



安捷股份

NEEQ: 870009

广东安捷供应链管理股份有限公司

An Jie Supply Chain Management Co., Ltd.



年度报告

— 2022 —

公司年度大事记



公司成立专业危废运输子公司，组建专业队伍，与危废处置单位建立长期业务协作关系，推动危废运输业务快速成长。



2022年，公司在完成一期电商产业园工程基础上，农产品冷链流通中心试运行成果良好。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重大事件	30
第六节	股份变动、融资和利润分配	33
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	40
第八节	行业信息	44
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护	45
第十节	财务会计报告	49
第十一节	备查文件目录	115

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。

公司负责人张艳、主管会计工作负责人赵淑芬及会计机构负责人（会计主管人员）杨祎波保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1、竞争加剧的风险	公司主要从事第三方物流服务，从竞争格局看，国有、外资等大型物流企业在市场中占有绝对优势，中小民营物流存在业务辐射面小、技术相对落后等劣势，虽然在特定区域和细分行业内占有绝对优势，但随着市场规模趋于稳定，大型物流企业向细分领域延伸，中小物流企业将面临竞争加剧风险。
2、主要客户相对集中的风险	2022年公司对前五大客户销售额为：73,509,505.78元，占当期营业收入的比例为23.48%。其中珠海市粤隆运输有限公司、贵州红星发展进出口有限责任公司、江门市大长江集团有限公司、江门市崖门新财富环保工业有限公司、韶关比亚迪实业有限公司、等均为公司前五大客户。公司存在客户相对集中的风险，若公司目前主要客户因经营状况发生变化，或因其他因素减少对公司服务的采购，可能会给公司经营带来一定影响。
3、应收账款坏账风险	公司主营业务是为制造业、零售流通业等行业客户提供专业的综合性物流仓储服务。2022年12月31日、2021年12月31日公司应收账款净额为110,662,395.35元、78,115,131.81元。公司应收账款余额较大，目前公司客户平均结算周期3.32个月。随着公司经营规模的扩大，应收账款余额有可能继续增加，如果公司对应收账款催收不力，或者公司客户资信及财务

	状况出现不利变化,可能给公司带来坏账风险,进而影响公司现金流及利润情况。
4、运输安全风险	公司从事道路货物运输(含危险货物运输资质)业务,虽然公司在仓储、配送等各环节制定了详细严格的内控管理制度,为在途车辆购买了承运人责任保险,根据运输行业特点,存在因为天气、路况、车辆故障、司机个人等原因造成的运输安全风险,若发生意外事故,将会对公司经营造成不利影响。
5、供应链管理风险	民营物流企业从单一功能向综合性发展已成为必然趋势。客户的多样化需求要求物流企业提供从供应地到消费地的一体化服务。这使民营物流企业在向客户提供供应链管理服务的过程中面临供应链管理的复杂性和不确定性,由此产生供应链管理风险时间风险、安全风险和合作风险等问题。
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、安捷股份、本公司	指	广东安捷供应链管理股份有限公司
锐捷投资	指	宁波锐捷投资管理合伙企业(有限合伙)
嘉思捷	指	江门嘉思捷涂装工程有限公司
锐源	指	江门市锐源供应链管理有限公司
鼎捷	指	四川鼎捷供应链管理有限公司
大长江	指	江门市大长江集团有限公司
嘉宝莉	指	嘉宝莉化工集团股份有限公司
四川嘉宝莉	指	四川嘉宝莉涂料有限公司
豪爵商务	指	江门市蓬江区豪爵商务有限公司
东洋	指	江门东洋油墨有限公司
天地壹号	指	天地壹号饮料股份有限公司
商洛比亚迪	指	商洛比亚迪实业有限公司
制漆厂	指	江门市制漆厂有限公司
股东大会	指	广东安捷供应链管理股份有限公司股东大会
董事会	指	广东安捷供应链管理股份有限公司董事会
监事会	指	广东安捷供应链管理股份有限公司监事会
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
公司章程	指	《广东安捷供应链管理股份有限公司章程》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2022年1月1日至2022年12月31日
主办券商、太平洋证券	指	太平洋证券股份有限公司
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	广东安捷供应链管理股份有限公司
英文名称及缩写	An Jie Supply Chain Management Co., Ltd. -
证券简称	安捷股份
证券代码	870009
法定代表人	张艳

二、 联系方式

董事会秘书姓名	王智
联系地址	广东省江门市蓬江区宏兴路 98 号
电话	0750-3659965
传真	0750-3659965
电子邮箱	zjhero2022@163.com
公司网址	-
办公地址	广东省江门市蓬江区宏兴路 98 号
邮政编码	529000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 3 月 23 日
挂牌时间	2016 年 12 月 1 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）-道路运输业（G54）-道路货物运输（G543）-道路货物运输（G5430）
主要产品与服务项目	为制造业、零售流通业等行业客户提供专业的供应链管理与综合性物流仓储服务
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）	42,600,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为张艳
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（张艳、杨永明），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	91440703760601562R	否
注册地址	广东省江门市蓬江区棠下镇堡兴路3号（自编号01）（一照多址）	否
注册资本	42,600,000.00	否
不存在注册资本与总股本不一致的情况。		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	太平洋证券	
主办券商办公地址	云南省昆明市北京路926号同德广场写字楼31楼	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	太平洋证券	
会计师事务所	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	龚甫国	何晓娟
	5年	1年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦22层2206室	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司经第三届董事会第七次、2023年第二次临时股东大会审议通过，于2023年4月13日变更了经营范围，变更前内容：许可项目：道路危险货物运输；道路货物运输（不含危险货物）。一般项目：普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；道路货物运输站经营；装卸搬运；国内货物运输代理；摩托车及零配件零售；软件开发；软件销售；低温仓储（不含危险化学品等需许可审批的项目）。变更后内容：许可项目：供应链管理服务；道路危险货物运输；道路货物运输（不含危险货物）；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；道路货物运输站经营；装卸搬运；国内货物运输代理；摩托车及零配件零售；软件开发；软件销售；低温仓储（不含危险化学品等需许可审批的项目）；国际货物运输代理；陆路国际货物运输代理；信息系统集成服务；国内集装箱货物运输代理；集贸市场管理服务；货物进出口；技术进出口；无船承运业务。（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）

第三节 会计数据和财务指标

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	313,028,646.51	238,021,155.45	31.51%
毛利率%	18.10%	17.44%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	33,851,112.89	22,076,654.17	53.33%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	31,297,124.83	21,122,650.01	48.17%
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）	31.49%	26.63%	-
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）	29.11%	25.48%	-
基本每股收益	0.79	0.52	51.92%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	229,182,423.13	179,328,352.74	27.80%
负债总计	108,036,874.20	85,403,012.90	26.50%
归属于挂牌公司股东的净资产	119,767,911.30	93,925,598.41	27.51%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.81	2.20	27.73%
资产负债率%（母公司）	48.28%	49.32%	-
资产负债率%（合并）	47.14%	47.62%	-
流动比率	1.5023	1.4913	-
利息保障倍数	30.03	24.51	-

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	-8,541,722.25	8,290,198.00	-203.03%
应收账款周转率	3.19	3.38	-
存货周转率	-	-	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	27.80%	23.56%	-
营业收入增长率%	31.51%	23.40%	-
净利润增长率%	52.33%	35.43%	-

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	42,600,000	42,600,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-153,221.80
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）	3,153,466.56
3. 委托他人投资或管理资产的损益	13,436.01
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,988.94
非经常性损益合计	3,004,691.83
所得税影响数	450,703.77
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	2,553,988.06

九、 补充财务指标

适用 不适用

十、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是一家以供应链一体化物流服务，包括综合仓储物流，电商物流、供应链金融、化工危险品运输等为主要业务的第三方物流企业。公司同时具备普通货物和危险品道路运输许可证，是江门地区第三方危险品运输规模最大的企业，在全省规模也排名前列。公司以互联网及物联网为技术手段、以物流信息系统为支撑，建立了全天候、全方位、全流程的立体服务体系，帮助客户优化供应链管理，降低物流成本，提高整体运营管理水平。公司的主营业务为制造业、零售流通业提供专业的供应链物流服务。公司的业务主要围绕为生产型客户提供供应链物流整体优化及解决方案开展，公司主要通过上门拜访、组织客户参加物流信息学习交流会议等方式进行业务洽谈、签订服务合同，并对供应链物流服务的执行情况进行跟踪、反馈，进而为客户提供综合性的供应链方案，提升客户粘性。通过为生产型客户提供供应链物流整体解决方案、配套的物流配送、仓储及加工装卸，整合统筹客户需求与各方物流资源，降低客户整体运营成本，提供客户供应链的运营效率，从而实现公司的盈利。公司主要客户涉及新能源电池、工业危废、化工、食品、机电产品、造纸等多种产业，其中比亚迪、新财富环保、大长江集团、维达集团、李锦记、天地壹号、东洋油墨等均为公司主要战略合作伙伴。

报告期内及报告期后至本报告披露日，公司的经营发展健康、有序，公司的商业模式没有发生较大变化。新能源电池、工业危废、化工等产品属于为危险品类别，报告期内公司的危险品运输业务量较普通运输业务有较大幅度增长，危险品运输业务已占公司整体营业收入的 50% 以上。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" 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 checked="" 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	创新型中小企业 -
详细情况	1、2021 年 12 月 31 日收到广东省科学技术厅签发高新技术认定证书，高新技术企业证书号 GR202144012172，有效期为三年。 2、公司被广东省工业和信息化厅认定为创新型中小企业，有效期：2022 年 12 月 20 日-2025 年 12 月 19 日。 3、公司被广东省工业和信息化厅认定为专精特新中小企业，有效期：2022 年 12 月 20 日-2025 年 12 月 19 日。

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、经营情况回顾

(一) 经营计划

2022年，公司按照既定经营战略，致力打造一站式供应链服务模式，提升公司的市场影响力，为实现公司经营目标并取得了一定的成效。报告期内，公司实现营业收入313,028,646.51元，较上年同期增长31.51%。报告期内，公司主营业务未发生变化，具体分析如下：

1、公司财务状况

报告期内，公司资产总额229,182,423.13元，较上年同期增长27.80%，主要原因是报告期内应收票据较上年增加8,118,880.74元，应收账款较上年增加32,547,263.54元，在建工程较上年减少2,212,389.50元，固定资产较上年增加10,740,778.07元，短期借款较上年增加36,779,276.44元，应付账款较上年减少6,095,947.15元，其他应付款较上年减少3,887,930.29元，长期借款较上年减少4,306,071.21元，递延收益较上年减少3,153,466.56元，盈余公积较上年增加3,408,189.87元，未分配利润较上年增加22,434,123.02元所致。

报告期内，公司所有者权益121,145,548.93元，较上年同期增长28.98%，主要原因为报告期内开拓新客户，使营业收入增加，较上年同期增长31.51%，销售毛利率较上年同期增长0.66%，净利润较上年同期增长52.33%，未分配利润增长22434123.02元所致。

2、公司经营成果

报告期内，公司营业收入313,028,646.51元，较上年同期增加31.51%，营业成本256,370,117.19元，较上年同期增加30.46%，利润总额38,427,090.49元，较上年同期增加52.92%，归属于挂牌公司股份的净利润33,851,112.89元，较上年同期增加53.33%，主要原因为公司报告期内开拓新客户厦门新川海通物流有限公司、上海一起送网络科技有限公司等，同时部分老客户业务量增加所致。

3、现金流量情况

报告期内，经营活动现金流入298,666,895.27元，经营活动现金流出307,208,617.52元，经营活动产生的现金流量净额-8,541,722.25元，较上年同期减少203.03%，主要原因是本期营业收入增长31.51%，应收账款较上年同期增加32,547,263.54元，报告期内提高毛利率的主要策略是降低承运商的结算周期，使应付账款较上年同期下降14.7%，从而导致报告期内购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增长34.52%所致。

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额-14,202,348.88元，上期现金流量净额-22,123,781.60元。主要系因报告期内新增的固定资产较上年同期减少所致。

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额23,632,577.37元，上期现金流量净额6,059,836.76元，主要原因是公司经营资金需要，与上年同期对比增加了银行贷款27,101,046.53元，较上年同期增长104.85%。

(二) 行业情况

2022年，物流行业运行保持恢复态势，社会物流总额实现稳定增长，社会物流总费用与GDP的

比率小幅提高。

一、社会物流总额实现稳定增长

2022年全国社会物流总额347.6万亿元，按可比价格计算，同比增长3.4%，物流需求规模再上新台阶，实现稳定增长。

从构成看，工业品物流总额309.2万亿元，按可比价格计算，同比增长3.6%；农产品物流总额5.3万亿元，增长4.1%；再生资源物流总额3.1万亿元，增长18.5%；单位与居民物品物流总额12.0万亿元，增长3.4%；进口货物物流总额18.1万亿元，下降4.6%。

二、社会物流总费用与GDP的比率有所提高

2022年社会物流总费用17.8万亿元，同比增长4.4%。社会物流总费用与GDP的比率为14.7%，比上年提高0.1个百分点。

从结构看，运输费用9.55万亿元，增长4.0%；保管费用5.95万亿元，增长5.3%；管理费用2.26万亿元，增长3.7%。

三、物流业总收入保持恢复性增长

2022年物流业总收入12.7万亿元，同比增长4.7%。

2022年，全国社会物流总额为347.6万亿元，同比增长3.4%。从年内走势看，一季度物流运行实现平稳开局，二季度回落明显，三季度企稳回暖，四季度稳中趋缓，社会物流总额增速基本延续恢复态势，全年实现恢复性增长。

（三）财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	15,260,060.97	6.66%	14,371,554.73	8.01%	6.18%
应收票据	10,264,563.94	4.48%	2,145,683.20	1.20%	378.38%
应收账款	110,662,395.35	48.29%	78,115,131.81	43.56%	41.67%
存货					

投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	55,115,441.13	24.05%	44,374,663.06	24.74%	24.20%
在建工程			2,212,389.50	1.23%	-100%
无形资产	20,723,870.10	9.04%	23,515,668.46	13.11%	-11.87%
商誉					
短期借款	55,531,229.64	24.23%	18,751,953.20	10.46%	196.14%
长期借款	4,011,838.18	1.75%	8,317,909.39	4.64%	-51.77%
预付款项	3,129,356.47	1.37%	4,964,762.10	2.77%	-36.97%
长期待摊费用	975,264.79	0.43%	521,453.76	0.29%	87.03%
递延所得税资产	972,526.42	0.42%	806,901.07	0.45%	20.53%
其他流动资产	1,178,687.48	0.51%	471,350.89	0.26%	150.07%
使用权资产	3,764,353.84	1.64%	676,408.48	0.38%	456.52%
其他非流动资产	175,000.00	0.08%	1,776,207.00	0.99%	-90.15%
一年内到期的非流动负债	1,032,111.55	0.45%	807,711.99	0.45%	27.78%
其他应付款	2,838,955.49	1.24%	6,726,885.78	3.75%	-57.8%
合同负债	58,020.14	0.03%	0	0.00%	100%
租赁负债	2,647,637.96	1.12%	0	0.00%	100%
递延收益	3,223,726.18	1.4%	6,377,192.74	3.6%	-49.45%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、报告期末，应收票据较上年期末增加 378.38%，应收账款较上年期末增加 41.67%，主要原因是报告期内收到客户比亚迪的商业承兑汇票 8,964,563.94 元未做贴现所致。
- 2、报告期末，短期借款较上年同期变动 196.14%，主要是公司经营资金需要，与上年同期对比增加了银行贷款所致。
- 3、报告期末，预付账款较上年期末减少 36.97%，主要原因减少了项目垫付的油费、预付承运商运费减少所致。
- 4、报告期末，长期待摊费用较上年期末增加 87.03%，主要原因是仓库改造费用所致。
- 5、报告期末，其他流动资产较上年同期增加 150.07%，主要原因是报告期内待抵增值税增加 707336.59 元所致。
- 6、报告期末，使用权资产较上年同期增长 456.52%，租赁负债较上年同期增长 100%，主要原因是报告期内跟江门双盈供应链管理有限公司新签 4 年厂房租赁合同对应确认使用权资产、租赁负债所致。
- 7、报告期末，其他非流动资产较上年同期下降 90.15%，主要原因是报告期内购入的冷库达到预定可使用状态，其他非流动资产预付设备款在设备到货后转入在建工程最后结转到固定资产所致。
- 8、报告期末，其他应付款较上年期末减少 57.8%，主要原因是退还部分客户押金、偿还部分借款所致。
- 9、报告期末，在建工程较上年同期下降 100%，主要原因是报告期内冷库达到预定可使用状态，将冷库从在建工程结转到固定资产所致。
- 10、报告期末，长期借款较上年同期变动-51.77%，主是原因是报告期内偿还部分长期借款所致。
- 11、报告期末，合同负债较上年同期增加 100%，主要原因是本期预收客户运费所致。
- 12、递延收益较上年同期减少 49.45%，主要原因是报告期内农产品链流通中心建设项目对应递延收益

分摊减少 2,899,444.08 元所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	313,028,646.51	-	238,021,155.45	-	31.51%
营业成本	256,370,117.19	81.90%	196,518,941.71	82.56%	30.46%
毛利率	18.10%	-	17.44%	-	-
销售费用	1,131,255.37	0.36%	1,682,133.68	0.71%	-32.75%
管理费用	6,664,980.07	2.13%	5,528,268.39	2.32%	20.56%
研发费用	9,719,356.49	3.10%	7,189,449.82	3.02%	35.19%
财务费用	2,035,790.15	0.65%	1,068,707.16	0.45%	90.49%
信用减值损失	-949,364.89	-0.30%	-1,313,280.01	-0.55%	27.71%
资产减值损失	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
其他收益	3,258,863.26	1.04%	1,131,849.67	0.48%	187.92%
投资收益	13,436.01	0.00%	88,305.89	0.04%	-84.78%
公允价值变动 收益	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
资产处置收益	7,632.50	0.00%	-223,377.90	-0.09%	103.42%
汇兑收益	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
营业利润	38,519,115.19	12.31%	25,031,496.37	10.52%	53.88%
营业外收入	71,690.70	0.02%	152,915.94	0.06%	-53.12%
营业外支出	163,715.40	0.05%	56,165.87	0.02%	191.49%
净利润	33,629,009.09	10.74%	22,076,395.60	9.27%	52.33%
税金及附加	918,598.93	0.29%	685,655.97	0.29%	33.97%
所得税费用	4,798,081.40	1.53%	3,051,850.84	1.28%	57.22%

项目重大变动原因：

- 1、报告期内营业收入较上年同期增加 31.51%，营业成本较上年同期增加 30.46%，主要原因是公司报告期内增加新老客户业务量及新仓库投入使用仓储服务收入增加所致。
- 2、报告期内销售费用较上年同期减少 32.75%，主要原因是本期职工薪酬比上年同期减少 28.53 万元，较上年同期减少 20.59%，本期客户业务结构发生变化，公司根据客户业务性质，调整销售策略，本期新增的客户比亚迪、红星、海通、易迁易，蒙中等业务由公司高管承接管理，高管工资没在销售费用核算；另外本期客户天地壹号、豪爵、嘉士利、维达、东洋因业务量减少，负责以上客户的销售人员工资绩效的主要计算方法是与收入挂钩计算的，导致业务绩效工资大幅减少；综合以上原因，从而导致职工薪酬出现反向变动，同时按公司实际经营情况，本期业务招待费用减少所致。
- 3、报告期研发费用较上年同期增加 35.19%，主要原因是业务发展需要，开展研发冷链运输管理平台软件和网络货运平台软件等增加研发费用支出，增加研发人员职工薪酬所致。
- 4、报告期内财务费用较上年同期增加 90.49%，主要原因是增加银行贷款增加利息支出所致。

- 5、报告期内其他收益较上年同期增加 187.92%，主要原因是报告期内农产品链流通中心建设项目对应递延收益分摊 2,899,444.08 元计入其他收益所致。
- 6、报告期内投资收益较上年同期减少 84.78%，主要原因是减少银行理财对应理财收益减少所致。
- 7、报告期内资产处置收益较上年同期增加 103.42%，主要原因是销售托盘所致。
- 8、报告期内营业外收入较上年同期减少 53.12%，主要原因保险赔款减少所致。
- 9、报告期内营业利润较上年同期增加 53.88%，主要原因是新仓库开始租赁、业务拓展所致。10、报告期内营业外支出较上年同期增加 107549.53 元，主要原因是公司对外捐款、车辆报废损失所致。
- 11、报告期内税金及附加较上年同期增加 33.97%，主要原因是报告期内应交增值税较上年同期增加，从而使城建税、教育费附加、地方费附加按税率同比增加，房产税本期较上期增加所致。
- 12、报告期内所得税费用较上年同期增加 57.22%，主要原因是本期利润总额较上期增加 13,298,844.05 元，本期所得税费用按税率计算同比增加所致。
- 13、报告期内净利润较上年同期增加 52.33%，主要原因是报告期内开拓新客户，同时旧客户业务量保持稳步上升，使营业收入较上年同期增长 31.51%，同时销售毛利率较上年同期增长 0.66%所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	312,932,523.97	237,704,174.37	31.65%
其他业务收入	96,122.54	316,981.08	-69.68%
主营业务成本	256,306,315.03	196,327,535.23	30.55%
其他业务成本	63,802.16	191,406.48	-66.67%

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百分点
运输服务	279,445,418	239,126,167.95	14.43%	45.83%	42.57%	1.96%
仓储服务	33,487,105.97	17,180,147.08	48.70%	-26.95%	-39.94%	11.10%
其他业务	96,122.54	63,802.16	33.62%	-82.76%	-66.67%	-32.04%
合计	313,028,646.51	256,370,117.19	18.10%	31.51%	30.46%	0.66%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

报告期内运输服务营业收入及营业成本变动，主要原因是报告期内开拓新客户，分别是东莞华鹏飞现代物流有限公司、厦门新川海通物流有限公司和广东易迁易物流科技有限公司等，同时旧客户业务量保持稳步上升，业绩大幅提升所致。

(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	珠海市粤隆运输有限公司	19,653,585.10	6.28%	否
2	贵州红星发展进出口有限责任公司	16,804,234.41	5.37%	否
3	江门市大长江集团有限公司	13,670,755.68	4.37%	否
4	江门市崖门新财富环保工业有限公司	13,299,521.39	4.25%	是
5	韶关比亚迪实业有限公司	10,081,409.20	3.22%	否
合计		73,509,505.78	23.49%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	深圳市南晨国际物流有限公司	30,592,364.63	14.02%	否
2	安徽共生物流科技有限公司铜陵分公司	29,577,695.40	13.55%	否
3	韦尔斯（广州）供应链有限公司	17,169,060.91	7.87%	否
4	深圳市良辰运通供应链有限公司	16,249,511.89	7.44%	否
5	深圳雄坤物流有限公司	15,928,178.52	7.30%	否
合计		109,516,811.35	50.18%	-

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	-8,541,722.25	8,290,198.00	-203.03%
投资活动产生的现金流量净额	-14,202,348.88	-22,123,781.60	35.81%
筹资活动产生的现金流量净额	23,632,577.37	6,059,836.76	289.99%

现金流量分析：

报告期末，经营活动产生的现金流量净额较上年同期变动为-203.03%，主要原因是本期营业收入增长 31.51%，应收账款较上年同期增加 32,547,263.54 元，报告期内提高毛利率的主要策略是降低承运商的结算周期，使应付账款较上年同期下降 14.7%，从而导致报告期内购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增长 34.52%所致。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期变动为 35.81%，主要原因是报告期内新增的固定资产较上年同期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额 23,632,577.37 元，上期现金流量净额 6,059,836.76 元，较上年同期变动为 289.99%，主要原因是公司经营资金需要，与上年同期对比增加了银行贷款 27,101,046.53 元，较上年同期增长 104.85%所致。

(四) 投资状况分析

1. 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
江门嘉思捷涂装工程有限公司	控股子公司	危险货物运输、普通货运；国内陆路货运代理。	300万元	3,555,391.93	2,587,735.45	9,673,750.75	273,616.16
江门市锐源供应链管理有限公司	控股子公司	企业管理咨询；供应链管理及相关配套服务；计算机软硬件开发；预包装食品的批发、销售。	1000万元	0	-20,962.32	0	-643.87
四川鼎捷供应链管理有限公司	控股子公司	一般项目：供应链管理服 务；软件开发；软件销售；国内货物运输代理；普通货物仓储服	1000万元	71,457.14	70,457.14	0	-28,968.25

		务。					
广东安扬供应链管理有限公司	控股子公司	供应链管理服 务：普通货物 仓储服务；国 内货物运输代 理；道路危险 货物运输。	500 万 元	9,453,292.78	4,303,106.35	5,883,305.03	- 696,893.65
广东捷运环境服务有限公司	控股子公司	一般项 目：固体废 物治理；环 保咨询服 务；水污 染治理；供 应链服 务：普通 货物仓 储服 务；包 装服 务等。	500 万 元	0	0	0	0

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. 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	0	0	不存在

合计	-	0	0	-
----	---	---	---	---

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

(五) 研发情况

研发支出情况:

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	9,719,356.49	7,189,449.82
研发支出占营业收入的比例	3.10%	3.02%
研发支出中资本化的比例	-	-

研发人员情况:

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科以下	56	56
研发人员总计	56	56
研发人员占员工总量的比例	31.28%	26.79%

专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	8	7
公司拥有的发明专利数量	0	1

研发项目情况:

公司一直致力研发物流作业技术、信息技术等突破传统物流行业束缚的现代供应链物流管理技术。开展的关于仓储智能叉车、物流车实时监控定位、危废运输管理平台、可视化承运商装车管理系统等研发项目，均实现成果转化，在运输、仓储、装卸搬运、包装、配送、流通加工等环节通过计算机通信网络技术、识别技术、数据传输跟踪技术、数据库技术、智能技术等现代物流信息技术实现了科学化的物流管理。大大提高了物流管理效率及物流效益。

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明:

适用 不适用

关键审计事项	事项描述	审计应对
收入确认	<p>如贵公司财务报表附注五、（三十）所示，2022年度贵公司确认主营业务收入为312,932,523.97元，主要为提供运输及仓储物流服务收入。由于主营业务收入确认的真实、准确和完整对贵公司利润的影响较大，同时考虑到收入是贵公司的关键绩效指标之一，使得收入存在可能被确认于不正确的期间或被操控以达到目标或预期水平的固有风险，因此我们将其识别为关键审计事项。</p>	<p>与评价收入确认相关的审计程序主要包括：</p> <p>（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>（2）选取样本检查服务合同，识别合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>（3）对本年度记录的服务收入交易选取样本，核对发票、合同、签收记录、对账记录，评价相关收入确认是否符合贵公司收入确认的会计政策；</p> <p>（4）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对提供劳务的确认单据及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；</p> <p>（5）向重要客户进行函证及执行背景调查程序，核对营业收入是否真实、并记录在了正确的期间。</p>
应收账款坏账准备	<p>如贵公司财务报表附注五、（三）所示，截至2022年12月31日止，贵公司应收账款账面余额114,742,795.66元，坏账准备4,080,400.31元，账面价值人民币110,662,395.35元。</p>	<p>我们针对应收款项坏账准备所实施的主要审计程序包括：</p> <p>（1）了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定是否得到</p>

	<p>由于管理层在确定坏账准备时需要运用重大会计估计和判断，且应收账款坏账准备对于财务报表具有重要性，因此我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。</p>	<p>执行，并测试相关内部控制运行的有效性；</p> <p>（2）复核管理层对应收账款进行信用风险评估或减值测试的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征或已发生减值的应收账款；</p> <p>（3）对于采用组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；</p> <p>（4）选取样本对期末大额的应收账款或部分金额较小但是发生额较大的应收账款进行函证；</p> <p>（5）检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中恰当列报。</p>
--	--	--

（七） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

1、会计政策变更

(1) 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(2) 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，对在 2022 年 1 月 1 日尚未行完所有义务的合同执行该规定该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(3) 公司自 2022 年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(4) 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。”

(5) 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2、会计估计变更

公司本期无会计估计变更。

3、重大会计差错更正

公司本期无重大会计差错更正。

(八) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

2022 年 6 月经公司第三届董事会第二次会议审议通过《对外投资设立控股子公司的议案》，公司成立控股子公司广东安扬供应链管理有限公司，本公司持有其股份 70%，子公司自成立起纳入合并范围。

2022 年 12 月经公司第三届董事会第五次会议审议通过《对外投资设立控股子公司的议案》，公司成立控股子公司广东捷运环境服务有限公司，本公司持有其股份 51%，子公司自成立起纳入合并范围。

（九）企业社会责任

1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

适用 不适用

2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司始终遵循以健康、人本、进取的核心价值观，用专业负责的态度服务客户，努力履行着作为企业的社会责任。注重股东回报，制定了权益分派方案；关爱员工成长，重视员工培养，不断完善劳动用工制度；诚信经营、照章纳税；参与慈善工作。公司认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

三、持续经营评价

1、公司历经十八年发展至今，已经成长为集供应链一体化服务、综合物流服务、电商物流、供应链金融、危化品储运等为一体的专业供应链管理公司。主要客户涉及食品、化工、金属、造纸等多种产业，大长江集团、东洋油墨、天地壹号、嘉宝莉化工集团股份有限公司、江门市蓬江区豪爵商务有限公司等均为公司长期战略合作伙伴。

2、报告期内，公司本年度实现营业收入 313,028,646.51 元，实现净利润 33,629,009.09 元，公司业务保持稳定，资产负债结构合理，财务政策稳健，运营资金流动性较好，公司具备持续经营能力。

3、报告期内，公司严格按照《公司法》及《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《股东大会议事规则》等一系列的基本规章制度执行，在制度执行中充分发挥股东大会、董事会和监事会之间的制衡作用，控制经营风险，保证公司治理的规范性。

综上所述，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利因素。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

（一）行业发展趋势

国外物流行业发展从起步、规模和技术等多方面都明显高于国内物流业，形成以信息技术为核心，以运输技术、配送技术、装卸搬运技术、自动化仓储技术、库存控制技术、包装技术等专业技术为支撑的现代化物流装备技术格局。相比较下，国内物流行业主要呈现以下趋势：

（1）信息化、智能化

目前我国中小物流企业存在信息化不足的特点，无法通过信息系统处理物流信息，更多的依靠人工和传统方式统筹调度。物流企业的信息化、智能化将是未来的一大趋势。通过信息技术系统处理大量的物流信息，统筹安排优化配送路线，有效降低车辆空载率。同时，货物仓储由静态管理变为动态管理，加快周转率，提高仓储设施使用效率，降低物流服务成本。

（2）供应链化

随着各地工商业的发展，各个区域的协同发展趋势凸显，相应的，企业的物流成本占比逐步上升，且企业上下游各个交通运输方式由于受分段、分头管理模式的影响，导致各运输方式长期处于相互分割的状态，不利于提升企业生产运营效率。而传统物流模式从事简单的专项服务，运输、配送、仓储

等功能是分割的，单一的，当物流活动分散在不同企业和不同部门时，各种物流要素很难充分发挥其应有的作用。因此，物流供应链化是针对于生产企业降低物流成本、提升生产效率的定制化服务。将企业所需上游生产要素的运输、仓储、装卸及下游企业的配送统一结合，针对不同企业制定供应链物流项目，形成第三方物流专属服务的企业物流网络。

（3）规范化、专业化

目前，由于市场上中小物流企业水平参差不齐，众多民营企业尚未在管理方面走向规范，同时，行业相关法律法规尚有待健全，导致物流行业存在规范不完善、加盟、分包混乱、管理水平有待提高的特点。未来，随着物流行业相关规范的完善，针对各个行业的储运标准相继出台，企业的资质、质控、管理门槛提升，物流行业将更加的规范化、服务更加专业化。

（4）规模化、集成化

物流行业作为服务于工商业活动的中间产业，对货物流动的效率具有很高的要求，而一些小型物流企业小规模、碎片化、粗放式经营模式，极大的限制了物流行业效率的提升。随着相关行业规范的完善，物流行业规模化是大势所趋，行业整合必将加速。物流行业的整合可以通过两种方式实现，一个是企业本身的规模化，通过自身发展的规范高效不断的扩大企业规模；另一个是凭借 IT 系统等方式实现平台优势，整合不同的专线，通过使用相同的标准化流程，对运力实现集成化的同时提高运力品质。

（二） 公司发展战略

公司目前战略是积极开拓新能源和工业危废品等领域的全国性大型客户，以危运品运输加定制化的供应链业务作为公司核心增长点，将公司打造为全省最大规模的危险品板块第三方供应链企业，不断提高公司盈利能力和细分领域的专业性，同时逐步打造省内的危险品信息数据平台。

（三） 经营计划或目标

1、创新合作模式，拓展业务渠道，实现业务可持续发展的目标。

2023 年，保持与核心客户有效沟通，达成战略合作协议，使供应链一体化业务更加深入，确保核心业务的高速增长。

安捷将从以下四个方面实现业务的高速增长：

一是安捷把危废运输业务定为新的增长极，公司组建了专业化关于危废运输的销售团队和运营团队，同时加大客服人员的培训力度，大大提高了服务品质，取得了一批客户的信任和支持，先后与 20 多家危险品处置企业签订了战略合作协议，实现了核心业务的高速增长。

二是销售部加大业务联系的力度，制定切实可行的销售方案，确保业务的新增长。

三是加大农产品冷链冷藏业务的开发，针对江门本地农产品比较丰富的资源优势，公司将本着为农户降本增效，为广大消费者提供的保质保鲜的农产品的宗旨，大力开展冷链冷藏业务，实现冷链方面的业务快速增长。

四是加大仓储资源的整合力度，确保仓储业务稳定增长。2022 年以来，安捷与多家制造业就仓库资源的高效利用达成共识，进行深度融合，不但为客户降低了成本，也极大的丰富了安捷的仓库资源，为实现仓储业务稳定增长打下了坚实的基础，确保仓储业务的稳定增长。

2、抓好安捷电商产业园二期工程的建设，确保工程如期完工。

安捷电商产业园二期工程的基础工程预计投资 6000 万元，主要确保核心客户的经营需要，同时加大招商力度，引入高附加值、粘性强、可持续的客户入住园区，确保建成投产后厂房的高效率利用。

冷链流通中心项目投资 2500 万元，已建成并投入使用。本项目的设计建设强调，绿色生态，节约

环保,循环利用,健康和谐,现代科技等理念。项目的建立以冷链控制系统为核心的供应链综合管理平台,为农产品集中采购,遇冷,加工,仓储,运输等环节提供全程冷链技术支撑,实现农产品全程冷链,实现农产品供应链全程信息化处理,实现供应链上下游数据的互联互通,有效的推动区域农产品冷链流通体系,农产品供应链体系建设,成为蓬江区乃至江门市农产品后商品化处理,冷链流通供应链管理的典范,同时也大大增加了公司的业务收入和利润。

3、充分利用资本市场,积极开展各项融资工作,助推公司业务的升级发展。

2023年,公司将根据发展战略,围绕自身核心业务,在合理控制风险的前提下,结合市场情况,继续通过投资、收购、兼并等多种方式,探索多种融资发展渠道,并有效整合资源、提高运营效率,持续提升公司的规模和竞争实力。

同时公司争取引进国有资本和引进有战略合作的伙伴进入公司,实现合作共赢。也为公司拓展新的业务,带来资金上的大力支持,助力公司快速发展,进一步完善公司物流供应链布局,提高公司的行业地位和综合竞争实力。

4、加强品牌建设,不断增强核心竞争力。

公司将加强安捷股份品牌建设,依托客户资源、区位资源、设施资源,技术资源,大力开拓第三方物流业务,致力强化供应链一体化服务。特别在生产物流领域树立制造业和物流业联动发展的标杆。重点加强客服人员培训、服务方式拓展、服务品质提升等内容,进一步加强安捷股份品牌建设,不断增强核心竞争力。尤其是加大危险品和危废品运输业务从业人员的培训和专业人员的引进,为安捷成为新能源服务提供商打下坚实的基础,在新能源服务领域形成核心竞争力。

5、加大技术开发和创新的力度,打造安捷智慧物流公共服务平台,不断提高科技含量进一步提高核心竞争力。

在传统物流行业的基础上,利用互联网技术,进行多元化业务集成整合,打造安捷智慧物流公共服务平台,将行业中专线资源通过平台进行整合,针对下游企业推出一体化解决方案,推动物流智能化发展,打造区域性车载标杆信息平台。通过智慧物流平台,为国内制造业提供更优质的物流供应链服务,降低制造业的运营成本,提升国内制造业的综合竞争力。在技术开发和创新方面,公司实施技术创新和结构优化战略,推进公司的整体创新步伐。安捷从物联网和先进的信息技术在物流行业中深度融合入手,把握物流领域科技与产业发展的新趋势,加快推动大数据、云计算等信息化工程建设。依托物联网及大数据技术,打造先进的供应链一体化服务平台,主要包含 WMS/TMS 等两大系统功能模块。

6、拓宽人才培养和引进渠道,统筹完善人才队伍建设促进公司的可持续发展。

董事会人才战略指导下,为满足公司未来的可持续发展,公司将继续坚持“以人为本”,牢牢把握专业的事情专业的人来做的原则,继续加强人才队伍的建设与培养,在内部的分配体系一直坚持“安捷发展、共同创造”、“发展红利、共同分享”、“与时俱进、共同成长”。公司将以培养高层次、高技能人才为重点,以培养优秀项目经理人为重点,统筹完善各类人才队伍的建设,坚持以内部培养晋升、外部吸收引进相结合的方式,使公司的储备人才队伍持续壮大,促进公司的持续发展。

7、加强项目管理与控制,严控管理风险,全面提高管理水平。

为更好地做好成本管理,2023年公司将实行严格的成本控制管理,提倡科学、高效的管理,以项目为单位,做好项目的规划、执行、监督与控制,从项目的成本、质量、进度、回款等各方面对相关各部门进行多维度的考核与评价。2023年公司将加强内部管理的电子信息化建设,加强合规管理与标准化,严控管理风险,全面提高管理水平,使信息传递更准确及时,效率倍增。

8、狠抓规范管理,重视以“法”治企,为企业长期持续健康发展打下基础。

规范管理是对现代企业的基本要求,也是对公众上市公司的基本要求,更是对立志于打造百年企业的要求

“法”是国家法律政策,是企业规章制度和运行的逻辑。为此,我们将努力从三个方面加强企业的规范,一是进一步建立和改善公司的制度,特别是生产经营、质量控制、降低成本、安全文明生产等内控

制度和内控流程,形成更为完善的制度体系。二是加大制度执行和执行监督的工作力度,建立董事会、监事会、审计部等机构对制度执行的监督检查力度,做到令行禁止。三是加强规范管理的学习培训工作,用法律制度精神武装高管、管理人员、普通员工的思想,以制度的统一促使员工思想统一,为公司的持续稳定发展打下制度和思想基础。

以上经营计划或目标并不构成对投资者的业绩承诺,请投资者保持足够的风险意识,并理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

(四) 不确定性因素

目前公司不存在对公司经营产生重大影响的不确定性因素。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1. 竞争加剧的风险

公司主要从事第三方物流服务,从竞争格局看,国有、外资等大型物流企业在市场中占有绝对优势,中小民营物流存在业务辐射面小、技术相对落后等劣势,虽然在特定区域和细分行业内占有绝对优势,但随着市场规模趋于稳定,大型物流企业向细分领域延伸,中小物流企业将面临竞争加剧风险。

应对措施:针对此风险,公司将进一步拓展市场半径,由江门地区逐渐辐射广东乃至全国各地,通过建立物流服务平台进行市场整合,扩大公司规模,提高自身竞争力。

2. 主要客户相对集中的风险

2022年公司对前五大客户销售额为:73,509,505.78元,占当期营业收入的比例为23.48%。其中珠海市粤隆运输有限公司、贵州红星发展进出口有限责任公司、江门市大长江集团有限公司、江门市崖门新财富环保工业有限公司、韶关比亚迪实业有限公司等均为公司前五大客户。公司存在客户相对集中的风险,若公司目前主要客户因经营状况发生变化,或因其他因素减少对公司服务的采购,可能会给公司经营带来一定影响。

应对措施:针对此风险,一方面,公司将通过供应链一体化项目从物流、仓储、配送等多方面与客户建立更加稳固的合作关系,降低客户流失的风险;另一方面,积极拓展业务,积累客户资源,开拓更多高价值客户,目前公司已有多个新客户项目正在筹备中。

3. 应收账款坏账风险

公司主营业务是为制造业、零售流通业等行业客户提供专业的综合性物流仓储服务。2022年12月31日、2021年12月31日公司应收账款净额为110,662,395.35元、78,115,131.81元。公司应收账款余额较大,目前公司客户平均结算周期3.19个月。随着公司经营规模的扩大,应收账款余额有可能继续增加,如果公司对应收账款催收不力,或者公司客户资信及财务状况出现不利变化,可能给公司带来坏账风险,进而影响公司现金流及利润情况。

应对措施:针对此风险,公司一方面将加强对客户的信用状况的调查分析,根据公司实际经营和客户的信誉情况制定相应的信用政策;另一方面,公司将加大应收账款的催收力度,对欠款年份和金额进行分析,分别采取不同的措施,尽力获得最佳的收款效果。

4. 运输安全风险

公司从事道路货物运输(含危险货物运输资质)业务,虽然公司在仓储、配送各环节制定了详细严格的内控管理制度,为在途车辆购买了承运人责任保险,根据运输行业特点,存在因为天气、路况、车辆故障、司机个人等原因造成的运输安全风险,若发生意外事故,将会对公司经营造成不利影响。

应对措施：针对此风险，公司将严格遵守内控管理制度，将人为风险降到最低；且通过购买保险等方式，将风险进行对冲，将损失降到最低。

报告期内，除流动资金不足的风险已经消除外，其他持续到本年度的风险因素无变化。

5. 供应链管理风险

民营物流企业从单一功能向综合性发展已成为必然趋势。客户的多样化需求要求物流企业提供从供应地到消费地的一体化服务。这使民营物流企业在向客户提供供应链管理解决方案的转变过程中面临供应链管理的复杂性和不确定性,由此产生供应链管理风险时间风险、安全风险和合作风险等问题。

应对措施：（1）建立战略合作伙伴关系。（2）进行风险的日常管理。（3）加强信息共享,建立信息技术交换平台。（4）优选合作伙伴，实现文化融合，强化信任激励。

（二） 报告期内新增的风险因素

报告期内没新增风险因素。

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(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	五.二.(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	

(一) 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

1、 诉讼、仲裁事项

2、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

是 否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	81,803.97	940,294.38	1,022,098.35	0.85%

(2022) 陕 1021 执 420 号，关于申请执行人广东安捷供应链管理股份有限公司与被执行人洛南洛铜商贸物流有限公司公路货物运输合同纠纷一案中，经陕西省洛南县人民法院执行裁定书，被执行人报告期前已履行 40 万元，报告期内已履行 6274.00 元，余下在报告期后继续执行。

(2022) 粤 0703 民初 6350 号，关于原告广东安捷供应链管理股份有限公司诉被告李永泰民间借贷纠纷一案，经江门市蓬江区人民法院执行裁定书，被告报告期内未履行。

3、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

4、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

5、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
购买原材料、燃料、动力，接受劳务		
销售产品、商品，提供劳务	55,000,000	19,275,677.15
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	56,000	0

企业集团财务公司关联交易情况

适用 不适用

6、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	2016年12月1日	-	挂牌	同业竞争承诺	见下方详细情况1	正在履行中
公司	2016年12月1日	-	挂牌	资金占用承诺	见下方详细情况2	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年12月1日	-	挂牌	劳动、社保缴纳	见下方详细情况3	正在履行中
实际控制人或控股股东、董监高	2016年12月1日	-	发行	公司治理	见下方详细情况4	正在履行中
实际控制人或控股股东、董监高	2016年12月1日	-	挂牌	资金规范	见下方详细情况5	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、控股股东、实际控制人关于避免同业竞争的承诺，报告期内，公司控股股东张艳、实际控制人张艳和杨永明严格遵守该承诺。

2、公司报告期内发生的担保、资金占用情况以及所采取的措施承诺，报告期内未发生触发需要履行承诺的情况。

3、公司的劳动社保缴纳情况，公司控股股东、实际控制人已出具书面承诺，将逐步规范社会保险及住房公积金缴纳行为、若公司因劳动合同、社会保险及住房公积金缴纳事宜被追究行政或民事法律责任的，其将对公司承担全额补偿义务。报告期内公司控股股东、实际控制人均严格遵守该承诺。

4、公司为进一步加强公司治理，完善内部控制，将在之后的经营中杜绝上述情形的再次发生。公司及实际控制人出具承诺：自 2016 年 10 月 19 日起，在日常经营中不再使用现金进行收付款，报告期内控股股东、董事、监事、高级管理人员均严格遵守该承诺。

5、公司承诺在以后经营中将要求全部员工办理工资卡，不再使用现金支付的方式向员工发放工资，报告期内控股股东、董事、监事、高级管理人员均严格遵守该承诺。

7、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
土地使用权	无形资产	抵押	18,897,880.29	8.25%	土地使用权抵押贷款
房屋建筑物	固定资产	抵押	27,646,885.66	12.06%	房屋建筑物抵押
总计	-	-	46,544,765.95	20.31%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述土地使用权抵押、房屋建筑物是公司为实现正常业务发展和经营所需，通过银行贷款的方式补充公司资金需求，有利于改善公司的财务状况，增加公司经营实力，促进公司业务发展，有利于全体股东的利益。

第六节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	20,727,000	48.65%	-358,500	20,368,500	47.81%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,932,500	16.27%	0	6,932,500	16.27%	
	董事、监事、高管	7,291,000	17.12%	-7,291,000	0	0.00%	
	核心员工						
有限售条件股份	有限售股份总数	21,873,000	51.35%	358,500	22,231,500	52.19%	
	其中：控股股东、实际控制人	20,797,500	48.82%	0	20,797,500	48.82%	
	董事、监事、高管	21,873,000	51.35%	- 21,873,000	0	0.00%	
	核心员工						
总股本		42,600,000	-	0	42,600,000	-	
普通股股东人数							66

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	张艳	26,856,000	0	26,856,000	63.04%	20,142,000	6,714,000	0	0
2	宁波锐捷投资管理合伙企业（有限合伙）	5,208,000	- 1,835,200	3,372,800	7.92%	0	3,372,800	0	0

	伙)								
3	汉宇集团股份有限公司	2,600,000	0	2,600,000	6.10%	0	2,600,000	0	0
4	贾礼萍	1,434,000		1,434,000	3.37%	1,434,000	0	0	0
5	梁宇战	1,153,300	7,497	1,160,797	2.72%	0	1,160,797	0	0
6	马少舒	1,144,000	0	1,144,000	2.69%	0	1,144,000	0	0
7	江门市金一海号投资基金合伙企业(有限合伙)	0	1,014,200	1,014,200	2.38%	0	1,014,200	0	0
8	鹤山市智联投资有限公司	970,000	0	970,000	2.28%	0	970,000	0	0
9	吴永雄	1,126,800	-175,300	951,500	2.23%	0	951,500	0	0
10	杨永明	874,000	0	874,000	2.05%	655,500	218,500	0	0
合计		41,366,100	-988,803	40,377,297	94.78%	22,231,500	18,145,797	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

张艳、杨永明夫妇分别持有公司 63.04%和 2.05%股权。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

截至报告期末，张艳持有公司63.04%的股份，所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响，因此，张艳为公司控股股东。公司控股股东基本情况如下：

张艳，女，中国国籍，1976年出生，无境外居留权，大专学历。1998年8月至2000年3月，任河南洛阳第二运输公司业务部江门办广东区经理；2000年4月至2004年2月，任江门利科达运输有限公司业务部经理；2004年3月至2016年5月，任安捷有限执行董事；2016年5月至今任安捷股份董事长。

报告期内，公司的控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

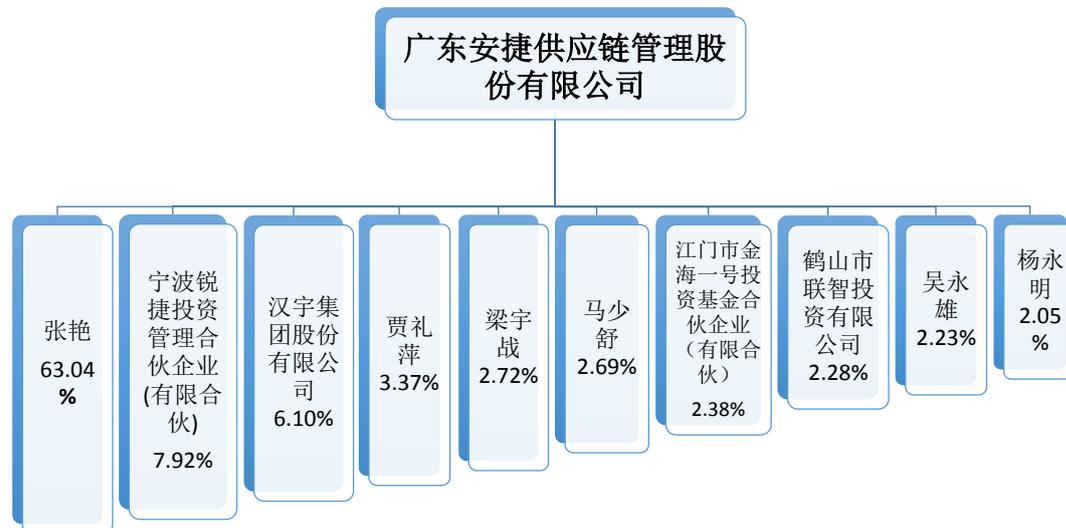
截至报告期末，张艳持有公司63.04%的股份，杨永明持有公司2.05%的股份，二人系夫妻关系，共同持有公司65.09%的股份，对股东大会的决议能够产生重大影响，且能够实际支配公司行为，因此张艳、杨永明共同为公司实际控制人。公司实际控制人基本情况如下：

张艳，女，中国国籍，1976年出生，无境外居留权，大专学历。1998年8月至2000年3月，任河南洛阳第二运输公司业务部江门办广东区经理；2000年4月至2004年2月，任江门利科达运输有限公司业务部经理；2004年3月至2016年5月，任安捷有限执行董事；2016年5月至今任安捷股份董事长。

杨永明，男，中国国籍，1972年出生，无境外居留权，本科学历。1995年7月至2010年12月，历任江门市武警支队江门市中队指导员、作训股股长、教导队队长；2011年1月至2016年5月任职于安捷有限公司；2016年5月至今任安捷股份董事、总经理。

报告期内，公司的实际控制人未发生变化。

公司与实际控制人之间的产权和控制关系方框图如下：



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	抵押、保证	中国银行江门江沙科技支行	银行	2,180,000	2020年4月1日	2023年3月29日	4.40%
2	抵押、保证	中国银行江门江沙科技支行	银行	2,000,000	2021年3月8日	2024年3月7日	4.90%
3	抵押、保证	中国银行江门江沙科技支行	银行	4,000,000	2021年6月24日	2022年6月4日	4.20%
4	抵押、保证	江门农村商业银行棠下支行	银行	3,427,315	2021年5月8日	2022年4月20日	4.20%
5	抵押、保证	江门农村商业银行棠下支行	银行	1,572,685	2021年5月8日	2026年4月20日	4.70%
6	抵押、保证	江门农村商业银行棠下支行	银行	4,222,000	2021年5月20日	2022年4月20日	4.20%

7	抵押、 保证	江门农 村商业 银行棠 下支行	银行	655,000	2021年5月19 日	2026年4月 20日	4.70%
8	抵押、 保证	江门农 村商业 银行棠 下支行	银行	2,360,000	2021年5月31 日	2022年5月 20日	4.20%
9	抵押、 保证	江门农 村商业 银行棠 下支行	银行	2,800,804.04	2021年7月1 日	2022年6月 20日	4.20%
10	抵押、 保证	江门农 村商业 银行棠 下支行	银行	2,007,000	2021年9月18 日	2022年8月 20日	4.60%
11	抵押、 保证	江门农 村商业 银行棠 下支行	银行	793,600	2021年9月18 日	2026年8月 20日	4.70%
12	抵押、 保证	江门农 村商业 银行棠 下支行	银行	1,000,000	2021年11月5 日	2026年10月 20日	4.70%
13	抵押、 保证	江门农 村商业 银行棠 下支行	银行	1,000,000	2021年12月1 日	2026年10月 20日	4.70%
14	抵押、 保证	中国银 行江门 江沙科 技支行	银行	7,000,000	2022年4月27 日	2023年4月 27日	3.9%
15	抵押、 保证	中国银 行江门 江沙科 技支行	银行	4,000,000	2022年6月22 日	2023年6月 22日	3.9%
16	抵押、 保证	中国银 行江门 江沙科 技支行	银行	10,000,000	2022年10月 19日	2022年10月 19日	3.50%
17	抵押、 保证	中国银 行江门 江沙科 技支行	银行	10,000,000	2022年12月1 日	2022年11月 30日	3.50%

18	抵押、 保证	中国银 行江门 江沙科 技支行	银行	8,000,000	2022年12月 21日	2023年12月 21日	3.1%
19	抵押、 保证	中国银 行江门 江沙科 技支行	银行	2,360,000	2022年5月19 日	2023年4月 20日	4.67%
20	抵押、 保证	中国银 行江门 江沙科 技支行	银行	2,610,000	2022年6月17 日	2023年5月 20日	3.97%
21	抵押、 保证	中国银 行江门 江沙科 技支行	银行	4,500,000	2022年7月1 日	2023年6月 20日	3.97%
22	抵押、 保证	中国银 行江门 江沙科 技支行	银行	2,000,000	2022年9月15 日	2023年8月 10日	3.97%
23	抵押、 保证	中国银 行江门 江沙科 技支行	银行	5,000,000	2022年12月 26日	2023年12月 25日	3.1%
合计	-	-	-	83,488,404.04	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股东大会审议日期	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
2022年5月25日	1.88		
合计	1.88		

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

□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	2.34		

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
张艳	董事长	女	1976年10月	2022年5月25日	2025年5月24日
张艳	董事	女	1976年10月	2022年5月25日	2025年5月24日
杨永明	总经理	男	1972年8月	2022年5月25日	2025年5月24日
杨永明	董事	男	1972年8月	2022年5月25日	2025年5月24日
王智	董秘/副总经理	男	1978年8月	2022年7月22日	2025年5月24日
王智	董事	男	1978年8月	2022年8月9日	2025年5月24日
石胜美	董事	男	1983年9月	2022年5月25日	2025年5月24日
陈海权	董事	男	1970年2月	2022年5月25日	2025年5月24日
陈雪瑶	监事会主席	女	1979年7月	2022年5月25日	2025年5月24日
陈雪瑶	监事	女	1979年7月	2022年5月25日	2025年5月24日
古小军	职工代表监事	男	1989年2月	2022年4月25日	2025年5月24日
杨祎波	监事	女	1987年6月	2022年9月15日	2025年5月24日
赵淑芬	财务负责人	女	1983年4月	2022年7月22日	2025年5月24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:

张艳与杨永明为夫妇关系，石胜美为股东汉宇集团股份有限公司副总经理、董事会秘书，除此以外，其他董事、监事、高级管理人员之间及与股东间均不存在关联关系。

(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
张艳	董事/董事长	26,856,000	0	26,856,000	63.04%	0	0
杨永明	董事/总经理	874,000	0	874,000	2.05%	0	0
合计	-	27,730,000	-	27,730,000	65.09%	0	0

(三) 变动情况

关键岗位变动情况

适用 不适用

职务	是否发生变动	变动次数
董事长	否	-
总经理	否	-
董事会秘书	是	1
财务总监	是	1

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
王智	-	新任	董事/董秘/副总经理	提名选举	
赵淑芬	-	新任	财务负责人	提名选举	
杨祎波	-	新任	监事	提名选举	
贾礼萍	董事/董秘/财务负责人	离任	无	个人原因	
谭佩敏	监事	离任	无	个人原因	

公司于报告期内完成第三届董事会、监事会、高级管理人员换届选举工作，除表格中人员外，公司其他人员与上届无变化。

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：

王智，男，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师、注册税务师（CTA），2003年7月至2017年8月，任职于东江环保股份有限公司先后任职财务经理、事业部财务总监、财务总监助理等职位，2017年8月至2022年6月，任职于深圳市星河环境股份有限公司，担任总裁助理一职。王智先生符合《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理指引第1号——董事会秘书》规定的任职资格。

赵淑芬，女，1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师，2010年6月至2012年10月，任职于江门市飞科光电有限公司，担任总账会计职位，2012年11月至2016年2月，任职于天地壹号饮料股份有限公司，担任会计主任职位，2016年3月至今，任职于广东安捷供应链管理股份有限公司，担任财务总监助理职位。

杨祎波，女，1987年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师，税务师，2014年3月至2019年1月，任职于广州浙信物流有限公司总账会计，2019年3月至2021年11月，任职于广东万隆税务师事务所有限公司，担任审计职位，2021年12月至今，任职于广东安捷供应链管理股份有限公司，担任财务经理职位。

(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	6	0	0	6
行政人员	3	0	0	3
财务人员	7	0	0	7
销售人员	15	0	3	12
研发人员	56	0	0	56
运输人员	75	25	0	100
仓储人员	17	8	0	25
临时工	0	0	0	0
员工总计	179	33	3	209

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	1
本科	10	17
专科	38	61
专科以下	131	130
员工总计	179	209

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

在报告期内，公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》、公司《薪酬管理制度》等规定，与员工签订劳动合同，为员工提供富有竞争力的薪酬，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

2、培训情况

公司为保证员工适应公司快速发展的需求，在报告期内：1)建立了完善的培训体系（专业技术培

训+管理技能培训，公司内部培训+公司外部培训)；2) 公司制定了公司级的培训计划，使员工的能力能够得到提升；3) 补充完善了培训教材、员工培训手册；4) 重视员工的职称、技能等级申报，为各类员工申报职称、技能等级提供帮助和平台。

报告期内，无需要公司承担费用的离退休人员。

(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

第八节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第九节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规、规范性文件的要求，逐步建立和完善了各项内部管理和控制制度，目前已经形成了包括公司股东大会、董事会、监事会及高级管理人员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，为公司的高效运营提供了制度保证。

公司建立健全内部管理和控制制度，形成包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《重大投资决策制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《募集资金管理制度》、《对外投资管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》等在内的一系列管理制度。

报告期内，公司建立健全内部管理和控制制度披露，严格按照法律法规、《公司章程》及内控制度的规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务、诚实守信。报告期内，公司按照全国中小企业股份转让系统有限责任公司的要求，对公司章程、三会议事规则、信息披露管理制度等内容进行了修订。今后，公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况及时制定相应的管理制度，保障公司持续、健康、稳定发展。

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

公司已在《公司章程》中充分规定了股东享有的权利，同时《公司章程》第三十三条规定，“董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续一百八十日以上单独或合计持有公司百分之一以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。”第三十四条规定，“董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。”第三十七条规定，“公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系及其他关系损害公司和其他股东的合法权益。违反规定，给公司和其他股东造成损失的，应当承担赔偿责任。”第五十条规定，“公司召开股东大会，董事会、监事会以及单独或者合计持有公司百分之三以上股份的股东，有权向公司提出提案。”第七十六条，“股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表

决总数。”公司亦在《股东大会议事规则》、《对外担保管理办法》、《关联交易管理制度》及《信息披露管理制度》等制度中对公司股东特别是中小股东应享有的权利进行了全面规定。通过制定并有效执行上述公司内部治理制度，公司切实保障了包括中小股东在内的股东依法享有的表决权、利润分配权、知情权、监督质询等权利，并通过累积投票制、中小股东提案权及对公司决策程序规范性，关联交易公允性等方面的严格要求，充分体现了公司保护中小股东利益的原则。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司已在《公司章程》中充分规定了股东享有的权利，同时《公司章程》第三十三条规定，“董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续一百八十日以上单独或合计持有公司百分之一以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。”第三十四条规定，“董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。”第三十七条规定，“公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系及其他关系损害公司和其他股东的合法权益。违反规定，给公司和其他股东造成损失的，应当承担赔偿责任。”第五十条规定，“公司召开股东大会，董事会、监事会以及单独或者合计持有公司百分之三以上股份的股东，有权向公司提出提案。”第七十六条，“股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。”公司亦在《股东大会议事规则》、《对外担保管理办法》、《关联交易管理制度》及《信息披露管理制度》等制度中对公司股东特别是中小股东应享有的权利进行了全面规定。通过制定并有效执行上述公司内部治理制度，公司切实保障了包括中小股东在内的股东依法享有的表决权、利润分配权、知情权、监督质询等权利，并通过累积投票制、中小股东提案权及对公司决策程序规范性，关联交易公允性等方面的严格要求，充分体现了公司保护中小股东利益的原则。

4、公司章程的修改情况

公司于2022年4月25日召开第二届董事会第十六次会议，2022年5月25日召开2021年年度股东大会审议通过《关于拟变更经营范围及修订公司章程》。

(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	3	8	4

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和证监会有关法律法规的要求，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，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

(四) 投资者关系管理情况

公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等规范性文件及公司《投资者关系管理制度》的要求，按时编制并披露各期定期报告及临时报告，确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权；同时在日常工作中，公司通过电话、电子邮件等方式与投资者进行互动交流，在保证符合信息披露要求的前提下，认真、耐心回答投资者的询问，促进公司与股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立行使权力及履行职责，监事会对报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

监事会对公司《2022年年度报告》及年报摘要进行了审核，并提出书面审核意见：

- 1、年度报告编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定。
- 2、年度报告的内容和格式符合全国中小企业股份转让系统的各项规定，未发现公司2022年年度报告所包含的信息存在不符合实际的情况，公司2022年年度报告的内容能够真实地反映出公司当年度的经营情况和财务状况。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。公司具有完整的业务体系和竞争优势，具备自主经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合企业管理的要求，暂时不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司的发展情况和经营情况不断进行调整、完善。

1、关于会计核算体系。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。

2、关于财务管理体系。公司建立了全面的《财务管理制度》，加强公司财务管理，促进公司业务

发展，提高公司经济效益。

3、关于风险控制体系。公司紧紧围绕企业风险控制制度，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。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司严格按照年度报告重大差错责任追究制度；并按照相关法律法规的规定，编制并发布公司年度报告。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第十节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重	
审计报告编号	大信审字[2023]第 22-00032 号	
审计机构名称	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 22 层 2206 室	
审计报告日期	2023 年 4 月 27 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	龚甫国	何晓娟
	5 年	1 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	6 年	
会计师事务所审计报酬	15 万元	

审计报告正文：

审 计 报 告

大信审字[2023]第 22-00032 号

广东安捷供应链管理股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广东安捷供应链管理股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1.事项描述

如贵公司财务报表附注五、（三十）所示，2022年度贵公司确认主营业务收入为312,932,523.97元，主要为提供运输及仓储物流服务收入。由于主营业务收入确认的真实、准确和完整对贵公司利润的影响较大，同时考虑到收入是贵公司的关键绩效指标之一，使得收入存在可能被确认于不正确的期间或被操控以达到目标或预期水平的固有风险，因此我们将其识别为关键审计事项。

2.审计应对

与评价收入确认相关的审计程序主要包括：

- （1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- （2）选取样本检查服务合同，识别合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- （3）对本年度记录的服务收入交易选取样本，核对发票、合同、签收记录、对账记录，评价相关收入确认是否符合贵公司收入确认的会计政策；
- （4）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对提供劳务的确认单据及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；
- （5）向重要客户进行函证及执行背景调查程序，核对营业收入是否真实、并记录在了正确的期间。

（二）应收账款坏账准备

1.事项描述

如贵公司财务报表附注五、（三）所示，截至2022年12月31日止，贵公司应收账款账面余额114,742,795.66元，坏账准备4,080,400.31元，账面价值人民币110,662,395.35元。由于管理层在确定

坏账准备时需要运用重大会计估计和判断，且应收账款坏账准备对于财务报表具有重要性，因此我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对应收款项坏账准备所实施的主要审计程序包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定是否得到执行，并测试相关内部控制运行的有效性；

(2) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估或减值测试的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征或已发生减值的应收账款；

(3) 对于采用组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(4) 选取样本对期末大额的应收账款或部分金额较小但是发生额较大的应收账款进行函证；

(5) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中恰当列报。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2022 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并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

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

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

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

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

应在审计报告中沟通该事项。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 何晓娟

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师： 龚甫国

二〇二三年四月二十七日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	15,260,060.97	14,371,554.73
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	五（二）	10,264,563.94	2,145,683.20
应收账款	五（三）	110,662,395.35	78,115,131.81
应收款项融资			
预付款项	五（四）	3,129,356.47	4,964,762.10
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（五）	6,960,902.64	5,376,178.68
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）	1,178,687.48	471,350.89
流动资产合计		147,455,966.85	105,444,661.41
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（七）	55,115,441.13	44,374,663.06
在建工程	五（八）		2,212,389.50
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（九）	3,764,353.84	676,408.48
无形资产	五（十）	20,723,870.10	23,515,668.46
开发支出			
商誉	五（十一）		
长期待摊费用	五（十二）	975,264.79	521,453.76
递延所得税资产	五（十三）	972,526.42	806,901.07
其他非流动资产	五（十四）	175,000.00	1,776,207.00
非流动资产合计		81,726,456.28	73,883,691.33
资产总计		229,182,423.13	179,328,352.74
流动负债：			
短期借款	五（十五）	55,531,229.64	18,751,953.20
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（十六）	35,384,063.11	41,480,010.26
预收款项			
合同负债	五（十七）	53,229.48	
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（十八）	1,902,126.18	1,569,653.22
应交税费	五（十九）	1,407,165.77	1,371,696.32
其他应付款	五（二十）	2,838,955.49	6,726,885.78

其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（二十一）	1,032,111.55	807,711.99
其他流动负债	五（二十二）	4,790.66	
流动负债合计		98,153,671.88	70,707,910.77
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五（二十三）	4,011,838.18	8,317,909.39
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（二十四）	2,647,637.96	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（二十五）	3,223,726.18	6,377,192.74
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,883,202.32	14,695,102.13
负债合计		108,036,874.20	85,403,012.90
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十六）	42,600,000	42,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十七）	3,143,108.23	3,143,108.23
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十八）	11,110,407.16	7,702,217.29
一般风险准备			
未分配利润	五（二十九）	62,914,395.91	40,480,272.89
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		119,767,911.30	93,925,598.41
少数股东权益		1,377,637.63	-258.57
所有者权益（或股东权益）合计		121,145,548.93	93,925,339.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		229,182,423.13	179,328,352.74

法定代表人：张艳

主管会计工作负责人：赵淑芬

会计机构负责人：杨祎波

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		14,853,363.28	11,660,195.51
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		10,264,563.94	2,145,683.20
应收账款	十二（一）	104,566,662.78	77,340,353.34
应收款项融资			
预付款项		2,463,294.62	4,911,836.62
其他应收款	十二（二）	6,829,870.00	5,309,797.41
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		937,948.50	439,220.56
流动资产合计		139,915,703.12	101,807,086.64
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二（三）	9,268,000.00	5,768,000.00
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		52,393,938.18	44,265,823.65
在建工程			2,212,389.50
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,764,353.84	676,408.48
无形资产		20,723,870.10	23,515,668.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		975,264.79	521,453.76
递延所得税资产		899,816.16	792,242.34
其他非流动资产		175,000.00	1,776,207.00
非流动资产合计		88,200,243.07	79,528,193.19

资产总计		228,115,946.19	181,335,279.83
流动负债：			
短期借款		55,531,229.64	18,751,953.20
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		32,280,002.61	40,025,749.42
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,683,582.91	1,557,196.69
应交税费		1,342,980.22	1,371,361.01
其他应付款		8,332,693.49	12,226,091.78
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		52,230.40	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,032,111.55	807,711.99
其他流动负债		4,700.74	
流动负债合计		100,259,531.56	74,740,064.09
非流动负债：			
长期借款		4,011,838.18	8,317,909.39
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,647,637.96	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		3,223,726.18	6,377,192.74
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,883,202.32	14,695,102.13
负债合计		110,142,733.88	89,435,166.22
所有者权益（或股东权益）：			
股本		42,600,000.00	42,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,143,108.23	3,143,108.23
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		11,110,407.16	7,702,217.29

一般风险准备			
未分配利润		61,119,696.92	38,454,788.09
所有者权益（或股东权益）合计		117,973,212.31	91,900,113.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计		228,115,946.19	181,335,279.83

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入		313,028,646.51	238,021,155.45
其中：营业收入	五（三十）	313,028,646.51	238,021,155.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		276,840,098.20	212,673,156.73
其中：营业成本	五（三十）	256,370,117.19	196,518,941.71
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（三十一）	918,598.93	685,655.97
销售费用	五（三十二）	1,131,255.37	1,682,133.68
管理费用	五（三十三）	6,664,980.07	5,528,268.39
研发费用	五（三十四）	9,719,356.49	7,189,449.82
财务费用	五（三十五）	2,035,790.15	1,068,707.16

其中：利息费用	五（三十五）	1,323,656.59	1,068,641.69
利息收入	五（三十五）	17,994.47	10,818.19
加：其他收益	五（三十六）	3,258,863.26	1,131,849.67
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十七）	13,436.01	88,305.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
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）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十八）	-949,364.89	-1,313,280.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十九）	7,632.50	-223,377.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		38,519,115.19	25,031,496.37
加：营业外收入	五（四十）	71,690.70	152,915.94
减：营业外支出	五（四十一）	163,715.40	56,165.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		38,427,090.49	25,128,246.44
减：所得税费用	五（四十二）	4,798,081.40	3,051,850.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		33,629,009.09	22,076,395.60
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）		33,629,009.09	22,076,395.60
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）		-222,103.80	-258.57
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		33,851,112.89	22,076,654.17
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		33,629,009.09	22,076,395.60
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		33,851,112.89	22,076,654.17
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-222,103.80	-258.57
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.79	0.52
（二）稀释每股收益（元/股）		0.79	0.52

法定代表人：张艳 主管会计工作负责人：赵淑芬 会计机构负责人：杨祎波

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业收入	十二 （四）	297,471,590.73	233,885,594.95
减：营业成本	十二 （四）	241,418,055.32	192,450,682.81
税金及附加		911,442.71	683,588.07
销售费用		1,060,913.15	1,554,481.12
管理费用		5,857,929.30	5,397,387.03
研发费用		9,719,356.49	7,189,449.82

财务费用		2,035,916.14	1,065,934.85
其中：利息费用		1,323,656.59	1,068,641.69
利息收入		13,762.87	9,739.43
加：其他收益		3,257,986.30	1,131,849.67
投资收益（损失以“-”号填列）	十二 （五）	13,436.01	35,600.78
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）		-717,158.79	-1,317,050.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		7,632.50	-223,377.90
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		39,029,873.64	25,171,093.40
加：营业外收入		71,690.70	36,084.60
减：营业外支出		163,701.26	56,165.87
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		38,937,863.08	25,151,012.13
减：所得税费用		4,855,964.38	3,050,908.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		34,081,898.70	22,100,103.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		34,081,898.70	22,100,103.89
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		34,081,898.70	22,100,103.89
七、每股收益：			

(一) 基本每股收益 (元/股)			
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		298,471,813.40	234,060,283.71
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十 三）	195,081.87	5,163,734.13
经营活动现金流入小计		298,666,895.27	239,224,017.84
购买商品、接受劳务支付的现金		267,195,437.92	198,627,494.45
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		20,721,032.63	19,452,265.24
支付的各项税费		9,751,931.54	6,891,447.18
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十 三）	9,540,215.43	5,962,612.97
经营活动现金流出小计		307,208,617.52	230,933,819.84
经营活动产生的现金流量净额	五（四十 四）	-8,541,722.25	8,290,198.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		12,050,000.00	41,100,000.00

取得投资收益收到的现金		13,436.01	36,595.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		129,600.00	16,910.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		12,193,036.01	41,153,505.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,345,384.89	22,177,287.39
投资支付的现金		12,050,000.00	41,100,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		26,395,384.89	63,277,287.39
投资活动产生的现金流量净额		-14,202,348.88	-22,123,781.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,600,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,600,000.00	
取得借款收到的现金		52,949,200.00	25,848,153.47
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		54,549,200.00	25,848,153.47
偿还债务支付的现金		20,417,919.04	17,764,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,357,903.59	966,716.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（四十三）	1,140,800.00	1,057,200.00
筹资活动现金流出小计		30,916,622.63	19,788,316.71
筹资活动产生的现金流量净额		23,632,577.37	6,059,836.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		888,506.24	-7,773,746.84
加：期初现金及现金等价物余额	五（四十四）	14,371,554.73	22,145,301.57
六、期末现金及现金等价物余额	五（四十四）	15,260,060.97	14,371,554.73

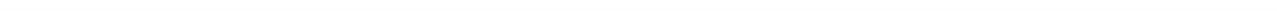
法定代表人：张艳 主管会计工作负责人：赵淑芬 会计机构负责人：杨祎波

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
----	----	--------	--------

一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		287,244,172.59	229,428,262.37
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		189,973.31	5,045,824.03
经营活动现金流入小计		287,434,145.90	234,474,086.40
购买商品、接受劳务支付的现金		252,651,866.21	194,601,084.52
支付给职工以及为职工支付的现金		19,759,331.99	19,071,787.03
支付的各项税费		9,703,039.22	6,889,352.48
支付其他与经营活动有关的现金		9,168,865.60	5,832,359.08
经营活动现金流出小计		291,283,103.02	226,394,583.11
经营活动产生的现金流量净额		-3,848,957.12	8,079,503.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		12,050,000.00	40,700,000.00
取得投资收益收到的现金		13,436.01	35,600.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		129,600.00	16,910.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		12,193,036.01	40,752,510.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,633,488.49	22,177,287.39
投资支付的现金		15,550,000.00	40,700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		27,183,488.49	62,877,287.39
投资活动产生的现金流量净额		-14,990,452.48	-22,124,776.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		52,949,200.00	25,848,153.47
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		52,949,200.00	25,848,153.47
偿还债务支付的现金		20,417,919.04	17,764,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,357,903.59	966,716.71
支付其他与筹资活动有关的现金		1,140,800.00	1,057,200.00
筹资活动现金流出小计		30,916,622.63	19,788,316.71
筹资活动产生的现金流量净额		22,032,577.37	6,059,836.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		3,193,167.77	-7,985,436.56
加：期初现金及现金等价物余额		11,660,195.51	19,645,632.07
六、期末现金及现金等价物余额		14,853,363.28	11,660,195.51



(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022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	42,600,000.00				3,143,108.23				7,702,217.29		40,480,272.89	-258.57	93,925,339.84
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	42,600,000.00				3,143,108.23				7,702,217.29		40,480,272.89	-258.57	93,925,339.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								3,408,189.87		22,434,123.02	1,377,896.20	27,220,209.09	
（一）综合收益总额										33,851,112.89	-222,103.80	33,629,009.09	
（二）所有者投入和减少资本											1,600,000.00	1,600,000.00	
1. 股东投入的普通股											1,600,000.00	1,600,000.00	
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								3,408,189.87		-			-8,008,800.00
1. 提取盈余公积								3,408,189.87		-3,408,189.87			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-8,008,800.00			-8,008,800.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													

四、本年期末余额	42,600,000.00				3,143,108.23				11,110,407.16		62,914,395.91	1,377,637.63	121,145,548.93
----------	---------------	--	--	--	--------------	--	--	--	---------------	--	---------------	--------------	----------------

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	42,600,000.00				3,143,108.23				5,459,863.32		20,969,408.54		72,172,380.09
加：会计政策变更									32,343.58		-355,779.43		-323,435.85
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	42,600,000.00				3,143,108.23				5,492,206.90		20,613,629.11		71,848,944.24
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									2,210,010.39		19,866,643.78	- 258.57	22,076,395.60
(一) 综合收益总额											22,076,654.17	- 258.57	22,076,395.60
(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								2,210,010.39		-2,210,010.39			
1. 提取盈余公积								2,210,010.39		-2,210,010.39			
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、本期末余额	42,600,000.00				3,143,108.23				7,702,217.29		40,480,272.89	- 258.57	93,925,339.84
---------	---------------	--	--	--	--------------	--	--	--	--------------	--	---------------	-------------	---------------

法定代表人：张艳

主管会计工作负责人：赵淑芬

会计机构负责人：杨祎波

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022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	42,600,000.00				3,143,108.23				7,702,217.29		38,454,788.09	91,900,113.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	42,600,000.00				3,143,108.23				7,702,217.29		38,454,788.09	91,900,113.61
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									3,408,189.87		22,664,908.83	26,073,098.70
(一) 综合收益总额											34,081,898.70	34,081,898.70
(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								3,408,189.87			-	-8,008,800.00
1. 提取盈余公积								3,408,189.87			-3,408,189.87	
2. 提取一般风险准备											-8,008,800.00	-8,008,800.00
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	42,600,000.00				3,143,108.23				11,110,407.16		61,119,696.92	117,973,212.31
----------	---------------	--	--	--	--------------	--	--	--	---------------	--	---------------	----------------

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	42,600,000.00				3,143,108.23				5,459,863.32		18,920,474.02	70,123,445.57
加：会计政策变更									32,343.58		-355,779.43	-323,435.85
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	42,600,000.00				3,143,108.23				5,492,206.90		18,564,694.59	69,800,009.72
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									2,210,010.39		19,890,093.50	22,100,103.89
(一) 综合收益总额											22,100,103.89	22,100,103.89
(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									2,210,010.39		-2,210,010.39	
1. 提取盈余公积									2,210,010.39		-2,210,010.39	

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	42,600,000.00				3,143,108.23				7,702,217.29		38,454,788.09	91,900,113.61

三、 财务报表附注

广东安捷供应链管理股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、 企业的基本情况

（一） 企业注册地、组织形式和总部地址。

广东安捷供应链管理股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于2016年6月17日由江门市安捷物流有限公司整体改制成立，并取得江门市工商行政管理局颁发的《营业执照》，统一社会信用代码为91440703760601562R。

企业组织形式：股份有限公司。

注册地址：江门市蓬江区棠下镇堡兴路3号（自编号01）。

（二） 企业的业务性质和主要经营活动。

本公司所属行业：道路运输业。

本公司经营范围：危险货物运输、普通货运（凭有效的《道路运输经营许可证》经营）；仓储管理、中转、集装箱拆拼箱、仓储配送、装卸货物；国内航空销售代理；销售摩托车配件；软件开发及销售。（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。）

（三） 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报告业经公司董事会于2023年4月27日批准。

（四） 本年度合并财务报表范围

截至2022年12月31日止，本公司合并财务报表范围包括广东安捷供应链管理股份有限公司、江门嘉思捷涂装工程有限公司、江门市锐源供应链管理有限公司、四川鼎捷供应链管理有限公司、广东安扬供应链管理有限公司、广东捷运环境服务有限公司。报告期合并范围的变更见“本附注六、合并范围的变更”，本公司在其他主体中的权益见“本附注七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准

则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营：本公司自报告期末起 12 个月具备持续经营能力。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 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 2022 年 12 月 31 日的财务状况、2022 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1.合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2.统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3.合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4.合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5.处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付

的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(八) 金融工具

1.金融工具的分类及重分类

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。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损

益的金融资产和金融负债，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或金融负债，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。金融工具的后续计量取决于其分类。

(1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益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计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金

额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4.金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融负债

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）。

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。

(九) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收账款计量损失准备的方法

①本公司对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的应收账款（无论是否含重大融资成分），采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：除组合 2 外的应收账款

应收账款组合 2：合并范围内关联方组合

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收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。

（A）不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1：除组合 2 外的应收账款	除已单独计提减值准备的应收账款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的，按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2：合并范围内关联方组合	合并范围内关联方款项

(B) 不同组合计提坏账准备的计提方法:

项目	计提方法
组合 1: 除组合 2 外的应收账款	账龄分析法
组合 2: 合并范围内关联方组合	不计提坏账准备

(C) 组合中, 对于划分为组合 1 的应收账款, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收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:

账 龄	应收账款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	3.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	20.00
3 至 4 年	30.00
4 至 5 年	50.00
5 年以上	100.00

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产, 如: 债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等, 本公司按照一般方法, 即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失, 对于其他应收款项确定组合的依据以及减值损失计量, 比照前述应收款项的减值损失计量方法处理。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化, 本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失, 由此形成的损失准备的增加或转回金额, 应当作为减值损失或利得计入当期损益, 并根据金融工具的种类, 抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债(贷款承诺或财务担保合同)或计入其他综合收益(以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资)。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司主要包括周转材料、低值易耗品

等。

2.发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3.存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4.存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十一) 合同资产和合同负债

1.合同资产

本公司将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)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含或重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 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提供服务的义务列示为合同负债。本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十二) 长期股权投资

1.初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十三) 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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2.固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、电子设备、运输设备、家具及其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	40	5.00	2.375
电子设备	2-5	5.00	19.00—47.50
运输工具	5-10	5.00	9.50—19.00
家具及其他	5	5.00	19.00

(十四) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十五) 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
土地使用权	50	直线法
软件	3-10	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，或使用期限不确定的无形资产确认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，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，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。

(十六) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模

式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十七) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

项目	使用寿命（年）
仓储搭栅费	3-5
电子商务技术服务	按合同约定

(十八) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据

规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据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。

(十九) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。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。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司收入确认方法

公司劳务收入主要系为货物运输和仓储服务。货物运输收入确认原则：在运输合同已签订，货物送达收货人，运输任务已经完成，按双方对账确认的提供运输服务确认收入。仓储服务收入确认原则：在仓储服务合同已签订，提供的仓储服务已完成，按双方对账确认的提供仓储服务确认收入。

(二十) 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生

的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1.该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2.该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

3.该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1.因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

2.为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况的下该资产在转回日的账面价值。

(二十一) 政府补助

1.政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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本公司提供贷款的，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；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末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予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3.对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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，确认递延所得税资产。

(二十三) 租赁

1.本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

（1）使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，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承租人发生的初始直接费用；④承租人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。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

（2）租赁负债

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。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算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。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算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。

2.出租资产的会计处理

(1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

(2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

(二十四) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、会计政策变更

(1) 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(2) 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，对在 2022 年 1 月 1 日尚未行完所有义务的合同执行该规定该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(3) 公司自 2022 年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(4) 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。”

(5) 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2、会计估计变更

公司本期无会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	9%、6%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

本公司及子公司企业所得税税率

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
江门嘉思捷涂装工程有限公司	25%
江门市锐源供应链管理有限公司	25%
四川鼎捷供应链管理有限公司	25%
广东安扬供应链管理有限公司	25%
四川鼎捷供应链管理有限公司	25%

注：本公司是高新技术企业，本期适用企业所得税税率为 15%

(二) 重要税收优惠及批文

本公司于 2021 年 12 月 31 日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省税务局批准的编号为 GR202144012172 的高新技术企业证书，有效期为 3 年，2021-2023 年适用 15% 的优惠税率。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	67,027.00	67,027.00
银行存款	15,193,033.97	14,304,527.73
合计	15,260,060.97	14,371,554.73

注：期末不存在抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项。

(二) 应收票据

1、应收票据分类

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,300,000.00	2,145,683.20

类 别	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	8,964,563.94	0.00
合 计	10,264,563.94	2,145,683.20

2、期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	19,812,693.69	0.00
合 计	19,812,693.69	0.00

3、期末无质押的应收票据、无出票人未履约而将票据转应收账款的情况。

(三) 应收账款

1.按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	110,780,123.50	71,717,914.44
1至2年	1,867,557.60	8,797,435.04
2至3年	1,268,959.53	692,663.73
3至4年	692,663.73	49,683.00
4至5年	49,683.00	84,308.30
5年以上	83,808.30	0.00
减：坏账准备	4,080,400.31	3,226,872.70
合 计	110,662,395.35	78,115,131.81

2. 按坏账计提方法分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估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	114,742,795.66	100.00	4,080,400.31	3.56
其中：组合 1：除组合 2 外的应收账款	114,742,795.66	100.00	4,080,400.31	3.56
组合 2：合并范围内关联方组合	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	114,742,795.66	100.00	4,080,400.31	3.56

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估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	81,342,004.51	100.00	3,226,872.70	3.97
其中：组合 1：除组合 2 外的应收账款	81,342,004.51	100.00	3,226,872.70	3.97
组合 2：合并范围内关联方组合	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	81,342,004.51	100.00	3,226,872.70	3.97

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1:

账龄	期末余额			期初余额		
	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	110,780,123.50	3.00	3,323,403.71	71,717,914.44	3.00	2,151,537.39
1至2年	1,867,557.60	10.00	186,755.76	8,797,435.04	10.00	879,743.51
2至3年	1,268,959.53	20.00	253,791.91	692,663.73	20.00	138,532.75
3至4年	692,663.73	30.00	207,799.13	49,683.00	30.00	14,904.90
4至5年	49,683.00	50.00	24,841.50	84,308.30	50.00	42,154.15
5年以上	83,808.30	100.00	83,808.30	0.00	0.00	0.00
合计	114,742,795.66	—	4,080,400.31	81,342,004.51	—	3,226,872.70

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
坏账准备	3,226,872.70	853,527.61	0.00	0.00	0.00	4,080,400.31
合计	3,226,872.70	853,527.61	0.00	0.00	0.00	4,080,400.31

4. 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
天地壹号饮料股份有限公司	7,701,289.24	6.71	231,038.68
厦门新川海通物流有限公司	6,688,224.21	5.83	200,646.73
韶关比亚迪实业有限公司	5,905,637.44	5.15	177,169.12
惠州比亚迪电池有限公司	5,585,216.97	4.87	167,556.51
广东易迁易物流科技有限公司	5,370,608.00	4.68	161,118.24
合计	31,250,975.86	27.24	937,529.28

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,925,393.78	93.48	4,849,374.19	97.68
1至2年	203,962.69	6.52	115,387.91	2.32
合计	3,129,356.47	100.00	4,964,762.10	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
中国石化销售股份有限公司广东江 门石油分公司	1,633,725.98	52.21
广东联合电子服务股份有限公司	368,631.90	11.78
广东好易行智能科技有限公司	343,413.81	10.97
重庆宝玉供应链有限公司	186,223.15	5.95
太平洋证券股份有限公司	159,000.00	5.08
合 计	2,690,994.84	85.99

(五) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	9,170,117.74	7,489,556.50
减：坏账准备	2,209,215.10	2,113,377.82
合 计	6,960,902.64	5,376,178.68

1. 按性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	8,848,100.81	6,414,679.57
备用金、代扣代缴款及其他	322,016.93	1,074,876.93
坏账准备	2,209,215.10	2,113,377.82
合 计	6,960,902.64	5,376,178.68

2. 按账龄披露

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	5,305,954.07	3,680,821.59
1-2 年	1,346,340.00	1,296,400.24
2-3 年	575,489.00	2,214,700.00
3-4 年	1,664,700.00	18,060.00
4-5 年	18,060.00	68,759.00
5 年以上	259,574.67	210,815.67
减：坏账准备	2,209,215.10	2,113,377.82
合 计	6,960,902.64	5,376,178.68

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）	
期初余额	638,677.82	0.00	1,474,700.00	2,113,377.82
期初余额在本期 重新评估后	638,677.82	0.00	1,474,700.00	2,113,377.82
本期计提	95,837.28	0.00	0.00	95,837.28
期末余额	734,515.10	0.00	1,474,700.00	2,209,215.10

4. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
坏账准备	2,113,377.82	95,837.28	0.00	0.00	0.00	2,209,215.10
合计	2,113,377.82	95,837.28	0.00	0.00	0.00	2,209,215.10

5.按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
江门市新宇摩托车配件有限公司	保证金	1,474,700.00	3-4年	16.08	1,474,700.00
江门双盈供应链管理有限公司	保证金	800,000.00	1年以内	8.72	24,000.00
比亚迪汽车工业有限公司	保证金	700,000.00	1年以内	7.63	21,000.00
嘉宝莉化工集团股份有限公司	保证金	550,000.00	1年以内	6.00	16,500.00
广东天地壹号饮料销售有限公司	保证金	320,000.00	1年以内	3.49	9,600.00
合计		3,844,700.00		41.92	1,545,800.00

注：江门市新宇摩托车配件有限公司保证金 1,474,700.00 元，由于对方经营不善，目前双方已无业务合作，预计难以收回，全额计提减值准备。

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵增值税	1,178,687.48	471,350.89
合计	1,178,687.48	471,350.89

(七) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	55,115,441.13	44,374,663.06
减：减值准备	0.00	0.00
合计	55,115,441.13	44,374,663.06

固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	家具及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	21,157,249.06	1,205,262.33	21,876,707.64	17,729,347.39	61,968,566.42
2.本期增加金额	7,381,855.38	33,777.56	5,116,916.98	4,322,722.22	16,855,272.14
(1) 购入	0.00	33,777.56	5,116,916.98	4,322,722.22	9,473,416.76
(2) 在建工程转入	7,381,855.38	0.00	0.00	0.00	7,381,855.38
3.本期减少金额	0.00	0.00	922,449.12	6,464.96	928,914.08
(1) 处置或报废	0.00	0.00	922,449.12	6,464.96	928,914.08

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	家具及其他	合计
4. 期末余额	28,539,104.44	1,239,039.89	26,071,175.50	22,045,604.65	77,894,924.48
二、累计折旧					
1. 期初余额	460,610.94	813,370.20	10,709,193.90	5,610,728.32	17,593,903.36
2. 本期增加金额	431,607.84	190,366.78	2,065,927.32	3,166,312.56	5,854,214.50
(1) 计提	431,607.84	190,366.78	2,065,927.32	3,166,312.56	5,854,214.50
3. 本期减少金额	0.00	0.00	662,492.80	6,141.71	668,634.51
(1) 处置或报废	0.00	0.00	662,492.80	6,141.71	668,634.51
4. 期末余额	892,218.78	1,003,736.98	12,112,628.42	8,770,899.17	22,779,483.35
三、减值准备					
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	27,646,885.66	235,302.91	13,958,547.08	13,274,705.48	55,115,441.13
2. 期初账面价值	20,696,638.12	391,892.13	11,167,513.74	12,118,619.07	44,374,663.06

(八) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	0.00	2,212,389.50
减：减值准备	0.00	0.00
合计	0.00	2,212,389.50

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房建设	0.00	0.00	0.00	2,212,389.50	0.00	2,212,389.50
合计	0.00	0.00	0.00	2,212,389.50	0.00	2,212,389.50

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数(万元)	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
厂房建设	8,341	2,212,389.50	5,169,465.88	7,381,855.38	0.00	0.00
合计	8,341	2,212,389.50	5,169,465.88	7,381,855.38	0.00	0.00

重大在建工程项目变动情况(续)

项目名称	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
厂房建设	34.22	34.22	0.00	0.00	0.00	自有资金
合计	---	---	0.00	0.00	0.00	

(九) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		-
1.本年年初金额	5,275,986.15	5,275,986.15
2.本期增加金额	3,943,608.79	3,943,608.79
3.本期减少金额	5,275,986.15	5,275,986.15
4.期末余额	3,943,608.79	3,943,608.79
二、累计折旧		
1.本年年初金额	4,599,577.67	4,599,577.67
2.本期增加金额	855,663.43	855,663.43
3.本期减少金额	5,275,986.15	5,275,986.15
4.期末余额	179,254.95	179,254.95
三、减值准备		
1.本年年初金额	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00
四、账面价值		
1.期末账面价值	3,764,353.84	3,764,353.84
2.本年年初金额	676,408.48	676,408.48

(十) 无形资产

1.无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	21,114,950.00	6,502,839.19	27,617,789.19
2.本期增加金额	0.00	336,283.20	336,283.20
(1)购置	0.00	336,283.20	336,283.20
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00
(1)处置	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	21,114,950.00	6,839,122.39	27,954,072.39
二、累计摊销			
1.期初余额	1,794,770.75	2,307,349.98	4,102,120.73
2.本期增加金额	422,298.96	2,705,782.60	3,128,081.56
(1)计提	422,298.96	2,705,782.60	3,128,081.56
3.本期减少金额			
(1)处置	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	2,217,069.71	5,013,132.58	7,230,202.29

三、减值准备			
1.期初余额	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00
四、账面价值			
1.期末账面价值	18,897,880.29	1,825,989.81	20,723,870.10
2.期初账面价值	19,320,179.25	4,195,489.21	23,515,668.46

(十一) 商誉

1.商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
江门嘉思捷涂装工程有限公司	14,361.58	0.00	0.00	14,361.58
合计	14,361.58	0.00	0.00	14,361.58

2.商誉减值准备

项目	期初余额	本期计提额	本期减少额	期末余额
江门嘉思捷涂装工程有限公司	14,361.58	0.00	0.00	14,361.58
合计	14,361.58	0.00	0.00	14,361.58

(十二) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
仓储搭栅费	521,453.76	0.00	513,615.02	0.00	7,838.74
装修费	0.00	990,460.00	23,033.95	0.00	967,426.05
合计	521,453.76	990,460.00	536,648.97	0.00	975,264.79

(十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

1.递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	972,526.42	6,289,615.41	806,901.07	5,340,250.52
小计	972,526.42	6,289,615.41	806,901.07	5,340,250.52

2.未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	513,221.46	257,575.37
合计	513,221.46	257,575.37

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情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2022年	0.00	3,012.49	
2023年	1,611.51	1,611.51	
2024年	1,399.05	1,399.05	
2025年	1,403.25	221,266.24	子公司嘉思捷 2022 年度盈利，弥补 2020 年度亏损 219,862.99 元
2026年	8,881.09	30,286.08	子公司嘉思捷 2022 年度盈利，弥补 2021 年度亏损 21,414.99 元
2027年	499,926.56	0.00	
合计	513,221.46	257,575.37	

(十四) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	175,000.00	1,776,207.00
合计	175,000.00	1,776,207.00

(十五) 短期借款

1.短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押、保证借款	55,470,000.00	18,727,919.04
短期借款应计利息	61,229.64	24,034.16
合计	55,531,229.64	18,751,953.20

(十六) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	34,639,874.20	40,597,893.47
1年以上	744,188.91	882,116.79
合计	35,384,063.11	41,480,010.26

(十七) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收合同款项	53,229.48	0.00
合计	53,229.48	0.00

(十八) 应付职工薪酬

1.应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	1,569,653.22	18,894,982.42	18,562,509.46	1,902,126.18
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	2,192,552.04	2,192,552.04	0.00

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
合计	1,569,653.22	21,087,534.46	20,755,061.50	1,902,126.18

2.短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	1,500,300.62	17,485,131.87	17,157,442.39	1,827,990.10
2.职工福利费	0.00	0.00	0.00	0.00
3.社会保险费	0.00	823,851.66	823,851.66	0.00
其中：医疗保险费	0.00	800,174.11	800,174.11	0.00
工伤保险费	0.00	23,677.55	23,677.55	0.00
4.住房公积金	0.00	241,985.43	241,673.43	312.00
5.工会经费和职工教育经费	69,352.60	344,013.46	339,541.98	73,824.08
合计	1,569,653.22	18,894,982.42	18,562,509.46	1,902,126.18

3.设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	0.00	2,164,234.40	2,164,234.40	0.00
失业保险费	0.00	28,317.64	28,317.64	0.00
合计	0.00	2,192,552.04	2,192,552.04	0.00

(十九) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	58,889.87	0.00
城市维护建设税	1,427.34	30,646.40
教育费附加	1,432.55	13,136.41
企业所得税	1,232,885.96	1,222,095.91
个人所得税	83,034.79	74,922.58
其他	29,495.26	30,895.02
合计	1,407,165.77	1,371,696.32

(二十) 其他应付款

类别	期末数	期初数
应付利息	0.00	0.00
其他应付款项	2,838,955.49	6,726,885.78
合计	2,838,955.49	6,726,885.78

其他应付款项按项目列示

项目	期末数	期初数
往来款	0.00	5,000,000.00
押金及保证金	2,445,082.36	1,469,255.61
应付费用及其他	393,873.13	257,630.17
合计	2,838,955.49	6,726,885.78

(二十一) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,032,111.55	807,711.99
合计	1,032,111.55	807,711.99

(二十二) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税额	4,790.66	0.00
合计	4,790.66	0.00

(二十三) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间 (%)
抵押借款	4,006,085.00	8,306,085.00	4.70
长期借款应计利息	5,753.18	11,824.39	
合计	4,011,838.18	8,317,909.39	

(二十四) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	3,897,733.33	819,000.00
减：未确认融资费用	217,983.82	11,288.01
减：一年内到期的租赁负债	1,032,111.55	807,711.99
合计	2,647,637.96	0.00

(二十五) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	6,377,192.74	0.00	3,153,466.56	3,223,726.18	政府拨款
合计	6,377,192.74	0.00	3,153,466.56	3,223,726.18	

2. 政府补助项目情况

项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
省级现代服务业发展引导专项资金	655,019.93	0.00	254,022.48	400,997.45	与资产相关
农产品链流通中心建设项目	5,722,172.81	0.00	2,899,444.08	2,822,728.73	与资产相关
合计	6,377,192.74	0.00	3,153,466.56	3,223,726.18	

(二十六) 股本

项目	期初余额	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	42,600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	42,600,000.00

(二十七) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	3,143,108.23	0.00	0.00	3,143,108.23
合计	3,143,108.23	0.00	0.00	3,143,108.23

(二十八) 盈余公积

类别	期初数	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	7,702,217.29	3,408,189.87	0.00	11,110,407.16
合计	7,702,217.29	3,408,189.87	0.00	11,110,407.16

(二十九) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	40,480,272.89	20,969,408.54
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	0.00	-355,779.43
调整后期初未分配利润	40,480,272.89	20,613,629.11
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	33,851,112.89	22,076,654.17
减: 提取法定盈余公积	3,408,189.87	2,210,010.39
应付普通股股利	8,008,800.00	0.00
期末未分配利润	62,914,395.91	40,480,272.89

(三十) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	312,932,523.97	256,306,315.03	237,704,174.37	196,327,535.23
其他业务	96,122.54	63,802.16	316,981.08	191,406.48
合计	313,028,646.51	256,370,117.19	238,021,155.45	196,518,941.71

(三十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	238,012.58	169,977.91
教育费附加	100,101.79	54,013.82
地方教育附加	67,737.49	44,798.34
印花税	179,742.33	147,001.52
房产税	266,183.91	203,456.36
土地使用税	66,408.02	66,408.02
车船税	412.81	0.00
合计	918,598.93	685,655.97

(三十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,100,184.58	1,385,502.86
业务招待费	25,175.67	125,578.77
差旅费	3,483.67	0.00
其他	2,411.45	171,052.05
合计	1,131,255.37	1,682,133.68

(三十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	206,724.26	133,992.61
职工薪酬	2,912,087.22	2,558,507.25
车辆使用费	132,122.06	129,921.77
无形资产摊销	422,298.96	422,298.96
通讯费	182,227.89	170,443.54
折旧	797,773.57	475,664.31
中介咨询费	403,945.62	457,380.21
业务招待费	409,277.38	196,437.57
差旅费	53,419.63	26,785.14
水电费	299,170.97	364,265.88
其他	845,932.51	592,571.15
合计	6,664,980.07	5,528,268.39

(三十四) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,989,673.16	4,916,150.43
折旧及摊销	2,705,782.60	1,187,540.75
材料及测试费及其他	1,023,900.73	1,085,758.64
合计	9,719,356.49	7,189,449.82

(三十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,291,027.86	1,068,641.69
减：利息收入	17,994.47	10,818.19
银行手续费	730,128.03	10,883.66
租赁负债利息支出	32,628.73	0.00
合计	2,035,790.15	1,068,707.16

(三十六) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
省级现代服务业发展引导专项资金	254,022.48	254,022.48
农产品链流通中心建设项目	2,899,444.08	877,827.19
社保退费及用工补助	105,396.70	0.00
合计	3,258,863.26	1,131,849.67

(三十七) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	13,436.01	36,595.79

项目	本期发生额	上期发生额
股权转让投资收益	0.00	51,710.10
合计	13,436.01	88,305.89

(三十八) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-853,527.61	-1,221,155.79
其他应收款信用减值损失	-95,837.28	-92,124.22
合计	-949,364.89	-1,313,280.01

(三十九) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	7,632.50	-223,377.90
合计	7,632.50	-223,377.90

(四十) 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
政府补助	0.00	34,581.84	0.00
保险理赔款	70,186.04	0.00	70,186.04
其他	1,504.66	118,334.10	1,504.66
合计	71,690.70	152,915.94	71,690.70

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
个税手续费返还	0.00	2,681.84	收益相关
以工代训补贴	0.00	30,900.00	收益相关
江门市价格成本调队国家价格监测点补助	0.00	1,000.00	收益相关
合计	0.00	34,581.84	

(四十一) 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
1、处置非流动资产损失合计	153,221.80	0.00	153,221.80
其中：处置固定资产损失	153,221.80	0.00	153,221.80
2、对外捐赠	10,000.00	50,000.00	10,000.00
3、滞纳金	493.60	0.00	493.60
4、其他	0.00	6,165.87	0.00
合计	163,715.40	56,165.87	163,715.40

(四十二) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	4,962,539.59	3,239,645.80
递延所得税费用	-165,625.35	-196,614.96
所得税汇算清缴差异	1,167.16	8,820.00
合计	4,798,081.40	3,051,850.84

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	38,427,090.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,764,063.57
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	128,005.84
研发费用加计扣除	-1,093,427.61
所得税汇算清缴差异	1,167.16
子公司不同税率的影响	-51,077.26
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-75,631.94
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	124,981.64
所得税费用	4,798,081.40

(四十三) 现金流量表

1、收到或支付的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	195,081.87	5,163,734.13
其中：关联方借款	0.00	5,000,000.00
利息收入	17,994.47	10,818.19
政府补助	105,396.70	34,581.84
其他	71,690.70	118,334.10
支付其他与经营活动有关的现金	9,540,215.43	5,962,612.97
其中：支付保证金押金及代垫款	594,408.19	1,743,095.56
收回关联方借款	5,000,000.00	0.00
管理费用、研发费用、销售费用支出	3,241,785.61	4,018,407.75
手续费及其他支出	654,021.63	151,109.66
对外捐赠	50,000.00	50,000.00

2、收到或支付的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	1,140,800.00	1,057,200.00

项目	本期发生额	上期发生额
其中：支付租赁负债付款额	1,140,800.00	1,057,200.00

(四十四) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	33,629,009.09	22,076,395.60
加：信用减值损失	949,364.89	1,313,280.01
资产减值准备	0.00	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,854,214.50	4,539,255.87
使用权资产折旧	855,663.43	811,690.17
无形资产摊销	3,128,081.56	1,005,662.58
长期待摊费用摊销	536,648.97	513,615.12
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）	145,589.30	223,377.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	1,291,027.86	1,068,641.69
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,436.01	-88,305.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-165,625.35	-196,614.96
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	0.00	0.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-40,767,991.04	-25,303,284.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-13,984,269.45	2,326,484.19
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-8,541,722.25	8,290,198.00
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3.现金及现金等价物净变动情况	0.00	0.00
现金的期末余额	15,260,060.97	14,371,554.73

项目	本期发生额	上期发生额
减：现金的期初余额	14,371,554.73	22,145,301.57
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	888,506.24	-7,773,746.84

2、 现金及现金等价物

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	15,260,060.97	14,371,554.73
其中：库存现金	67,027.00	67,027.00
可随时用于支付的银行存款	15,193,033.97	14,304,527.73
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	15,260,060.97	14,371,554.73
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	0.00	0.00

(四十五) 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
无形资产-土地使用权	18,897,880.29	银行借款土地使用权抵押
固定资产-房屋建筑物	27,646,885.66	银行借款房屋建筑物抵押
合计	46,544,765.95	

六、 合并范围的变更

2022年7月7日，成立子公司广东安扬供应链管理有限公司，本公司持股70%，自成立起纳入合并范围；2022年12月8日，成立子公司广东捷运环境服务有限公司，本公司持股51%，自成立起纳入合并范围。

七、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
江门嘉思捷涂装工程有限公司	江门	江门	道路货物运输	100.00	0.00	并购
江门市锐源供应链管理有限公司	江门	江门	供应链管理及相关配套服务	100.00	0.00	设立
四川鼎捷供应链管理有限公司	四川	四川	货物运输、仓储	55.00	0.00	设立

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
有限公司						
广东安扬供应链管理有限公司	江门	江门	供应链管理、仓储、道路货物运输	70.00	0.00	设立
广东捷运环境服务有限公司	江门	江门	供应链管理、仓储、道路货物运输	51.00	0.00	设立

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

本公司的实际控制人是张艳和杨永明。张艳和杨永明为夫妻关系。截至本期末，张艳持有本公司股权比例为 63.04%，杨永明持有本公司股权为 2.05%，两人合计持有本公司股权 65.09%。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
江门盈江集团有限公司	持股 5%以上的法人股东
江门市盈江科技有限公司	持股 5%以上的法人股东控股子公司
江门市盈康油品销售有限公司	持股 5%以上的法人股东控股子公司
江门盈骅光电科技有限公司	持股 5%以上的法人股东控股子公司
广东盈骅新材料科技有限公司	持股 5%以上的法人股东控制的公司
江门市盈康科技有限公司	持股 5%以上的法人股东控股子公司
江门英捷达喷墨有限公司	持股 5%以上的法人股东控股子公司
史雪成	本公司实际控制人张艳的侄子
江门市永捷科技有限公司	史雪成持有的公司
吴永雄	期末持股 2.6451%的股东
广州鼎一食品有限公司	持有本公司控股子公司四川鼎捷供应链管理有限公司 45%股份
江门市新财富环境科技有限公司	持有本公司控股子公司广东安扬供应链管理有限公司 30%股份
江门市崖门新财富环保工业有限公司	江门市新财富环境科技有限公司的股东
江门市崖门新财富投资管理有限公司	江门市崖门新财富环保工业有限公司的全资子公司

(四) 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	本期发生额	上期发生额
销售商品、提供劳务：				
广州鼎一食品有限公司	提供服务	提供运输服务	2,492,437.00	5,972,383.12
江门市崖门新财富环保工业有限公司	提供服务	提供运输服务	13,299,521.39	0.00
江门市崖门新财富投资管理有限公司	提供服务	提供运输服务	3,477,775.36	0.00
江门市新财富环境科技有限公司	提供服务	提供运输服务	5,943.40	0.00

2、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张艳、杨永明	本公司	30,000,000.00	2020-5-20	2030-5-19	否
张艳、杨永明	本公司	15,000,000.00	2018-1-16	2028-12-31	否
张艳、杨永明	本公司	12,000,000.00	2022-12-26	2026-12-25	否

(五) 关联应收应付情况

1、应收账款

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江门市崖门新财富环保工业有限公司	6,856,520.10	205,884.60	0.00	0.00
应收账款	江门市崖门新财富投资管理有限公司	2,637,343.20	79,120.30	0.00	0.00
应收账款	江门市新财富环境科技有限公司	6,300.00	189.00	0.00	0.00
应收账款	广州鼎一食品有限公司	1,726,061.62	51,781.85	119,201.26	3,576.04
合计		11,226,224.92	336,975.75	119,201.26	3,576.04

2、应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	吴永雄	0.00	5,000,000.00
合计		0.00	5,000,000.00

九、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

（二）或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至本报告日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的其它重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1.按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	104,757,287.14	71,236,033.35
1 至 2 年	1,867,557.60	8,455,930.83
2 至 3 年	927,455.32	692,663.73
3 至 4 年	692,663.73	49,683.00
4 至 5 年	49,683.00	84,308.30
5 年以上	83,808.30	0.00
减：坏账准备	3,811,792.31	3,178,265.87
合计	104,566,662.78	77,340,353.34

2. 按坏账计提方法分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估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	108,378,455.09	100.00	3,811,792.31	3.52
其中：组合 1：除组合 2 外的应收款	107,724,386.34	99.40	3,811,792.31	3.54
组合 2：合并范围内关联方	654,068.75	0.60	0.00	0.00
合计	108,378,455.09	100.00	3,811,792.31	3.52

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估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	80,518,619.21	100.00	3,178,265.87	3.95
其中：组合 1：除组合 2 外的应收款	80,518,619.21	100.00	3,178,265.87	3.95

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
组合 2: 合并范围内关联方	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	80,518,619.21	100.00	3,178,265.87	3.95

组合 1:

账龄	期末余额			期初余额		
	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(含1年)	104,103,218.39	3.00	3,123,096.55	71,236,033.35	3.00	2,137,080.98
1-2年	1,867,557.60	10.00	186,755.76	8,455,930.83	10.00	845,593.09
2-3年	927,455.32	20.00	185,491.07	692,663.73	20.00	138,532.75
3-4年	692,663.73	30.00	207,799.13	49,683.00	30.00	14,904.90
4-5年	49,683.00	50.00	24,841.50	84,308.30	50.00	42,154.15
5年以上	83,808.30	100.00	83,808.30	0.00	0.00	0.00
合计	107,724,386.34	—	3,811,792.31	80,518,619.21	—	3,178,265.87

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
坏账准备	3,178,265.87	633,526.44	0.00	0.00	0.00	3,811,792.31
合计	3,178,265.87	633,526.44	0.00	0.00	0.00	3,811,792.31

4. 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
天地壹号饮料股份有限公司	7,701,289.24	7.11	231,038.68
厦门新川海通物流有限公司	6,688,224.21	6.17	200,646.73
韶关比亚迪实业有限公司	5,905,637.44	5.45	177,169.12
惠州比亚迪电池有限公司	5,585,216.97	5.15	167,556.51
广东易迁易物流科技有限公司	5,370,608.00	4.96	161,118.24
合计	31,250,975.86	28.84	937,529.28

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	9,016,852.08	7,413,147.14
减: 坏账准备	2,186,982.08	2,103,349.73
合计	6,829,870.00	5,309,797.41

1、其他应收款项按性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	8,732,500.81	6,314,679.57
内部往来款	21,168.32	0.00
备用金、代扣代缴款及其他	263,182.95	1,098,467.57
减：坏账准备	2,186,982.08	2,103,349.73
合计	6,829,870.00	5,309,797.41

2、其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	5,231,520.09	3,704,412.23
1至2年	1,347,340.00	1,196,400.24
2至3年	475,489.00	2,214,700.00
3至4年	1,684,868.32	18,060.00
4至5年	18,060.00	68,759.00
5年以上	259,574.67	210,815.67
减：坏账准备	2,186,982.08	2,103,349.73
合计	6,829,870.00	5,309,797.41

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）	
期初余额	628,649.73	0.00	1,474,700.00	2,103,349.73
期初余额在本期重新评估后	628,649.73	0.00	1,474,700.00	2,103,349.73
本期计提	83,632.35	0.00	0.00	83,632.35
期末余额	712,282.08	0.00	1,474,700.00	2,186,982.08

4、坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
坏账准备	2,103,349.73	83,632.35	0.00	0.00	0.00	2,186,982.08
合计	2,103,349.73	83,632.35	0.00	0.00	0.00	2,186,982.08

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	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(%)	坏账准备余额
江门市新宇摩托车配件有限公司	保证金	1,474,700.00	3-4年	16.35	1,474,700.00
江门双盈供应链管理有限公司	保证金	800,000.00	1年以内	8.87	24,000.00
比亚迪汽车工业有限公司	保证金	700,000.00	1年以内	7.76	21,000.00
嘉宝莉化工集团股份有限公司	保证金	550,000.00	1年以内	6.10	16,500.00

债务人名称	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(%)	坏账准备余额
广东天地壹号饮料销售有限公司	保证金	320,000.00	1年以内	3.55	9,600.00
合计		3,844,700.00		42.63	1,545,800.00

注：江门市新宇摩托车配件有限公司保证金 1,474,700.00 元，由于对方经营不善，目前双方已无业务合作，预计难以收回，全额计提减值准备。

（三）长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	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	9,268,000.00	0.00	9,268,000.00	5,768,000.00	0.00	5,768,000.00
合计	9,268,000.00	0.00	9,268,000.00	5,768,000.00	0.00	5,768,000.00

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江门嘉思捷涂装工程有限公司	268,000.00	0.00	0.00	268,000.00	0.00	0.00
四川鼎捷供应链管理有限公司	5,500,000.00	0.00	0.00	5,500,000.00	0.00	0.00
广东安扬供应链管理有限公司	0.00	3,500,000.00	0.00	3,500,000.00	0.00	0.00
合计	5,768,000.00	3,500,000.00	0.00	9,268,000.00	0.00	0.00

其中：公司对子公司江门市锐源供应链管理有限公司、广东捷运环境服务有限公司尚未出资。

（四）营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	297,379,137.91	241,354,253.16	233,568,613.87	192,259,276.33
其他业务	92,452.82	63,802.16	316,981.08	191,406.48
合计	297,471,590.73	241,418,055.32	233,885,594.95	192,450,682.81

（五）投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	13,436.01	35,600.78
合计	13,436.01	35,600.78

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-153,221.80	
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）	3,153,466.56	
3. 委托他人投资或管理资产的损益	13,436.01	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,988.94	
5. 所得税影响额	-450,703.77	
合计	2,553,988.06	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	31.49	26.63	0.79	0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	29.11	25.48	0.73	0.50

广东安捷供应链管理股份有限公司
二〇二三年四月二十七日

第十一节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室