 世高环球有限公司	提供货运代理服务	货运代理	市场定价	10,282,086.99	5.19
尚达国际货运代理(上海)有限公司	提供货运代理服务	货运代理	市场定价	27,124,414.37	13.69
S-sense Logistics Limited 龙达物流集团有限公司	提供货运代理服务	货运代理	市场定价	2,147,395.13	1.08

2、 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
合计	1,899,903.82	833,229.86

(四) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	S GROUP LOGISTICS LIMITED 世高环球有限公司	1,881.44	94.07	1,695,471.84	84,773.59
其他应收款	S GROUP LOGISTICS LIMITED 世高环球有限公司	3,572,962.27	178,648.11	3,036,666.85	151,833.34
应收账款	尚达国际货运代理(上海)有限公司	31,887,622.12	1,594,381.11	23,474,578.86	1,173,728.94
其他应收款	尚达国际货运代理(上海)有限公司	39,244.35	1962.2175	3,854.81	192.74
应收账款	S-sense Logistics Limited 龙达物流集团有限公司	2,348,534.62	117,426.73	1,731,654.73	86,582.74
其他应收款	S-sense Logistics Limited 龙达物流集团有限公司	59,028.64	2,951.43	56,076.07	9,919.89
合计		37,909,273.44	1,895,463.67	29,998,303.16	1,507,031.25

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
应付账款	S GROUP LOGISTICS LIMITED 世高环球有限公司	394,317.55	201,969.50
应付账款	尚达国际货运代理(上海)有限公司	1,081,356.69	778,735.55
应付账款	S-sense Logistics Limited 龙达物流集团有限公司	237,637.25	202,149.12
合计		1,713,311.49	1,182,854.17

七、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2022 年 6 月 30 日，无重要的承诺事项发生。

(二) 或有事项

1、资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、资产负债表日后事项

截止至财务报告批准报出日，无重要的资产负债表日后事项发生。

九、其他重要事项

截止至财务报告批准报出日，无其他重要事项发生。

十、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	486,400.90	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18,888.98	
小计	505,289.88	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）	126,322.47	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	378,967.41	

(二) 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	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	35.34	16.44	0.93	0.5
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	34.68	16.44	0.91	0.5

广东航桥国际物流股份有限公司

二〇二二年八月二十二日

第八节 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（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室