



中海通

NEEQ : 836602

深圳市中海通物流股份有限公司



年度报告

— 2021 —

公司年度大事记

1、湖南城陵矶新港区管委会、湖南城陵矶国际港务集团有限公司、岳阳城陵矶新港有限公司与在深圳总部现场签订了“粤港澳大湾区-岳阳多式联运大通道”港口合作三方协议，开启了中部通道建设的新征程。

2、随着疫情在全国各地、各区域持续爆发，公路运输被切断，一些港口与场站停摆，不少生产性企业原料告急，不少地区生活资料紧缺，中海通公司利用公转铁、公转水、铁水联运等多式联运创新模式，承接了大量国计民生物资的运输任务，保障了供应与生产。为此，中海通荣获了“中国集装箱行业协会突出贡献集体”，中海通对社会责任的承诺不变，对客户的承诺不变，对保护员工健康安全的承诺不变。

3、成立《多式联运研发中心》，通过对多式联运理论和技术的研究，聚焦枢纽建设、通道建设、网络建设和数字化建设，推动中海通多式联运产品研发，培养多式联运经营人，推动多式联运行业进步。

4、中海通信息技术中心围绕公司“智能化、移动化、平台化”的信息战略规划，自主研发，自我创新，坚定不移地从信息化向数字化转型，具有自主知识产权的《多式联运智慧大脑》初建成型，极大地提升了公司业务管理效率和管理质量，增强了企业移动化和智能化运营管控能力，进而向社会化、平台化的目标迈进。

5、由中海通联合广物控股、广铁集团粤通物流、湛江港、广州中远海运物流等单位共同策划组织，由粤港澳大湾区至海南自贸港的“湾区共建号”首趟集装箱班列成功开行，这是一条促进国内、国际双循环、互联互通的新通道，实现绿色低碳运输，为客户降本增效。

6、湖南岳阳北站-广东江村站班列顺利首发，本趟班列的开行大大提升了岳阳到粤港澳大湾区的运输时效，进一步增强了“华中-华南”中部通道对比汽车运输的优势。

7、截止年底，“新疆-天津港铁水联运班列开行突破 200 列”，形成一天一列常态化开行。

8、中部通道自 8 月始正式投入运营，通过全公司、全网络的艰苦努力，铁水联运箱量增长迅猛，有效促进区域间的运输需求从公路向多式联运方式转换，实现绿色运输、节能减排。随着后继更多子通道的落地运营，中部通道正在显现“南北贯通、东西互济、陆海联动、内外循环”的社会功能和时代使命。

9、积极探索多式联运创新模式，实现多式联运 1.0 版向 2.0 版发展，由公铁联运、铁水联运扩张到铁铁联运、铁水铁联运、水铁水联运等多种模式，实现铁路箱规模化下水至东南亚，散改集、棚改集、出口一箱到底、一单制等。在大宗散货海运业务、商贸物流等领域探索多式联运创新模式。

注：本页内容原则上应当在一页之内完

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、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	21
第五节	股份变动、融资和利润分配	26
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	31
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	34
第八节	财务会计报告	37
第九节	备查文件目录	145

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。

公司负责人花亮、主管会计工作负责人孔德蓬及会计机构负责人（会计主管人员）尹萍保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1、主要客户依赖风险	公司与客户之间保持长期稳定的合作关系，从公司重大合同及履约情况可以看出，公司前五大客户相对稳定，对五大客户存在一定的依赖性，应收款不能及时收回需重点关注。
2、实际控制人控制不当的风险	公司两个实际控制人，相对集中，公司虽然制定了完善的内部控制制度，公司法人治理结构健全有效，但仍可能出现对公司经营决策、重大投资、关联交易、人事任免、公司战略等决策失误的情况。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目	释义
------	----

公司、中海通股份	指	深圳市中海通物流股份有限公司
中海通供应链	指	深圳市中海通供应链管理有限公司，系中海通股份之子公司
中海通海运	指	深圳市中海通海运有限公司，系中海通股份之子公司
岳阳中部通道	指	岳阳中部通道多式联运有限公司，系中海通股份之子公司
广西中海通	指	广西中海通船务有限公司，系中海通股份之子公司
香港中海通	指	香港中海通物流有限公司
股东大会	指	深圳市中海通物流股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市中海通物流股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市中海通物流股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	深圳市中海通物流股份有限公司公司章程
报告期、本期	指	2021年1月1日至2021年12月31日
元、万元	指	中国的法定货币单位，人民币元、人民币万元
主办券商	指	英大证券有限责任公司
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的行为
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
三会议事规则	指	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
集装箱运输	指	是指以集装箱这种大型容器为载体，将货物集合组装成集装单元，以便在现代流通领域内运用大型装卸机械和大型载运车辆进行装卸、搬运作业和完成运输任务，从而更好地实现货物“门到门”运输的一种新型、高效率和高效益的运输方式。
多式联运	指	由两种及其以上的交通工具相互衔接、转运而共同完成的运输过程统称为复合运输，我国习惯上称之为多式联运。
单一运输方式	指	仅使用一种交通工具，完成一段运输，不涉及与其他运输工具衔接、转运的运输方式。
大宗商品贸易	指	对具有商品属性的物品进行买卖交易，以获得与合作伙伴建立更为密切、忠诚的合作关系为交易目的。
铁水联运	指	是进出口货物、内贸货物由铁路运到沿海、沿江港口直接由船舶运出，或是货物由船舶运输到达沿海、沿江海港之后由铁路运出的，只需“一次申报、一次查验、一次放行”就可完成整个运输过程的一种运输方式。
散杂货运输、散杂货业务	指	需要运送的货物以产地的原始形态或产品初始包装形态，按批量或件数为计量手段完成货物运送和交接，此类物流活动统称为散杂货运输或散杂货业务。相对集装箱运输形式，散杂货业务较难实现全程标准化运输。

船舶业务		指以船舶为要素的生产经营活动及相关的服务，包括：船舶的投资、建造、买卖、租赁，船舶安全技术管理，船舶营运管理，船舶代理，船员劳务，船舶设备、零备件、物料供应等。
供应链管理	指	是指为了实现供应链运作从原材料及辅助产品的采购地到生产地，以及从生产地到销售终端客户的所有过程的最优化，通过对供应链过程的高流、物流、资金流、信息流的综合管理，协调企业内外资源来共同满足终端消费者需求，以达到供应链的高效、低成本。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳市中海通物流股份有限公司
英文名称及缩写	SHENZHEN SINOCEAN LOGISTICS COMPANY LIMITED SINOCEAN
证券简称	中海通
证券代码	836602
法定代表人	花亮

二、 联系方式

董事会秘书	许占芹
联系地址	深圳市南山区海德二道茂业时代广场 16 楼
电话	0755-86122685
传真	0755-86122300
电子邮箱	tina@sinocean.com
公司网址	www.sinocean.com
办公地址	深圳市南山区海德二道茂业时代广场 16 楼
邮政编码	518054
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	深圳南山区海德二道茂业时代广场 16 楼董秘办公室

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	1999 年 2 月 5 日
挂牌时间	2016 年 4 月 11 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	G58 装卸搬运和其他运输代理业-G53 铁路运输业-G54 道路运输业-G55 水上运输业-G59 仓储运输业
主要业务	多式联运物流供应链
主要产品与服务项目	公司主要产品与服务包括以多式联运方式，为客户提供公铁联运、铁水联运、公水联运、水水联运等，为大宗商品和快速消费品提供一站式全程物流及供应链管理服务。
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）	33,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（花亮、孔德蓬）

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（花亮、孔德蓬），一致行动人为（花亮、孔德蓬）
--------------	-------------------------------

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	91440300708483589X	否
注册地址	广东省深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）	否
注册资本	33,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	英大证券			
主办券商办公地址	深圳市福田区深南中路 2068 号华能大厦 30、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）	兴业证券			
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	邓华明	张银娜		
	1 年	2 年	年	年
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼			

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	1,372,660,158.91	1,006,717,797.97	36.35%
毛利率%	6.35%	4.42%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	38,494,879.93	4,039,645.44	852.93%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	33,312,829.95	-637,879.93	-5,322.43%
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）	21.65%	2.61%	-
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）	18.59%	-0.41%	-
基本每股收益	1.17	0.12	852.93%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	496,155,424.52	357,263,940.97	38.88%
负债总计	290,501,741.37	190,572,747.55	52.44%
归属于挂牌公司股东的净资产	197,193,141.74	158,015,849.09	24.79%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.98	4.79	24.79%
资产负债率%（母公司）	60.67%	54.05%	-
资产负债率%（合并）	58.55%	53.34%	-
流动比率	1.61	1.49	-
利息保障倍数	15.93	3.74	-

(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	61,367,007.70	23,841,085.58	157.4%
应收账款周转率	10.01	7.92	-

存货周转率	不适用	不适用	-
-------	-----	-----	---

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	38.88%	29.41%	-
营业收入增长率%	36.35%	26.41%	-
净利润增长率%	831.06%	-82.71%	-

(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	33,000,000	33,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	3,247.15
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,376,743.72
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	2,909,081.16
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	56,689.43
除上述之外的其他营业外收入及支出	99,157.40
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,339.40
非经常性损益合计	6,447,258.26

所得税影响数	1,259,185.89
少数股东权益影响额（税后）	6,022.39
非经常性损益净额	5,182,049.98

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 并购深圳市中海通海运有限公司（同一控制）不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
货币资金	44,806,595	46,755,217		
应收账款	107,381,880	116,304,799		
预付款项	72,686,365	74,469,748		
其他应收款	29,472,619	31,417,513		
固定资产	1,144,643	69,892,619		
应付账款	46,894,794	54,905,640		
应付职工薪酬	4,570,134	4,932,865		
应交税费	2,099,904	3,768,903		
其他应付款	2,334,707	71,742,982		
资产总计	273,916,147	357,263,941		
资本公积	132,031,279	87,827,969		
专项储备		565,911		
未分配利润	-13,116,226	27,648,178		
归属于母公司所有者权益合计	160,888,844	158,015,849		
少数股东权益	1,905,406	8,675,344		
所有者权益合计	162,794,250	166,691,193		
负债和所有者权益总计	273,916,147	357,263,941		
营业收入	953,385,319	1,006,717,798		
营业成本	909,657,075	962,197,773		
税金及附加	1,033,064	1,240,374		
销售费用	23,786,554	27,509,722		
管理费用	10,920,121	11,127,621		

财务费用	1,999,529	4,651,674		
其他收益	7,669,259	7,879,381		
信用减值损失	870,506	614,332		
营业利润	12,963,526	6,919,131		
营业外收入	595,707	692,750		
营业外支出	8,488	102,213		
利润总额	13,550,745	7,509,668		
净利润	10,399,577	4,358,499		
经营活动产生的现金流量净额	20,185,250	23,841,086		
筹资活动产生的现金流量净额	-1,882,009	-5,485,565		

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

本期新增一家控股子公司（中海通海运），该公司合并前后均受孔德蓬、花亮共同控制，且该控制并非暂时性控制，因此应作为同一控制下的企业合并纳入合并报表范围。该并购于 2021 年 3 月 10 日完成工商变更登记。由于其为同一控制下的企业合并，该公司 2021 年全年的利润表均纳入合并报表范围，2021 期初的资产负债表也因此次并购做了追溯调整。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司是依托两种及以上运输方式的有效衔接，提供全程一体化货物运输服务的多式联运经营人，多式联运具有产业链条长、资源利用率高、综合效益好等特点，不仅能降低运输费用、而且有利于节能减排，也对经济转型升级、可持续发展具有重要的支撑作用，对实现更低成本、更高效率的跨区域产品流通，进而促进产业布局优化和产业结构调整具有积极作用，对于整个枢纽经济、区域经济运行将带来深远的影响。

多式联运是国家交通强国战略。在“双循环”和“双碳”的政策背景下，多式联运呈现了良好的发展态势，为多式联运发展创造了有利的外部环境和市场机会。公司充分利用国家交通运输改革政策支持，服务于国家战略，加快核心通道建设和提前布局，占领核心枢纽，并全力推进具有自主知识产权的多式联运数字化平台。

从十四五开始，公司多式联运逐渐步入 1.0 向 2.0 升级的阶段，以多式联运的技术驱动，通过铁铁、铁水铁、水铁水、散改集、循环班列、运载工具创新等形式，创造多变的多式联运组合产品。2.0 版本核心是实现纵深推进、连点成线、线+线组合，布局和建设多式联运网络工程，核心要点总结如下：多点、多段复杂线条组合，多种运输方式组合，实现数字化导航，复合型专业团队运营。

随着多式联运通道、枢纽及信息化系统的不断建成和完善，公司将多式联运 2.0 技术将迭代至 3.0，未来多式联运将继续向纵深推进，继续聚焦多式联运枢纽建设、通道建设、网络建设、数字化建设，从“点到点”到“线到线”到“网到网”，实现多式联运跨越式升级，通过“通道+产业”的布局，以物流集群带动产业集群，形成多式联运产业化走廊和新经济带，政府与企业合力，物流与产业融合发展。

公司还通过多式联运智慧大脑的建设，将多式联运多点、多段进行数字化平台集约管理，充分整合优化，丰富多式联运路径选择；配合以多式联运专业运营团队，有效的将复杂的多节点多分段的多式联运业务简单化、集约化管理和运营，从而有效降低成本，并提升运营效率，也使得多式联运 2.0 版本技术更为复杂，难以复制，为企业在多式联运行业竞争中建立护城河，成为公司新的增长曲线。

多式联运是项复杂而艰巨的系统性工程，在推进多式联运发展的道路上仍面临着长长的“问题清单”，市场环境不完善、协同衔接不顺畅、物流资源不共享、法规标准不适应、先进技术应用滞后，也涉及体制机制改革、信息壁垒打破等突出问题，这些成为制约多式联运发展的桎梏，都需要多式联运经营人来破题。

目前，我国的多式联运行业企业规模大多较小，服务单一、各自为战的状态，市场竞争大过行业联合，有很多不足以支撑多式联运服务。我国多式联运经营人龙头企业的成功经验输出复制困难，这就导致龙头多式联运经营人对多式联运行业总体发展带动效应不明显，行业的整体发展水平不高，多式联运经营人主力带动作用体现不出来。随着多式联运不断创新发展，多式联运行业的龙头企业必然出现。

多式联运发展任重道远，多式联运经营人责任在肩。破解多式联运发展“瓶颈”，需要得到多式联运各环节的协同支撑，推动公路、水运、铁路、港口、物流、信息平台等多种运输服务机构之间的有机融合，以便寻求衔接各种运输方式的利益共同点，形成多式联运各参与方的合作共赢，构建具有价值增值的物流服务系统，打通枢纽、通道与网络的全产业链，构建综合服务、资源整合与运输方式有效衔接的产业发展平台，创新以多式联运为牵引的运输与物流服务新的商业模式。

与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

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

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	147,319,618.87	29.69%	46,755,217.46	13.09%	215.09%
应收票据	11,144,556.00	2.25%	9,178,173.79	2.57%	21.42%
应收账款	143,013,626.93	28.82%	116,304,799.36	32.55%	22.96%
预付款项	58,669,020.43	11.82%	74,469,747.69	20.84%	-21.22%
其他应收款	47,917,367.40	9.66%	31,417,512.51	8.79%	52.52%
存货					
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	64,606,589.75	13.02%	69,892,619.11	19.56%	-7.56%
在建工程					
无形资产	644,535.65	0.13%	894,033.17	0.25%	-27.91%
商誉					
短期借款	62,908,319.00	12.68%	46,158,333.43	12.92%	36.29%
应付账款	87,402,957.29	17.62%	54,905,639.63	15.37%	59.19%
其他应付款	65,834,297.10	13.27%	71,742,982.25	20.08%	-8.24%
一年内到期的非流动负债	20,161,670.57	4.06%	-	0.00%	0.00%
长期借款	25,934,079.86	5.23%	-	0.00%	0.00%
资产总计	496,155,424.52	100.00%	357,263,940.97	100.00%	38.88%

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金：本期期末余额 1.47 亿，较上期期末余额增加 1 亿，增长率 215.09%。原因：加强回款管理和付款进度管控，提高资金的周转和利用效率；新增融资渠道。
2. 应收账款：本期期末账面价值为 1.43 亿元，较上期期末增加 2671 万元，增长率 22.96%。原因：因销售规模增长应收账款余额随之增长。
3. 预付账款：本期期末账面价值为 5867 万元，较上期期末减少 1580 万元，降低了 21.22%。原因：铁路年底发货量较去年同期下降预付铁路款减少。
4. 固定资产：本期期末账面价值为 6461 万元，较上期期末减少 529 万元，降低了 7.56%。原因：折旧导致账面价值降低。
5. 短期借款：本期期末账面价值为 6291 万元，较上期期末增加 1675 万元，增长率 36.29%。原因：促进业务的快速发展新增新的融资渠道。
6. 应付账款：本期期末账面价值为 8740 万元，较上期期末增加 3250 万元，增长率 59.19%。原因：销售规模增长从而应付账款余额随之增长。
7. 其他应付款：本期期末账面价值为 6583 万元，较上期期末减少 591 万元，降低了 8.24%。原因：归还部分欠款。
8. 长期借款：本期期末账面价值为 2593 万元，为本期新增科目。原因：为促进业务的快速发展新增新的融资渠道。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	1,372,660,158.91	-	1,006,717,797.97	-	36.35%
营业成本	1,285,538,862.85	95.82%	962,197,772.51	95.58%	33.60%
毛利率	6.35%	-	4.42%	-	-
销售费用	38,195,410.46	1.83%	27,509,721.77	2.73%	38.84%
管理费用	16,529,609.08	0.79%	11,127,621.41	1.11%	48.55%
研发费用	2,659,391.77	0.13%	1,667,522.64	0.17%	59.48%
财务费用	4,933,391.92	0.24%	4,651,673.90	0.46%	6.06%
信用减值损失	-2,042,444.24	-0.10%	614,331.52	-0.06%	-432.47%
资产减值损失	0		0		
其他收益	25,054,522.33	1.20%	7,879,380.96	0.78%	217.98%
投资收益	56,689.43	0.00%	102,306.98	0.01%	-44.59%
公允价值变动收益	0				
资产处置收益	3,247.15	0.00%		0.00%	0.00%
汇兑收益	0		0		

营业利润	46,247,124.98	2.22%	6,919,131.23	0.69%	568.39%
营业外收入	144,842.61	0.01%	692,749.55	0.07%	-79.09%
营业外支出	45,685.21	0.00%	102,213.23	0.00%	-55.30%
净利润	40,580,077.01	1.95%	4,358,499.22	0.43%	831.06%

项目重大变动原因:

<p>1. 营业收入: 本期营业收入 13.73 亿元, 较上期增长 3.66 亿元, 增长率 36.35%。其中多式联运业务收入 8.57 亿元, 较上期增长 2.07 亿, 增长率 31.79%; 单一方式业务收入 5.15 亿元, 较上期增长 1.59 亿元, 增长率 44.78%。</p> <p>2. 营业成本: 本期营业成本 12.86 亿元, 较上期增长 3.23 亿元, 增长率 33.60%。原因: 营业收入增长营业成本随之增加。</p> <p>3. 销售费用、管理费用较上期上涨。原因: 工资、奖金费用增加; 业务拓展需要交通差旅费用增长。</p> <p>4. 研发费用较上期增长。原因: 公司在多式联运研发中心上持续加大投入。</p> <p>5. 财务费用: 本期财务费用 493 万元, 比上期增加 28 万元, 增长率 6.06%。原因: 新增融资利息费用增加。</p> <p>6. 其他收益: 本期其他收益为 2505 万元, 较上期增加 1718 万元, 增长率 217.98%, 原因: 岳阳业务补贴 1538 万; 销售额增加增值税加计扣除较上期增加。</p> <p>7. 信用减值损失: 本期信用减值损失-204 万元, 较上期增加 266 万元, 增长率 432.47%。原因: 销售额增加, 计提减值损失增加。</p>

(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	1,372,098,889.91	1,006,058,200.69	36.38%
其他业务收入	561,269.00	659,597.28	-14.91%
主营业务成本	1,285,538,862.85	961,816,692.91	33.66%
其他业务成本	0	381,079.60	-100.00%

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位: 元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
多式联运	856,939,189.85	822,594,568.70	4.01%	31.79%	34.53%	-1.96%
单一方式	515,159,700.06	462,944,294.15	10.14%	44.78%	32.13%	8.60%
其他业务	561,269.00	0	100.00%	-	-	57.77%
				14.91%	100.00%	

合计	1,372,660,158.91	1,285,538,862.85	6.35%	36.35%	33.60%	1.92%
----	------------------	------------------	-------	--------	--------	-------

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

公司营业收入分为多式联运业务、单一方式业务和其他业务。

本期实现主营业务收入 13.73 亿元，较上期增长 3.66 亿元，增长率 36.35%。其中：

(1) 多式联运业务收入 8.57 亿元，较上期增长 2.07 亿，主要原因如下：①国家政策支持公转铁，散改集，多式联运业务获得政策面支持；②多式联运从 1.0 版本升级到 2.0 版本，运输模式扩展到铁铁联运，铁水铁联运、水铁水联运、散改集、棚改集、一箱到底等，为客户创造了更多的价值，也带来了更多的增量客户；③上半年大宗原材料价格走高导致运价走高，公司抓住时机获得了更多的市场份额；

(2) 单一方式业务收入 5.15 亿元，较上期增长 1.59 亿元，主要原因是全球受疫情影响供应不足，而中国由于疫情防控出色生产稳定可控，外贸需求增长，船公司运力不足推升海运价格。海运价格上涨，单一方式业务收入增长较快，毛利率也得以提升。

(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	常州儒祥金属材料科技有限公司	375,798,665.27	18.0%	否
2	梅花集团国际贸易（香港）有限公司	179,959,981.61	8.6%	否
3	广东小康物流有限公司	68,409,685.43	3.3%	否
4	福化工贸（漳州）有限公司	57,634,109.50	2.8%	否
5	青岛啤酒股份有限公司	58,379,463.83	2.8%	否
	合计	740,181,905.64	35.5%	-

(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	嘉善聚鑫金属材料有限公司	144,641,472.04	7.2%	否
2	中国铁路乌鲁木齐局集团有限公司乌鲁木齐货运中心	137,389,198.07	6.9%	否
3	湖北车联天下物流有限公司	120,378,464.77	6.0%	否
4	天津瀚海圆满实业有限公司	80,499,989.97	4.0%	否
5	宁波东海海运有限公司	78,124,184.36	3.9%	否
	合计	561,033,309.21	28.1%	-

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	61,367,007.70	23,841,085.58	157.40%
投资活动产生的现金流量净额	-534,472.67	-1,994,799.44	-73.21%
筹资活动产生的现金流量净额	41,248,528.37	-5,485,564.85	-851.95%

现金流量分析：

1. 本期经营活动产生的现金流量净额 6137 万元，较上期增加 3753 万元，增长率 157.40%。主要原因：加强回款管理和付款进度管控，提高资金的周转和利用效率。
2. 本期投资活动产生的现金流量净额为-53 万元，较上期增加 146 万元，减少了 73.21%。主要原因：上期并购广西公司支付转让款 235.7 万。
3. 本期筹资活动产生的现金流量净额为 4125 万元，较上期增加 4673 万元，主要原因是 为支持业务的快速发展新增新的融资渠道。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
深圳市中海通供应链管理有限公司	控股子公司	物流服务	5000 万	132,848,654.18	83,619,491.76	236,526,867.72	16,864,436.94

香港中海通物流有限公司	控股子公司	物流服务		18,775,208.79	17,327,016.55	107,432,387.35	2,480,205.06
广西中海通船务有限公司	控股子公司	物流服务	1000万	3,459,058.67	2,960,509.53	9,259,531.23	-928,074.94
岳阳中部通道多式联运有限公司	控股子公司	物流服务	1000万	27,281,301.60	12,807,216.75	19,692,215.23	2,807,216.75
深圳市中海通海运	控股子公司	物流服务	1000万	93,655,586.17	10,464,036.73	124,094,535.49	5,644,725.93

有 限 公 司							
------------------	--	--	--	--	--	--	--

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、 持续经营评价

物流业既是一个传统行业，更是一个创新发展空间广阔现代产业。报告期内，公司业务、财务、人员、经营模式相对独立并保持良好的态势，会计核算、财务管理、风险控制等各项内部体系运行良好，主要财务、业务等指标健康，公司管理层、核心经营人员稳定，国家政策大力扶持现代物流业的持续稳定发展，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响因素。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(七)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(八)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%。

是 否

公司对合并报表范围

内子公司提供担保情况

适用 不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	是否履行必要的决策程序	是否因违规已被采取行政监管措施	是否因违规已被采取自律监管措施	违规担保是否完成整改
					起始	终止					
1	深圳市中海通供应链管理有限公司	12,000,000	12,000,000	8,200,000	2020年3月31日	2022年12月22日	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
2	深圳市中海通海运有限公司	5,000,000	5,000,000	5,000,000	2021年3月28日	2022年12月28日	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人	是否履行必要的决策	是否因违规已被采取行政	是否因违规已被采取自律	违规担保是否完成整改
					起始	终止						

								人及其控制的企业	程序	政监管措施	律监管措施	
1	花亮	2,000,000	2,000,000	0	2020年11月3日	2021年11月3日	连带	是	已事后补充履行	不涉及	不涉及	不涉及

合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	17,000,000	13,200,000
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	2,000,000	0
公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保人提供担保		
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额		
公司为报告期内出表公司提供担保		

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

公司接受被担保人提供反担保的情况

适用 不适用

中海通供应链向中国银行股份有限公司前海蛇口分行申请流动资金贷款，期限为1年，由公司以其拥有合法处分权的财产为其向深圳市中小企业融资担保有限公司提供反担保。

违规担保原因、整改情况及对公司的影响

适用 不适用

公司因提供担保事项的涉诉情况

适用 不适用

担保合同履行情况

按担保合同内容履约。

(三) 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

(四) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务	0	11,692,830.72
2. 销售产品、商品，提供劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他		

(五) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	1	1
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司向实控人孔德蓬、花亮购入中海通海运 100%股权。合并前后均受同一实控人控制，对业务稳定性无影响。

报告期内挂牌公司无违规关联交易

√是 □否

发生原因、整改情况及对公司的影响：

报告期内挂牌公司无违规关联交易

(六) 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

临时公告索引	事项类型	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
2021-06 号	企业合并	深圳市中海通海运有限公司	1 元	是	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响:

公司向实控人孔德蓬、花亮购入中海通海运 100%股权。合并前后均受同一实控人控制，对业务稳定性无影响。

(七) 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4月11日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016年4月11日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年4月11日		挂牌	资金占用承诺	规范和减少关联交易及不占用公司资产承诺	正在履行中
董监高	2016年4月11日		挂牌	资金占用承诺	规范和减少关联交易及不占用公司资产承诺	正在履行中

承诺事项履行情况

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

1. 关于避免同业竞争的承诺

挂牌时，为避免出现同业竞争的情形，公司股东、董事、监事、高级管理人员已出具《避免同业竞争承诺函》，并在公开转让说明书中做出了完整的披露。

履行情况：报告期内，公司股东、董事、监事、高级管理人员不存在同业竞争的情形。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，履行了承诺。

2. 关于规范和减少关联交易的承诺。

挂牌时，公司的股东及公司的董事、监事、高级管理人员出具了《规范和减少关联交易及不占用公司资产的承诺》。

履行情况：报告期内，公司实际控制人及董事、监事、高级管理人员未有违反该承诺事项之情形。

(八) 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
应收账款	流动资产	质押	10,315,815.58	2.08%	短期借款提供质押
总计	-	-	10,315,815.58	2.08%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司将应收账款进行短期借款质押，公司整体现金流动性和经营不受影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	9,083,332	27.52%	0	9,083,332	27.52%
	其中：控股股东、实际控制人	5,750,000	17.42%	0	5,750,000	17.42%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	23,916,668	72.48%	0	23,916,668	72.48%
	其中：控股股东、实际控制人	17,250,000	52.28%	0	17,250,000	52.28%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		33,000,000	-	0	33,000,000	-
普通股股东人数						4

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	花亮	11,500,000	0	11,500,000	34.85%	8,625,000	2,875,000	0	0
2	孔德蓬	11,500,000	0	11,500,000	34.85%	8,625,000	2,875,000	0	0
3	深圳市幸福海投资合伙企业	5,000,000	0	5,000,000	15.15%	3,333,334	1,666,666	0	0
4	珠海隐山资本投资管理有限公司 - 珠海隐山现代物流产业股权投资基金（有限合伙）	5,000,000	0	5,000,000	15.15%	3,333,334	1,666,666	0	0
合计		33,000,000	0	33,000,000	100%	23,916,668	9,083,332	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明：									

两个自然人股东相互间不存在关联关系。深圳市幸福海投资合伙企业主要合伙人是自然人股东花亮、孔德蓬，珠海隐山物流产业股权投资基金与控制股东不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	抵押 质押 保证	中国银行	银行	3,520,823.00	2021年1月 11日	2022年1 月11日	5.25%

2	抵押 质押 保证	中国银 行	银行	4,083,333.33	2021年2月 7日	2022年2 月7日	5.25%
3	抵押 质押 保证	中国银 行	银行	5,625,000.00	2021年3月 4日	2022年3 月4日	5.55%
4	抵押 质押 保证	中国银 行	银行	3,895,831.33	2021年5月 10日	2022年5 月10日	5.55%
5	抵押 质押 保证	中国银 行	银行	4,750,000.00	2021年7月 15日	2022年7 月15日	5.55%
6	抵押 质押 保证	中国银 行	银行	3,333,331.33	2021年8月 26日	2022年8 月26日	5.55%
7	抵押 质押 保证	中国银 行	银行	14,500,000.00	2021年12 月28日	2022年12 月28日	5.50%
8	质押 保证	光大银 行	银行	3,600,000.00	2021年8月 19日	2022年8 月19日	6.50%
9	中小 担保	中国银 行	银行	3,200,000.00	2021年3月 31日	2022年3 月31日	3.85%
10	高新 投担 保	浦发银 行	银行	5,000,000.00	2021年12 月22日	2022年12 月22日	4.20%
11	母公 司担 保	中国银 行	银行	5,000,000.00	2021年12 月28日	2022年12 月28日	4.35%
12	抵押 保证	天津宏 圣租赁 有限公 司	融资租赁 公司	43,500,000.00	2021年12 月23日	2024年11 月16日	6.50%
合计	-	-	-	100,008,319.00	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
花亮	董事、董事长	男	否	1965年3月	2018年12月11日	2022年4月1日
孔德蓬	董事、总经理	男	否	1966年1月	2018年12月11日	2022年4月1日
许占芹	董事、董事会秘书、副总经理	女	否	1976年12月	2018年12月11日	2022年4月1日
毕琰赟	董事	女	否	1977年7月	2018年12月11日	2022年4月1日
陶景慧	董事	男	否	1978年8月	2018年12月11日	2022年4月1日
万慧	副总经理	女	否	1983年5月	2018年12月11日	2022年4月1日
尹萍	财务总监	女	否	1986年4月	2021年2月2日	2022年4月1日
刘法	监事、监事会主席	男	否	1974年6月	2018年12月11日	2022年4月1日
汪泳波	监事	男	否	1970年4月	2018年12月11日	2022年4月1日
蔡银珊	监事	女	否	1985年9月	2018年12月11日	2022年4月1日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					4	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事、监事、高级管理人员均不存在关联关系，与实际控制人不存在关联关系。

(二) 变动情况:

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形		

(六) 独立董事任职履职情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	32	0	0	32
财务人员	9	1	0	10
销售人员	102	34	0	136

员工总计	143	35	0	178
------	-----	----	---	-----

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	7	9
本科	71	90
专科	62	74
专科以下	3	5
员工总计	143	178

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

报告期内无

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

公司成立后，按照《公司法》等相关法律法规的要求，制订了《公司章程》，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的法人治理结构。2015年10月26日，股份公司召开创立大会暨2015年第一次临时股东大会、董事会，审议通过了三会议事规则、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》、《重大差错追责制度》等内部管理制度，公司法人治理结构得到了进一步健全与完善。报告期内未新增管理制度。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权的潜力。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司成立以后，公司完善了治理结构，股东大会是公司的权力机构，董事会是公司的决策机构，监事会是公司内部监督机构，董事会秘书负责董事会日常事务，监事会对公司股东大会负责；总经理负责公司的日常经营活动，执行董事会决议。公司的重大决策按照《公司法》、《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》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等相关要求履行审议程序。报告期内，公司重大决策均按制度进行决策和披露。

4、 公司章程的修改情况

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

是 否

因公司业务拓展需要，需增加营业范围，对公司章程进行修订。修订前：十二条 经依法登记，公司的经营范围为：一般经营项目：国内水路货运代理；运输咨询服务。货物装卸、仓储(场地另设)；货物外观包扎(不含加工)；从事海上、航空、陆路国际货物运输代理业务；铁路货物运输代理；供应链管理及相关配套服务(不含限制项目)；物流方案设计；物流配送信息系统、计算机及网

络系统技术开发；物流信息咨询服务国内贸易；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。许可经营项目：开展国内港口货物运输的无船承运业务；货物专用运输（集装箱）；从事港口经营业务。修订后：第十二条 经依法登记，公司的经营范围为：一般经营项目：国内水路货运代理；运输咨询服务。货物装卸、仓储（场地另设）；货物外观包扎（不含加工）；从事海上、航空、陆路国际货物运输代理业务；铁路货物运输代理；供应链管理及相关配套服务（不含限制项目）；物流方案设计；物流配送信息系统、计算机及网络系统技术开发；物流信息咨询服务；国内贸易；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。铁路运输辅助活动；金属制品销售；肥料销售；其他化工产品批发；化工产品销售（不含许可类化工产品）；煤炭及制品销售；食用农产品批发；食用农产品零售。（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）许可经营项目：开展国内港口货物运输的无船承运业务；货物专用运输（集装箱）；从事港口经营业务。

（二） 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	2	9	2

2、 股东大会的召集、召开、表决情况

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

3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司三会会议召开程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》及三会议事规则的规定，三会会议文件齐备、三会运作规范，股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并行使权力和履行义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会独立运作，对本年度内监事事项未提出异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司资产完整，人员、财务、机构、业务独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力及风险承受能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否
公司已经建立一套较为完善、健全的会计核算体系，制定了财务管理和风险控制制度，并按照相关要求严格执行。公司内部的管理与控制是长期、系统的工程，在经营过程中需要不断完善和改进，今后公司会依据发展需求，不断调整内控制度，加强制度的执行和监督，促进公司平稳发展，保障公司健康运行。	

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。公司建立了年度报告重大差错责任追究制度，该制度经由 2016 年 4 月 23 日召开的第一届董事会第四次会议审议通过。报告期内遵照该制度执行。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	天健审〔2022〕3-332号			
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼			
审计报告日期	2022年4月26日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	邓华明 1年	张银娜 2年		
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	9年			
会计师事务所审计报酬	50万元			

审 计 报 告

天健审〔2022〕3-332号

深圳市中海通物流股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳市中海通物流股份有限公司（以下简称公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2021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，我们独立于公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估中海通物流公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

公司治理层（以下简称治理层）负责监督公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对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) 就公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二二年四月二十六日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月 31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	(五) 1	147,319,618.87	46,755,217.46
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(五) 2	1,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	(五) 4	11,144,556.00	9,178,173.79
应收账款	(五) 5	143,013,626.93	116,304,799.36
应收款项融资	(五) 6	6,501,691.67	904,000.00
预付款项	(五) 7	58,669,020.43	74,469,747.69
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) 8	47,917,367.4	31,417,512.51
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) 13	8,893,187.65	4,733,986.17
流动资产合计		424,459,068.95	283,763,436.98
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
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) 21	64,606,589.75	69,892,619.11
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(五) 25	2,940,068.22	
无形资产	(五) 26	644,535.65	894,033.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(五) 29	1,434,138.47	1,792,402.54
递延所得税资产	(五) 30	1,304,985.75	921,449.17
其他非流动资产	(五) 31	766,037.73	
非流动资产合计		71,696,355.57	73,500,503.99
资产总计		496,155,424.52	357,263,940.97
流动负债：			
短期借款	(五) 32	62,908,319.00	46,158,333.43
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) 36	87,402,957.29	54,905,639.63
预收款项			
合同负债	(五) 38	7,211,505.68	8,315,618.45
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) 39	10,953,762.12	4,932,865.47
应交税费	(五) 40	8,180,871.35	3,768,902.66
其他应付款	(五) 41	65,834,297.10	71,742,982.25
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) 43	20,161,670.57	
其他流动负债	(五) 44	1,483,708.91	748,405.66
流动负债合计		264,137,092.02	190,572,747.55
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	(五) 45	25,934,079.86	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	(五) 47	430,569.49	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		26,364,649.35	
负债合计		290,501,741.37	190,572,747.55

所有者权益（或股东权益）：			
股本	(五) 53	33,000,000.00	33,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(五) 55	87,827,967.71	87,827,968.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	(五) 58	1,248,324.79	565,911.07
盈余公积	(五) 59	10,090,952.29	8,973,790.94
一般风险准备			
未分配利润	(五) 60	65,025,896.95	27,648,178.37
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		197,193,141.74	158,015,849.09
少数股东权益		8,460,541.41	8,675,344.33
所有者权益（或股东权益）合计		205,653,683.15	166,691,193.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计		496,155,424.52	357,263,940.97

法定代表人：花亮
尹萍

主管会计工作负责人：孔德蓬

会计机构负责人：

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		69,756,258.85	15,589,690.65
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		10,121,039.00	8,801,791.94
应收账款	(十五) 1	121,368,952.09	105,254,161.87
应收款项融资		6,451,691.67	904,000.00
预付款项		58,367,170.71	70,600,971.04
其他应收款	(十五) 2	19,402,907.09	22,520,642.94
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		5,326,891.03	2,570,401.73
流动资产合计		290,794,910.44	226,241,660.17
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	(十五) 3	62,332,075.79	52,216,502.43
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		978,410.38	1,071,150.89
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,590,440.49	
无形资产		200,647.38	278,317.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		968,378.47	1,148,133.54
递延所得税资产		1,105,245.00	910,711.38
其他非流动资产			
非流动资产合计		67,175,197.51	55,624,815.50
资产总计		357,970,107.95	281,866,475.67
流动负债：			
短期借款		49,708,319.00	38,708,333.43
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		48,440,020.26	43,925,203.55
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		6,864,259.39	3,231,295.36
应交税费		636,447.24	1,683,351.52
其他应付款		64,851,302.35	60,322,674.56
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		1,416,729.77	4,105,794.00

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		18,959,269.04	
其他流动负债		127,505.68	369,521.46
流动负债合计		191,003,852.73	152,346,173.88
非流动负债：			
长期借款		25,934,079.86	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		224,687.74	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		26,158,767.6	
负债合计		217,162,620.33	152,346,173.88
所有者权益（或股东权益）：			
股本		33,000,000.00	33,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		51,893,964.73	51,778,392.37
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		10,090,952.29	8,973,790.94
一般风险准备			
未分配利润		45,822,570.60	35,768,118.48
所有者权益（或股东权益）合计		140,807,487.62	129,520,301.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		357,970,107.95	281,866,475.67

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业总收入			

其中：营业收入	(五) 61	1,372,660,158.91	1,006,717,797.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,349,485,048.60	1,008,394,686.20
其中：营业成本	(五) 61	1,285,538,862.85	962,197,772.51
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) 62	1,628,382.52	1,240,373.97
销售费用	(五) 63	38,195,410.46	27,509,721.77
管理费用	(五) 64	16,529,609.08	11,127,621.41
研发费用	(五) 65	2,659,391.77	1,667,522.64
财务费用	(五) 66	4,933,391.92	4,651,673.90
其中：利息费用		3,104,783.69	2,736,242.12
利息收入		55,854.91	96,886.73
加：其他收益	(五) 67	25,054,522.33	7,879,380.96
投资收益（损失以“-”号填列）	(五) 68	56,689.43	102,306.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(五) 71	-2,042,444.24	614,331.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(五) 73	3,247.15	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		46,247,124.98	6,919,131.23

加：营业外收入	(五) 74	144,842.61	692,749.55
减：营业外支出	(五) 75	45,685.21	102,213.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		46,346,282.38	7,509,667.55
减：所得税费用	(五) 76	5,766,205.37	3,151,168.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		40,580,077.01	4,358,499.22
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）		40,580,077.01	4,358,499.22
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,085,197.08	318,853.78
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		38,494,879.93	4,039,645.44
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		40,580,077.01	4,358,499.22
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		38,494,879.93	4,039,645.44
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		2,085,197.08	318,853.78
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		1.17	0.12
(二) 稀释每股收益（元/股）		1.17	0.12

法定代表人：花亮
尹萍

主管会计工作负责人：孔德蓬

会计机构负责人：

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业收入	(十五) 1	895,340,527.75	694,052,844.98
减：营业成本	(十五) 1	847,880,108.96	654,778,242.46
税金及附加		521,161.19	861,871.87
销售费用		20,412,763.23	15,704,535.55
管理费用		15,809,244.99	10,241,347.72
研发费用	(十五) 2	2,659,391.77	1,667,522.64
财务费用		1,465,337.50	330,861.85
其中：利息费用		144,365.68	1,292,277.38
利息收入		29,274.40	69,870.54
加：其他收益		7,693,934.97	5,811,351.93
投资收益（损失以“-”号填列）	(十五) 3	53,568.26	102,306.98
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）		-1,382,596.11	-135,214.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,247.15	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,960,674.38	16,246,907.01
加：营业外收入		126,937.16	595,696.38
减：营业外支出		32,200.06	8,488.28
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,055,411.48	16,834,115.11
减：所得税费用		1,883,798.01	2,385,170.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,171,613.47	14,448,944.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,171,613.47	14,448,944.28
（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			
七、每股收益：			

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

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,224,268,067.91	1,389,996,750.38
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) 78(1)	4,635,780.64	11,991,184.68
经营活动现金流入小计		2,228,903,848.55	1,401,987,935.06
购买商品、接受劳务支付的现金		2,101,281,161.85	1,322,635,638.10
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		36,078,827.34	27,106,848.72
支付的各项税费		12,211,993.94	7,457,661.29
支付其他与经营活动有关的现金	(五) 78(2)	17,964,857.72	20,946,701.37
经营活动现金流出小计		2,167,536,840.85	1,378,146,849.48
经营活动产生的现金流量净额		61,367,007.70	23,841,085.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		56,689.43	102,786.98

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,127.43	300.00
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	(五) 78(3)	12,297,895.55	74,500,000.00
投资活动现金流入小计		12,366,712.41	74,603,086.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,451,899.64	379,193.37
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	(五) 79(2)		1,718,693.05
支付其他与投资活动有关的现金	(五) 78(4)	11,449,285.44	74,500,000.00
投资活动现金流出小计		12,901,185.08	76,597,886.42
投资活动产生的现金流量净额		-534,472.67	-1,994,799.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			490,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		122,400,000	56,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(五) 78(5)		7,960,000.00
筹资活动现金流入小计		122,400,000.00	65,350,000.00
偿还债务支付的现金		62,150,014.43	55,671,674.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,542,025.36	4,030,397.27
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) 78(6)	13,459,431.84	11,133,493.14
筹资活动现金流出小计		81,151,471.63	70,835,564.85
筹资活动产生的现金流量净额		41,248,528.37	-5,485,564.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-516,661.99	-1,835,288.02
五、现金及现金等价物净增加额		101,564,401.41	14,525,433.27
加：期初现金及现金等价物余额		45,755,217.46	31,229,784.19
六、期末现金及现金等价物余额		147,319,618.87	45,755,217.46

法定代表人：花亮
人：尹萍

主管会计工作负责人：孔德蓬

会计机构负责

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		965,661,950.41	729,208,866.74
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		11,905,256.68	19,570,358.82
经营活动现金流入小计		977,567,207.09	748,779,225.56
购买商品、接受劳务支付的现金		922,587,023.12	702,168,833.29
支付给职工以及为职工支付的现金		25,186,612.01	18,471,192.82
支付的各项税费		5,102,570.51	4,825,234.97
支付其他与经营活动有关的现金		8,928,704.75	16,412,759.24
经营活动现金流出小计		961,804,910.39	741,878,020.32
经营活动产生的现金流量净额		15,762,296.7	6,901,205.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		53,568.26	102,306.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,127.43	300.00
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		9,724,092.05	74,500,000.00
投资活动现金流入小计		9,789,787.74	74,602,606.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		616,500.08	162,515.10
投资支付的现金			2,357,340.60
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		10,000,001.00	
支付其他与投资活动有关的现金		9,724,092.05	74,500,000.00
投资活动现金流出小计		20,340,593.13	77,019,855.70
投资活动产生的现金流量净额		-10,550,805.39	-2,417,248.72
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		107,400,000.00	47,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		107,400,000.00	47,900,000.00
偿还债务支付的现金		52,900,014.43	47,483,333.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,940,273.51	3,135,977.38

支付其他与筹资活动有关的现金		1,559,110.38	0
筹资活动现金流出小计		57,399,398.32	50,619,310.62
筹资活动产生的现金流量净额		50,000,601.68	-2,719,310.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-45,524.79	-662,225.12
五、现金及现金等价物净增加额		55,166,568.20	1,102,420.78
加：期初现金及现金等价物余额		14,589,690.65	13,487,269.87
六、期末现金及现金等价物余额		69,756,258.85	14,589,690.65

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	33,000,000				87,827,968.71			565,911.07	8,973,790.94		27,648,178.37	8,675,344.33	166,691,193.42
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	33,000,000				87,827,968.71			565,911.07	8,973,790.94		27,648,178.37	8,675,344.33	166,691,193.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1		682,413.72	1,117,161.35			37,377,718.58	-214,802.92	38,962,489.73
（一）综合收益总额											38,494,879.93	2,085,197.08	40,580,077.01
（二）所有者投入和减少资本												239,953.80	239,953.80
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										239,953.80	239,953.80
(三) 利润分配								1,117,161.35	-1,117,161.35	-	-2,539,953.80
1. 提取盈余公积								1,117,161.35	-1,117,161.35		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-	-2,539,953.80
4. 其他										2,539,953.80	
(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							682,413.72				682,413.72
1. 本期提取							1,240,945.35				1,240,945.35
2. 本期使用							558,531.63				558,531.63
(六) 其他											-1
四、本年期末余额	33,000,000			87,827,967.71			1,248,324.79	10,090,952.29	65,025,896.95	8,460,541.41	205653683.15

项目	2020年	
	归属于母公司所有者权益	

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	33,000,000				89,675,309.31			406,546.12	7,528,896.51		25,053,427.36	8,443,131.41	164,107,310.71
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	33,000,000				89,675,309.31			406,546.12	7,528,896.51		25,053,427.36	8,443,131.41	164,107,310.71
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-1,847,340.6			159,364.95	1,444,894.43		2,594,751.01	232,212.92	2,583,882.71
(一) 综合收益总额											4,039,645.44	318,853.78	4,358,499.22
(二) 所有者投入和减少资本												490,000	490,000
1. 股东投入的普通股												490,000	490,000
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								1,444,894.43		-1,444,894.43		-576,640.86	-576,640.86
1. 提取盈余公积								1,444,894.43		-1,444,894.43			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-576,640.86	-576,640.86
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							159,364.95					159,364.95
1. 本期提取							533,324.79					533,324.79
2. 本期使用							373,959.84					373,959.84
(六) 其他					-1,847,340.6							-1,847,340.6
四、本年期末余额	33,000,000				87,827,968.71		565,911.07	8,973,790.94		27,648,178.37	8,675,344.33	166,691,193.42

法定代表人：花亮

主管会计工作负责人：孔德蓬

会计机构负责人：尹萍

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	33,000,000				51,778,392.37				8,973,790.94		35,768,118.48	129,520,301.79

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	33,000,000			51,778,392.37			8,973,790.94	35,768,118.48	129,520,301.79			
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				115,572.36			1,117,161.35	10,054,452.12	11,287,185.83			
(一)综合收益总额								11,171,613.47	11,171,613.47			
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配							1,117,161.35	-1,117,161.35				
1. 提取盈余公积							1,117,161.35	-1,117,161.35				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					115,572.36						115,572.36
四、本期末余额	33,000,000				51,893,964.73			10,090,952.29		45,822,570.60	140,807,487.62

项目	2020年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	33,000,000				51,919,230.54				7,528,896.51		22,764,068.63	115,212,195.68
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	33,000,000				51,919,230.54				7,528,896.51		22,764,068.63	115,212,195.68
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-140,838.17				1,444,894.43		13,004,049.85	14,308,106.11
（一）综合收益总额											14,448,944.28	14,448,944.28
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									1,444,894.43		-1,444,894.43	
1. 提取盈余公积									1,444,894.43		-1,444,894.43	
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					-140,838.17							-140,838.17
四、本年期末余额	33,000,000				51,778,392.37			8,973,790.94		35,768,118.48		129,520,301.79

三、 财务报表附注

(一) 公司基本情况

1. 基本情况

深圳市中海通物流股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由孔德蓬、花亮发起设立,于1999年2月5日在深圳市工商行政管理局登记注册,总部位于广东省深圳市。公司现持有统一社会信用代码为91440300708483589X的营业执照,注册资本33,000,000.00元,股份总数33,000,000股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份23,916,668股,无限售条件的流通股份9,083,332股。公司股票已于2016年4月11日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属物流运输行业。主要经营活动为国内铁路、水路、公路的货运代理、运输咨询、仓储、租赁服务及国际货运代理业务。提供的劳务主要有:物流运输服务。

本财务报表业经公司2022年4月26日第三届第三次董事会批准对外报出。

2. 本期合并财务报表范围及其变化情况

本公司将深圳市中海通供应链管理有限公司(以下简称中海通供应链)、香港中海通物流有限公司(以下简称香港中海通)、广西中海通船务有限公司(以下简称广西中海通)、岳阳中部通道多式联运有限公司(以下简称岳阳中部通道)、深圳市中海通海运有限公司(以下简称中海通海运)5家子公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注六和七之说明。

(二) 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

(三) 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

√适用 □不适用

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；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的会计处理方法

适用 不适用

公司在购买日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，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1. 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

2. 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法。

7. 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

√适用 不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

√适用 不适用

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

√适用 不适用

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

10. 金融工具

√适用 不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 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；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分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。

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

采用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。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。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，计入留存收益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用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，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。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，计入留存收益。

2) 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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(2) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
- ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，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）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

（1）金融工具减值计量和会计处理

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、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、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——内部关联方组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收押金保证金、备用金组合		
其他应收款——账龄组合	账龄	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	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
应收账款——内部关联方组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)
1 年以内(含 1 年, 以下同)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3 年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 不相互抵销。但同时满足下列条件的, 公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示: (1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的; (2) 公司计划以净额结算, 或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移, 公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11. 应收票据

适用 不适用

无

12. 应收账款

适用 不适用

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

适用 不适用

15. 存货

适用 不适用

16. 合同资产

适用 不适用

17. 合同成本

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的, 作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年, 在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本, 不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的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)、明确由客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。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，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下该资产在转回日的账面价值。

18. 持有待售资产

适用 不适用

19. 债权投资

适用 不适用

20. 其他债权投资

适用 不适用

21. 长期应收款

适用 不适用

22. 长期股权投资

适用 不适用

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最

终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(2) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(3) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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），资本溢价不足冲减

的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

23. 投资性房地产

适用（成本模式计量） 适用（公允价值模式计量） 不适用

无

24. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	4-20	5.00	4.75-23.75

(3) 其他说明

适用 不适用

25. 在建工程

适用 不适用

26. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27. 生物资产

消耗性生物资产 生产性生物资产 公益性生物资产 不适用

28. 油气资产

适用 不适用

29. 使用权资产

适用 不适用

30. 无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命（年）	残值率（%）
土地使用权			
专利权			
非专利技术			
软件	直线法	5	

(2) 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

31. 长期资产减值

适用 不适用

对长期股权投资、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、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

32. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

33. 合同负债

适用 不适用

34. 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 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；(2) 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) 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 预计负债

适用 不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

37. 股份支付

适用 不适用

38. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

39. 收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务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预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入

极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

收入确认的具体方法

公司主要提供物流运输服务和大宗商品贸易业务，收入确认的具体方法如下：

公司物流运输服务包括：集装箱业务和大宗散杂货业务，属于在某一时点履行履约义务。物流运输服务收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定完成运输服务，相应服务收入金额已与对方确认，且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量进行确认。

公司大宗商品贸易业务属于在某一时点履行履约义务。公司按照销售合同或订单约定的时间、交货方式及交货地点，将货物交付给客户，在客户验收后确认收入。

40. 政府补助

√适用 □不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当

期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42. 租赁

适用 不适用

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

适用 不适用

母公司资产负债表

适用 不适用

(4) 首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

(四) 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%
消费税		
教育费附加	应缴流转税税额	3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、16.50%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
深圳市中海通供应链管理有限公司	15%
香港中海通物流有限公司	16.50%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2. 税收优惠政策及依据

√适用 □不适用

1. 根据财政部、国家税务总局《关于延续深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策的通知》，对设在前海深港现代服务业合作区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税，期限为 2021 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日。本公司自 2015 年 8 月 11 日住所变更为深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室(入驻深圳市前海商务秘书有限公司)，符合上述文件要求，公司享受 15%的企业所得税率优惠。
2. 中海通供应链自 2013 年 9 月 30 日注册地为深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室(入驻深圳市前海商务秘书有限公司)，符合上述财税〔2014〕26 号文件要求，自 2014 年 1 月起享受 15%的企业所得税率优惠。
3. 根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（海关总署公告〔2019〕年第 39 号），自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%抵减应纳税额（以下称加计抵减政策）。本公司中海通供应链属于生活性服务业中的现代服务业，自 2019 年 4 月 1 日起享受进加计抵减政策。
4. 香港自 2018 年 4 月 1 日起实行利得税两级制，200 万港币（含 200 港币）以下利润

按照 8.25%征税，超过部分按照 16.50%征税。

3. 其他说明

适用 不适用

(五) 合并财务报表主要项目附注

1、货币资金

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	26,493.52	28,838.59
银行存款	147,293,125.35	45,726,378.87
其他货币资金		1,000,000.00
合计	147,319,618.87	46,755,217.46
其中：存放在境外的款项总额	8,839,019.93	20,548,576.98

使用受到限制的货币资金

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他货币资金		1,000,000.00
合计		

其他说明：

适用 不适用

期初其他货币资金系保函保证金，使用受限。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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		
其中：理财产品	1,000,000.00	
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		
其中：		

合计	1,000,000.00	
----	--------------	--

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,144,556.00	3,582,483.79
商业承兑汇票		5,595,690.00
合计	11,144,556.00	9,178,173.79

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		6,400,000.00
商业承兑汇票		
合计		

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收票据					

其中：银行 承兑汇票	11,144,556.00	100.00%			11,144,556.00
商业 承兑汇票					
合计	11,144,556.00	100.00%			11,144,556.00

(续)

类别	期初余额				账面 价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比 例	
按单项计 提坏账准 备的应收 票据					
其中：					
按组合计 提坏账准 备的应收 票据	9,472,683.79	100.00%	294,510.00	3.11%	9,178,173.79
其中：银 行承兑汇 票	3,582,483.79	37.82%			3,582,483.79
商 业承兑汇 票	5,890,200.00	62.18%	294,510.00	5%	5,595,690.00
合计	9,472,683.79	100.00%	294,510.00	3.11%	9,178,173.79

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	11,144,556.00	0	0%
商业承兑汇票	0		
合计	11,144,556.00	0	0%

确定组合依据的说明：

无

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

√适用 □不适用

单位：元

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	
按组合计提坏账准备	294,510.00		294,510.00		
合计	294,510.00		294,510.00		

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(7) 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

□适用 √不适用

(2) 按坏账计提方式分类披露

√适用 □不适用

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	151,521,120.34	100.00%	8,507,493.41	5.61%	143,013,626.93
其中：					
合计	151,521,120.34	100.00%	8,507,493.41	5.61%	143,013,626.93

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	122,663,396.90	100.00%	6,358,597.54	5.18%	116,304,799.36
其中：					
合计	122,663,396.90	100.00%	6,358,597.54	5.18%	116,304,799.36

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	150,344,533.81	7,517,226.69	5.00%
1-2年	168,740.81	16,874.08	10.00%
2-3年	49,218.69	14,765.61	30.00%
3年以上	958,627.03	958,627.03	100.00%
合计	151,521,120.34	8,507,493.41	5.61%

确定组合依据的说明：

无

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

单位：元

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	

按组合计提坏账准备	6,358,597.54	2,148,895.87			8,507,493.41
合计	6,358,597.54	2,148,895.87			8,507,493.41

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
青岛啤酒股份有限公司	28,047,021.53	18.51%	1,402,351.08
新疆东能物流有限公司	20,221,021.52	13.35%	1,011,051.08
梅花集团国际贸易(香港)有限公司	13,978,362.56	9.23%	698,918.13
福化工贸(漳州)有限公司	13,698,718.80	9.04%	684,935.94
广东小康物流有限公司	9,783,871.00	6.46%	489,193.55
合计	85,728,995.41	56.58%	4,286,449.78

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	6,501,691.67	904,000.00

合计	6,501,691.67	904,000.00
----	--------------	------------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

明细情况期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况	
项 目	期末终止 确认金额
银行承兑汇票	22,377,971.63
小 计	22,377,971.63
<p>银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。</p>	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项

适用 不适用

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
1 年以内	58,593,935.49	99.87%	70,198,125.18	94.26%
1 至 2 年	75,084.94	0.13%	4,152,102.51	5.58%
2 至 3 年			29,500.00	0.04%
3 年以上			90,020.00	0.12%
合计	58,669,020.43	100%	74,469,747.69	100%

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算的原因：

适用 不适用

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额比例 (%)
广西沿海铁路股份有限公司	11,735,352.00	20.00%

中国铁路乌鲁木齐局集团有限公司乌鲁木齐货运中心	8,155,133.29	13.90%
湖北车联天下物流有限公司	7,583,073.07	12.93%
广深铁路股份有限公司	4,745,258.04	8.09%
广东铁路有限公司	4,364,457.30	7.44%
合计	36,583,273.70	62.36%

其他说明：

适用 不适用

8、其他应收款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	47,917,367.4	31,417,512.51
合计	47,917,367.4	31,417,512.51

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

适用 不适用

2) 重要逾期利息

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

适用 不适用

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

保证金及押金	30,443,917.68	30,864,289.24
备用金		
往来款	1,952,226.33	8,996.00
应付暂收款	487,401.83	642,147.34
应收政府补助	15,319,800.00	
合计	48,203,345.84	31,515,432.58

2) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	6,585.30	7,338.66	83,996.11	97,920.07
2021年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-6,942.80	6,942.80	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	104,206.81	-395.86	84,247.42	188,058.37
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	110,792.11		175,186.33	285,978.44

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的依据：

□适用 √不适用

3) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	36,158,231.66	
1至2年	7,170,243.34	

2至3年	2,067,339.00	
3年以上	2,807,531.84	
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	48,203,345.84	

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
湖南城陵矶新港区管理委员会	政府补助	15,319,800.00	1年以内	31.78%	
宁波东海海运有限公司	押金保证金	4,727,313.14	1-2年	9.81%	
中国铁路广州局集团有限公司岳阳北车站货运专户	押金保证金	4,330,000.00	1年以内	8.98%	
天津宏圣租赁有限公司	押金保证金	3,500,000.00	1年以内	7.26%	
广深铁路股份有限公司广州货运中心	押金保证金	2,136,038.00	1年以内	4.43%	
合计	-	30,013,151.14	-	31.78%	

7) 涉及政府补助的其他应收款

适用 不适用

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
湖南城陵矶新港区管理委员会	岳阳市促进城陵矶口岸航运物流加速发展奖补措施	15,319,800.00	1年以内	根据公司2021年7月-12月在城陵矶港中转的铁水运输的集装箱箱数进行补贴，按1000元/20英尺集装箱(重箱)、2000元/40英尺集装箱(重箱)以及对应的集装箱作业费补贴按100元/20英尺集装箱(重箱)的标准进行补贴，公司预计该笔政府补助在2022年5月收到
合计	-	15,319,800.00	-	-

无

8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1) 存货分类

适用 不适用

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1) 合同资产情况

适用 不适用

(2) 报告期内合同资产的账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3) 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资/其他债权投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	1,210,228.83	46,188.78
待抵扣增值税进项税	7,682,958.82	4,687,797.39
合计	8,893,187.65	4,733,986.17

其他说明：

适用 不适用

14、债权投资

(1) 债权投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

1) 始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

2) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请按下表披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2) 非交易性权益工具投资情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

21、固定资产

(1) 分类列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	64,606,589.75	69,892,619.11
固定资产清理		
合计	64,606,589.75	69,892,619.11

(2) 固定资产情况

适用 不适用

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额			1,466,232.69	111,462,906.62	112,929,139.31
2. 本期增加金额			260,096.36	173,529.94	433,626.30
(1) 购置			260,096.36	173,529.94	433,626.30
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			66,452.51		66,452.51
(1) 处置或报废			66,452.51		66,452.51

4. 期末余额			1,659,876.54	111,636,436.56	113,296,313.10
二、累计折旧					
1. 期初余额			1,159,050.98	38,562,469.22	39,721,520.20
2. 本期增加金额			144,734.75	5,566,040.63	5,710,775.38
(1) 计提			144,734.75	5,566,040.63	5,710,775.38
3. 本期减少金额			57,572.23		57,572.23
(1) 处置或报废			57,572.23		57,572.23
4. 期末余额			1,246,213.50	44,128,509.85	45,374,723.35
三、减值准备					
1. 期初余额				3,315,000.00	3,315,000.00
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额				3,315,000.00	3,315,000.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值			413,663.04	64,192,926.71	64,606,589.75
2. 期初账面价值			307,181.71	69,585,437.40	69,892,619.11

(3) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

(1) 分类列示

适用 不适用

(2) 在建工程情况

适用 不适用

(3) 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(4) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(5) 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	5,633,841.25	5,633,841.25
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	5,633,841.25	5,633,841.25
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	2,693,773.03	2,693,773.03
(1) 计提	2,693,773.03	2,693,773.03
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	2,693,773.03	2,693,773.03
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		

3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	2,940,068.22	2,940,068.22
2. 期初账面价值	5,633,841.25	5,633,841.25

其他说明：

适用 不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

适用 不适用

单位：元

项目	软件	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	2,492,399.05			2,492,399.05
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	2,492,399.05			2,492,399.05
二、累计摊销				
1. 期初余额	1,598,365.88			1,598,365.88
2. 本期增加金额	249,497.52			249,497.52
(1) 计提	249,497.52			249,497.52
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	1,847,863.40			1,847,863.40
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	644,535.65			644,535.65
2. 期初账面价值	894,033.17			894,033.17

本期末通过公司内部研发形成的无形资产为 0 元，占无形资产余额的比例为 0%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1) 商誉账面原值

适用 不适用

(2) 商誉减值准备

适用 不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4) 说明商誉减值测试过程、关键参数

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	1,792,402.54	217,340.05	575,604.12		1,434,138.47
合计	1,792,402.54	217,340.05	575,604.12		1,434,138.47

其他说明：

适用 不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,519,197.40	1,304,985.75	6,142,994.49	921,449.17
合计	8,519,197.40	1,304,985.75	6,142,994.49	921,449.17

(2) 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,357,738.89	138,405.77
可抵扣亏损	1,448,951.02	13,126,520.24
合计	2,806,689.91	13,264,926.01

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元

年份	期末余额	期初余额	备注
2022年			
2023年			
2024年			
2025年	526,059.89	13,126,520.24	
2026年	922,891.13		
合计	1,448,951.02	13,126,520.24	-

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元

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
预付软件开发款	766,037.73		766,037.73			
合计	766,037.73		766,037.73			

其他说明：

适用 不适用

32、短期借款

(1) 短期借款分类

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	10,000,000.00	2,250,000.00
抵押借款	52,908,319.00	41,058,333.43
保证借款		
信用借款		2,850,000.00
合计	62,908,319.00	46,158,333.43

[注]控股股东花亮以其房产为借款设定抵押

短期借款分类说明：

适用 不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1) 应付账款列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付第三方物流运输款	87,402,957.29	54,905,639.63
合计	87,402,957.29	54,905,639.63

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1) 预收款项列示

适用 不适用

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	7,211,505.68	8,315,618.45
合计	7,211,505.68	8,315,618.45

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、短期薪酬	4,932,865.47	40,678,595.80	34,657,699.15	10,953,762.12
2、离职后福利-设定提存计划		1,627,611.24	1,627,611.24	
3、辞退福利				
4、一年内到期的其他福利				

合计	4,932,865. 47	42,306,207 .04	36,285,310 .39	10,953,762 .12
----	------------------	-------------------	-------------------	-------------------

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元

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	4,932,783. 86	37,935,013 .48	31,914,035 .22	10,953,762 .12
2、职工福利费		948,932.34	948,932.34	
3、社会保险费		1,120,701. 96	1,120,701. 96	
其中：医疗保险费		1,026,908. 97	1,026,908. 97	
工伤保险费		39,057.56	39,057.56	
生育保险费		54,735.43	54,735.43	
4、住房公积金		642,608.64	642,608.64	
5、工会经费和职工教育经费	81.61	31,339.38	31,420.99	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	4,932,865. 47	40,678,595 .80	34,657,699 .15	10,953,762 .12

(3) 设定提存计划

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,594,049.24	1,594,049.24	
2、失业保险费		33,562.00	33,562.00	
3、企业年金缴费				
合计		1,627,611.24	1,627,611.24	

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	2,197,120.84	642,874.70
消费税		
企业所得税	4,530,581.39	1,990,555.18
个人所得税	1,098,157.06	891,674.01
城市维护建设税	161,152.63	111,633.54
教育费附加	70,024.40	47,901.64
地方教育附加	46,682.94	31,934.42
印花税		
房产税		
车船税		
土地使用税		
资源税		
其他税费	77,152.09	52,329.17
合计	8,180,871.35	3,768,902.66

其他说明：

适用 不适用

41、其他应付款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	65,834,297.10	71,742,982.25
合计	65,834,297.10	71,742,982.25

(1) 应付利息

适用 不适用

(2) 应付股利

适用 不适用

(3) 其他应付款

适用 不适用

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	2,725,964.73	992,444.73
拆借款	61,588,004.68	69,408,275.03
应付暂收款	1,520,327.69	1,342,262.49
合计	65,834,297.10	71,742,982.25

2) 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	未偿还或未结转的原因
花亮	34,154,332.11	实控人花亮、孔德蓬前期垫付船舶建造及产权份额购置垫付款
孔德蓬	27,433,672.58	实控人花亮、孔德蓬前期垫付船舶建造及产权份额购置垫付款
合计	61,588,004.69	-

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、一年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	17,565,920.14	
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期租赁负债	2,595,750.43	
合计	20,161,670.57	

其他说明：

适用 不适用

44、其他流动负债

适用 不适用

(1) 其他流动负债情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	1,483,708.91	748,405.66
合计	1,483,708.91	748,405.66

(2) 短期应付债券的增减变动

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	43,500,000.00	
保证借款		
信用借款		
减：一年内到期的长期借款	17,565,920.14	
合计	25,934,079.86	

长期借款分类的说明：

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

适用 不适用

(2) 应付债券的增加变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	433,073.78	3,109,582.98
减：未确认融资费用	-2,504.29	-89,196.64
合计	430,569.49	3,020,386.34

其他说明：

适用 不适用

48、长期应付款

适用 不适用

(1) 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

(2) 专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬

适用 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本期变动					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	33,000,000						33,000,000

其他说明：

适用 不适用

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

资本溢价 (股本溢 价)	87,827,968.71		1.00	87,827,967.71
其他资本公 积				
合计	87,827,968.71		1.00	87,827,967.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

适用 不适用

本期收购中海通海运 100%股权构成同一控制下企业合并，相应减少资本公积 1.00 元。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	565,911.07	1,240,945.35	558,531.63	1,248,324.79
合计	565,911.07	1,240,945.35	558,531.63	1,248,324.79

其他说明：

适用 不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公 积	8,973,790.94	1,117,161.35		10,090,952.29
任意盈余公 积				
合计	8,973,790.94	1,117,161.35		10,090,952.29

盈余公积说明（本期增减变动情况、变动原因说明）：

适用 不适用

本期增加系按照母公司实现净利润的 10%计提法定盈余公积所致。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	27,648,178.37	57,703,887.18
调整期初未分配利润合计数（调 增+，调减-）		-32,650,459.82

调整后期初未分配利润	27,648,178.37	25,053,427.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	38,494,879.93	4,039,645.44
减：提取法定盈余公积	1,117,161.35	1,444,894.43
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	65,025,896.95	27,648,178.37

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制下企业合并导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-32,650,459.82 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

其他说明：

适用 不适用

61、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,372,098,889.91	1,285,538,862.85	1,006,058,200.69	961,816,692.91
其他业务	561,269.00	0	659,597.28	381,079.60
合计	1,372,660,158.91	1,285,538,862.85	1,006,717,797.97	962,197,772.51

(2) 合同产生的收入情况

适用 不适用

单位：元

合同分类	报告分部	合计
商品类型		
按经营地区分类		
外销		107,432,387.35
内销		1,265,227,771.56

市场或客户类型		
多式联运		856,939,189.85
单一方式		515,159,700.06
其他收入		561,269.00
合同类型		
按商品转让的时间分类		
按商品转让的时间分类		
按合同期限分类		
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
按销售渠道分类		
按商品转让的时间分类		
商品（在某一时点转让）		
合计		1,372,660,158.91

合同产生的收入说明：

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 8,315,618.45 元。

(3) 履约义务的说明

适用 不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	337,096.56	242,010.22
教育费附加	145,759.00	103,854.09
地方教育附加	97,172.70	69,236.03
房产税		
车船税		
土地使用税		
资源税		
印花税	792,592.66	778,213.63
其他	255,761.60	47,060.00
合计	1,628,382.52	1,240,373.97

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,025,141.17	21,216,366.20
差旅费	1,368,705.41	921,178.75
业务招待费	1,933,838.11	1,085,380.90
折旧费	608,761.47	657,910.34
办公费	1,004,138.20	601,470.55
商品维修费		
广告费		
运输装卸费		
预计产品质量保证损失		
房租水电费	2,511,031.21	2,248,953.88
汽车费用	367,995.42	386,919.91
专项储备	682,413.72	159,364.95
其他	693,385.75	232,176.29
合计	38,195,410.46	27,509,721.77

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,976,900.51	6,963,815.93
差旅费	258,909.03	219,303.44
业务费	1,121,893.37	322,174.24
中介服务费	1,465,043.88	1,472,793.72
咨询费		
租赁费		
折旧费	655,437.57	758,682.69
房租水电费	1,083,332.66	1,066,060.93
办公费	774,047.08	176,789.66
广告宣传费	106,119.06	16,171.97
其他	87,925.92	131,828.83
合计	16,529,609.08	11,127,621.41

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销		

固定资产折旧		
职工薪酬	2,304,165.36	1,347,858.00
材料费		
租赁费		
产品设计费		
中间试验费		
房租水电费	316,979.04	286,776.30
办公费用	23,113.23	21,664.68
折旧费及摊销费用	10,963.13	9,713.66
交通差旅费	4,171.01	1,510.00
其他		
合计	2,659,391.77	1,667,522.64

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,104,783.69	2,736,242.12
减：利息收入	55,854.91	96,886.73
汇兑损益	516,661.99	1,835,288.02
手续费及其他	1,367,801.15	177,030.49
其他		
合计	4,933,391.92	4,651,673.90

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	15,853,843.71	1,227,889.05
增值税加计扣除	9,198,339.22	6,647,362.80
代扣个人所得税手续费返还	2,339.40	4,129.11
其他		
合计	25,054,522.33	7,879,380.96

68、投资收益

(1) 投资收益明细情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		

处置长期股权投资产生的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
银行理财产品收益	56,689.43	102,306.98
合计	56,689.43	102,306.98

投资收益的说明：

适用 不适用

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失		
应收票据坏账损失		
其他应收款坏账损失		
应收款项融资减值损失		
长期应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
合同资产减值损失		
财务担保合同减值		
坏账损失	-2,042,444.24	614,331.52
合计	-2,042,444.24	614,331.52

72、资产减值损失

适用 不适用

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	3,247.15	
无形资产处置收益		
合计	3,247.15	

74、营业外收入

(1) 营业外收入明细

适用 不适用

单位：元

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
接受捐赠			
政府补助			
盘盈利得			
罚没收入		595,696.38	
其他	144,842.61	97,053.17	144,842.61
合计	144,842.61	692,749.55	144,842.61

计入当期损益的政府补助：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元

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
对外捐赠			
非流动资产毁损报废损失		49,571.25	
其他	45,685.21	52,641.98	45,685.21
合计	45,685.21	102,213.23	45,685.21

营业外支出的说明：

适用 不适用

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,149,741.95	3,017,225.21
递延所得税费用	-383,536.58	133,943.12
合计	5,766,205.37	3,151,168.33

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	46,346,282.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,951,942.36
子公司适用不同税率的影响	1,161,220.70
调整以前期间所得税的影响	-167,791.86
税收优惠的影响	
非应税收入的纳税影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	220,589.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,360,093.01
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	259,519.65
研发费用加计扣除	-299,181.58
所得税费用	5,766,205.37

77、其他综合收益

其他综合收益详见附注 XX。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,432,743.72	4,732,754.10
利息收入	55,854.91	96,886.73
收到票据保证金	1,000,000.00	6,500,000.00
其他	147,182.01	661,543.85
合计	4,635,780.64	11,991,184.68

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

适用 不适用

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现管理、销售费用和研发费用	12,362,959.03	10,826,923.68
财务手续费支出	1,367,801.15	177,030.49
付现营业外支出	45,685.21	52,641.98
往来款	4,188,412.33	8,890,105.22
支付票据保证金		1,000,000.00
合计	17,964,857.72	20,946,701.37

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

适用 不适用

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品	10,449,285.44	74,500,000.00
取得子公司收到的现金净额	1,848,610.11	
合计	12,297,895.55	74,500,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	11,449,285.44	74,500,000.00
合计	11,449,285.44	74,500,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

适用 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据质押借款		
收到股东借款		7,960,000.00
合计		7,960,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁支出	2,794,997.91	
偿还股东借款	10,664,433.93	11,133,493.14
合计	13,459,431.84	11,133,493.14

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	40,580,077.01	4,358,499.22
加：资产减值准备	2,042,444.24	-614,331.52
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折 旧、生产性生物资产折旧、 投资性房地产折旧	5,710,775.38	5,807,699.53
使用权资产折旧	2,693,773.03	
无形资产摊销	249,497.52	275,637.54
长期待摊费用摊销	575,604.12	601,290.90
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）	-3,247.15	
固定资产报废损失（收益以 “-”号填列）		49,571.25
公允价值变动损失（收益以 “-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号 填列）	6,520,145.69	6,232,695.19
投资损失（收益以“-”号 填列）	-56,689.43	-102,306.98
递延所得税资产减少（增加 以“-”号填列）	-383,536.58	133,943.12

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-42,022,285.91	26,913,392.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	44,778,036.06	-19,974,370.33
其他	682,413.72	159,364.95
经营活动产生的现金流量净额	61,367,007.70	23,841,085.58
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	147,319,618.87	45,755,217.46
减：现金的期初余额	45,755,217.46	31,229,784.19
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	101,564,401.41	14,525,433.27

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1.00
其中：深圳市中海通海运有限公司	1.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,848,611.11
其中：深圳市中海通海运有限公司	1,848,611.11
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-1,848,610.11

其他说明：

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	147,319,618.87	45,755,217.46
其中：库存现金	26,493.52	28,838.59
可随时用于支付的银行存款	147,293,125.35	45,726,378.87
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	147,319,618.87	45,755,217.46
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

81、所有权或使用权受限的资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	6,400,000.00	票据质押借款
固定资产	63,522,878.21	固定资产抵押借款
应收账款	3,915,815.58	应收账款质押借款
合计	73,838,693.79	-

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币
----	--------	------	---------

			余额
货币资金	-	-	17,913,837.90
其中：美元	2,509,498.94	6.3757	15,999,812.39
欧元			
港币	2,341,029.24	0.8176	1,914,025.51
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	-	-	8,653,951.81
其中：美元	1,348,952.91	6.3757	8,600,519.07
欧元			
港币	65,353.16	0.8176	53,432.74
应付账款	-	-	
其中：美元	313,449.64	6.3757	1,998,460.87
欧元			
港币	21,823.16	0.8176	17,842.62
合计	-	-	28,584,093.20

其他说明：

适用 不适用

(2) 境外经营实体说明

适用 不适用

香港中海通成立于2015年8月21日，于2016年4月进行业务经营，因主要经营活动系香港境外，业务多以美元结算，人员、运输服务等以中国境内为主，故以人民币为记账本位币。

83、政府补助

(1) 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
深圳市交通运输局2021年市重点物流企业一次性奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
深圳市南山区人力资源局发放人才素质提升工程项目	100,000.00	其他收益	100,000.00
岳阳市促进城陵矶口岸航运物流	15,375,800.00	其他收益	15,375,800.00

加速发展奖补措施			
稳岗补贴	78,043.71	其他收益	78,043.71
合计	15,853,843.71	-	15,853,843.71

(2) 本期退回的政府补助情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2020年度重点物流企业贴息资助 1,691,200.00；南山区自主创新产业发展专项资金-科技金融贴息资助 1,207,500.01。以上合计 2,898,700.01，均冲减了财务费用。

本期合计计入当期损益的政府补助金额为 18,752,543.72 元。

84、套期

适用 不适用

85、其他（自行添加）

无

(六) 合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本及商誉

适用 不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6) 其他说明

适用 不适用

2. 同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例%	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
深圳市中海通海运有限公司	100.00%	合并前后均受公司实控人花亮、孔德蓬共同控制，且该控制并非暂	2021年3月10日	办妥工商变更日期	12,284,295.92	2,909,081.16	53,332,478.89	-6,617,718.15

		时 性						

其他说明：

适用 不适用

(2) 合并成本

适用 不适用

单位：元

合并成本	深圳市中海通海运有限公司
现金	1.00
非现金资产的账面价值	
发行或承担的债务的账面价值	
发行的权益性证券的面值	
或有对价	

或有对价及其变动的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3) 合并日被合并方的资产、负债账面价值

适用 不适用

单位：元

项目	深圳市中海通海运有限公司	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金	1,848,611.11	1,948,622.16
应收款项	10,876,335.53	8,922,919.58
存货		
固定资产	67,876,778.97	68,747,975.89
无形资产		
应收账款		
预付款项	198,284.36	1,783,383.04
其他应收款	1,490,080.53	1,944,893.48
负债：		
借款		
应付款项	4,029,169.55	8,010,845.48
合同负债	813,577.98	
应付职工薪酬	448,843.15	362,731.29
应交税费	2,141,491.47	1,668,999.07
其他应付款	67,898,275.03	69,408,275.03

其他流动负债	73,222.02	
净资产	6,885,511.30	3,896,943.28
减：少数股东权益	6,769,937.94	6,769,937.94
取得的净资产	115,573.36	-2,872,994.66

企业合并中承担的被合并方或有负债：

适用 不适用

3. 反向购买

适用 不适用

4. 处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

(2) 通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

1) 一揽子交易：

适用 不适用

2) 非一揽子交易：

适用 不适用

5. 其他原因的合并范围变动

适用 不适用

合并范围增加				
公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
岳阳中部通道多式联运有限公司	新设	2021年3月10日	1000万元人民币	100.00%

6. 其他

适用 不适用

(七) 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳市中海通	深圳	深圳	物流服务	100.00%		新设

供应链管理有限公司						
香港中海通物流有限公司	香港	香港	物流服务	100.00%		新设
岳阳中部通道多式联运有限公司	岳阳	岳阳	物流服务	100.00%		新设
广西中海通船务有限公司	广西	广西	物流服务	51.00%		同一控制下企业合并
深圳市中海通海运有限公司	深圳	深圳	物流服务	100.00%		同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

适用 不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

适用 不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3) 重要非全资子公司的重要财务信息

适用 不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

适用 不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4. 重要的共同经营

适用 不适用

5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

(八) 与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风

险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

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已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

2. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）3、五（一）4 和五（一）5 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2021年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的56.58%(2020年12月31日：42.94%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	100,008,319.00	110,285,126.06	76,130,126.06	34,155,000.00	
应付账款	87,402,957.29	87,402,957.29	87,402,957.29		
其他应付款	67,620,166.55	67,620,166.55	67,620,166.55		
一年内到期的非流动负债	2,637,750.43	2,637,750.43	2,637,750.43		
租赁负债	430,569.49	433,073.78	433,073.78		

小 计	258,099,762.76	268,379,074.11	234,224,074.11	34,155,000.00	
(续上表)					
项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	46,158,333.43	47,914,968.20	47,914,968.20		
应付账款	54,905,639.63	54,905,639.63	54,905,639.63		
其他应付款	75,309,826.49	75,309,826.49	75,309,826.49		
小 计	176,373,799.55	178,130,434.32	178,130,434.32		
(三) 市场风险					
<p>市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。</p>					
<p>1. 利率风险</p> <p>利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。</p> <p>截至2021年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币106,408,319.00元（2020年12月31日：人民币46,158,333.43元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。</p>					
<p>2. 外汇风险</p> <p>外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。</p>					

(九) 公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	

一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产			1,000,000.00	1,000,000.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			1,000,000.00	1,000,000.00
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）应收款项融资			6,501,691.67	6,501,691.67
（五）其他非流动金融资产				
（六）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（七）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				

持续以公允价值计量的资产总额			7,501,691.67	7,501,691.67
(八) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 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				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

其他说明：

适用 不适用

2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资和交易性金融资产，由于该类金融资产期限较短，且预期收益率与市场利率差异不大，公司按票据成本和交易性金融资产成本作为公允价值的合理估计进行计量。

5. 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值之间的调节信息及不可观察参数的敏感性分析

适用 不适用

6. 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9. 其他

适用 不适用

(十) 关联方及关联方交易

1. 本公司的母公司情况

适用 不适用

2. 本公司的子公司情况

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注(七)1(1)。

3. 本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本期与本公司发生关联交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4. 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳市和众成国际贸易有限公司	实际控制人花亮之配偶的弟弟控制的公司

其他说明：

适用 不适用

5. 关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联方交易

采购商品/接受劳务情况表：

适用 不适用

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市和众成国际贸易有限公司	订舱运输交易	11,692,830.72	9,901,132.21

出售商品/提供劳务情况表：

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联方交易说明：

适用 不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联受托管理/承包情况说明：

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联委托管理/出包情况说明：

适用 不适用

(3) 关联方租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明：

适用 不适用

(4) 关联方担保情况

本公司作为担保方：

适用 不适用

本公司作为被担保方：

适用 不适用

单位：元

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
孔德蓬、花亮	43,500,000.00	2021年12月23日	2024年11月16日	否
孔德蓬、花亮	14,500,000.00	2021年12月28日	2022年12月28日	否
孔德蓬、花亮	5,625,000.00	2021年3月4日	2022年3月4日	否

孔德蓬、花亮	5,000,000.00	2021年12月22日	2022年12月22日	否
孔德蓬、花亮	5,000,000.00	2021年12月27日	2022年12月27日	否
孔德蓬、花亮	4,750,000.00	2021年7月15日	2022年7月15日	否
孔德蓬、花亮	4,083,330.00	2021年2月7日	2022年2月7日	否
孔德蓬、花亮	3,895,831.00	2021年5月17日	2022年5月17日	否
孔德蓬、花亮	3,600,000.00	2021年8月19日	2022年8月18日	否
孔德蓬、花亮	3,520,826.00	2021年1月11日	2022年1月11日	否
孔德蓬、花亮	3,333,332.00	2021年8月26日	2022年8月26日	否
孔德蓬、花亮	3,200,000.00	2021年3月31日	2022年3月31日	否

关联担保情况说明：

适用 不适用

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	7,184,948.45	3,720,941.00

(8) 其他关联方交易

适用 不适用

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
深圳市和众成国际贸易有限公司	深圳市和众成国际贸易有限公司代公司支付客户货款运输赔偿款	2,754,380.27	2,680,701.98
关联方资金拆借			

关联方	期初金额	本期拆入	本期拆出	期末余额
花亮	35,322,460.07	1,589,089.00	2,757,216.97	34,154,332.10
孔德蓬	27,435,814.97	1,255,074.57	1,257,216.96	27,433,672.58
深圳市和众成国际贸易有限公司	6,650,000.00		6,650,000.00	
合计	69,408,275.04	2,844,163.57	10,664,433.94	61,588,004.68

注 1：中海通海运对于实控人花亮、孔德蓬的拆借款按同期银行贷款利率计提财务利息；中海通海运因短期经营周转需要，向深圳市和众成国际贸易有限公司进行资金拆借，拆借款于 2021 年 6 月底已经全部偿还，借款时间较短，中海通海运未对其进行计提利息

注 2：关联方资金本期拆入系公司计提的资金利息费用

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

适用 不适用

(2) 应付项目

适用 不适用

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳市和众成国际贸易有限公司	1,493,211.54	2,648,093.93
其他应付款	花亮	34,154,332.10	35,322,460.07
其他应付款	孔德蓬	27,433,672.58	27,435,814.97
其他应付款	深圳市和众成国际贸易有限公司		6,650,000.00
小 计		63,081,216.22	72,056,368.97

7. 关联方承诺

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

(十一) 股份支付

1. 股份支付总体情况

适用 不适用

2. 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3. 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4. 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5. 其他

适用 不适用

(十二) 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的重要承诺：

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2. 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

(十三) 资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项

适用 不适用

2. 利润分配情况

适用 不适用

3. 销售退回

适用 不适用

4. 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

截至本报告批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

(十四) 其他重要事项

1. 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

适用 不适用

(2) 未来适用法

适用 不适用

2. 债务重组

适用 不适用

3. 资产置换、资产转让及出售

(1) 非货币性资产交换

适用 不适用

(2) 其他资产置换

适用 不适用

4. 年金计划

适用 不适用

5. 终止经营

适用 不适用

6. 分部报告

适用 不适用

本公司主要业务为提供物流运输服务和大宗商品贸易业务。公司将此业务视为作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品/地区分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注三(五)61之说明。

7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

(一)租赁

1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注三(五)25之说明；

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(三)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数
短期租赁费用	156,670.44
合 计	156,670.44

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数
租赁负债的利息费用	177,104.82
与租赁相关的总现金流出	2,959,317.89

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注三(八)之说明。

(二)中海通海运 27 轮船舶份额共有情况说明

中海通 27 轮由中海通海运和第三方共同出资建造，报告期间，中海通海运享有中海通 27 轮的 87.48%权益，第三方享有剩余 12.52%权益。中海通海运拥有 27 轮船舶的决策权，第三方按照该权益比例享有该船舶的经营亏损风险和收益并参与利润分配。报告期内，中海通海运根据《27000DWT 散货船合作协议》约定按季度编制中海通 27 轮船舶经营报表，并向第三方支付分红款项。公司将第三方享有中海通 27 轮的权益份额事项参照少数股东权益处理。

(十五) 母公司财务报表主要项目附注

√适用 □不适用

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					

按组合计提坏账准备	128,737,252.09	100.00	7,368,300.00	5.72	121,368,952.09
合计	128,737,252.09	100.00	7,368,300.00	5.72	121,368,952.09

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	111,031,061.06	100.00	5,776,899.19	5.20	105,254,161.87
合计	111,031,061.06	100.00	5,776,899.19	5.20	105,254,161.87

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	127,560,665.56	6,378,033.28	5.00
1-2年	168,740.81	16,874.08	10.00
2-3年	49,218.69	14,765.61	30.00
3年以上	958,627.03	958,627.03	100.00
小计	128,737,252.09	7,368,300.00	5.72

(3) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	5,776,899.19	1,591,400.81					7,368,300.00	
合计	5,776,899.19	1,591,400.81					7,368,300.00	

(4) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
青岛啤酒股份有限公司	28,047,021.53	21.79	1,402,351.08
新疆东能物流有限公司	20,221,021.52	15.71	1,011,051.08
梅花集团国际贸易(香港)有限公司	13,978,362.56	10.86	698,918.13
广东小康物流有限公司	9,783,871.00	7.60	489,193.55
杭州融杰贸易有限公司	6,246,831.97	4.85	312,341.60

小 计	78,277,108.58		60.80	3,913,855.44	
2. 其他应收款					
(1) 明细情况					
1) 类别明细情况					
种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	19,584,260.47	100.00	181,353.38	0.93	19,402,907.09
合 计	19,584,260.47	100.00	181,353.38	0.93	19,402,907.09
(续上表)					
种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	22,616,291.02	100.00	95,648.08	0.42	22,520,642.94
合 计	22,616,291.02	100.00	95,648.08	0.42	22,520,642.94
2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款					
组合名称	期末数				
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)		
应收押金保证金组合	19,009,438.45				
账龄组合	347,126.93	181,353.38	52.24		
其中：1年以内	123,341.00	6,167.05	5.00		
1-2年					
2-3年	69,428.00	20,828.40	30.00		
3年以上	154,357.93	154,357.93	100.00		
小 计	19,356,565.38	181,353.38	0.94		
(2) 账龄情况					
账 龄	期末账面余额				

1年以内	13,840,170.43
1-2年	1,311,930.20
2-3年	1,774,628.00
3年以上	2,657,531.84
合计	19,584,260.47

(3) 坏账准备变动情况

项目	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)	
期初数	4,313.37	7,338.60	83,996.11	95,648.08
期初数在本期	---	---	---	
-- 转入第二阶段		-6,942.80	6,942.80	
-- 转入第三阶段				
-- 转回第二阶段				
-- 转回第一阶段				
本期计提	1,853.68	-395.80	84,247.42	85,705.30
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	6,167.05		175,186.33	181,353.38

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金、备用金	19,232,160.11	22,301,401.23

往来款		8,996.00
应收暂付款	352,100.36	305,893.79
合 计	19,584,260.47	22,616,291.02

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
天津宏圣租赁有限公司	押金保证金	3,500,000.00	1 年以内	17.87	
广深铁路股份有限公司 广州货运中心	押金保证金	2,136,038.00	1 年以内	10.91	
青岛啤酒股份有限公司	押金保证金	1,070,000.00	1 年以内	5.46	
甘肃酒钢集团宏兴钢铁 股份有限公司不锈钢分 公司	押金保证金	1,000,000.00	1 年以内	5.11	
杭州融杰贸易有限公司	押金保证金	1,000,000.00	1 年以内	5.11	
小 计		8,706,038.00		44.45	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	62,332,075.79		62,332,075.79	52,216,502.43		52,216,502.43
合 计	62,332,075.79		62,332,075.79	52,216,502.43		52,216,502.43

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减 少	期末数	本期计 提减值 准备	减值准 备期末 数
中海通供应链	50,000,000.00			50,000,000.00		
广西中海通	2,216,502.43			2,216,502.43		
香 港 中 海 通 [注]						
岳阳多式联运 公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
中海通海运		115,573.36		115,573.36		

小 计	52,216,502.43	10,115,573.36		62,332,075.79		
-----	---------------	---------------	--	---------------	--	--

[注] 2015年8月21日企业设立全资子公司香港中海通，认购股本总额10,000股，未实际缴纳出资金额

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	895,340,527.75	847,880,108.96	693,432,700.16	654,397,162.86
其他业务收入			620,144.82	381,079.60
合 计	895,340,527.75	847,880,108.96	694,052,844.98	654,778,242.46
其中：与客户之间的合同产生的收入	895,340,527.75	847,880,108.96	694,052,844.98	654,778,242.46

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,304,165.36	1,347,858.00
房租水电费	316,979.04	286,776.30
办公费用	23,113.23	21,664.68
折旧费及摊销费用	10,963.13	9,713.66
交通差旅费	4,171.01	1,510.00
合 计	2,659,391.77	1,667,522.64

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
银行理财产品收益	53,568.26	102,306.98
合 计	53,568.26	102,306.98

(十六) 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,247.15	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	3,376,743.72	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	2,909,081.16	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资	56,689.43	

产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	99,157.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,339.40	
小计	6,447,258.26	
减：所得税影响额	1,259,185.89	
少数股东权益影响额	6,022.39	
合计	5,182,049.98	

其他说明：

适用 不适用

2. 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	21.65%	1.17	1.17
扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.59%	1.01	1.01

3. 境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异

调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

(4) 其他说明

适用 不适用

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

深圳市中海通物流股份有限公司董秘办公室