



# 安捷股份

NEEQ : 870009

## 广东安捷供应链管理股份有限公司

An Jie Supply Chain Management Co., Ltd.



## 半年度报告

— 2023 —

---

## 重要提示

- 一、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。
- 二、公司负责人张艳、主管会计工作负责人赵淑芬及会计机构负责人（会计主管人员）杨祎波保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无未按要求披露的事项。

---

## 目录

第一节	公司概况 .....	5
第二节	会计数据和经营情况 .....	6
第三节	重大事件 .....	15
第四节	股份变动及股东情况 .....	19
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	22
第六节	财务会计报告 .....	24
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	36
附件 II	融资情况 .....	75

备查文件目录	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。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	公司董事会办公室

## 释义

释义项目		释义
公司、安捷股份、本公司	指	广东安捷供应链管理股份有限公司
大长江集团	指	江门市大长江集团有限公司
豪爵商务	指	江门市蓬江区豪爵商务有限公司
东洋油墨	指	江门东洋油墨有限公司
天地壹号	指	天地壹号饮料股份有限公司
比亚迪	指	商洛比亚迪实业有限公司、惠州比亚迪电池有限公司、青海弗迪电池有限公司、韶关比亚迪实业有限公司、长沙市比亚迪汽车有限公司、惠州比亚迪实业有限公司、汕尾比亚迪实业有限公司、深圳市比亚迪锂电池有限公司等合作公司
新财富环保	指	江门市崖门新财富环保工业有限公司
维达集团	指	维达纸业（中国）有限公司
李锦记	指	李锦记（中国）销售有限公司
股东大会	指	广东安捷供应链管理股份有限公司股东大会
董事会	指	广东安捷供应链管理股份有限公司董事会
监事会	指	广东安捷供应链管理股份有限公司监事会
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
公司章程	指	《广东安捷供应链管理股份有限公司章程》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2023年1月1日至2023年6月30日
主办券商、太平洋证券	指	太平洋证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	广东安捷供应链管理股份有限公司		
英文名称及缩写	An Jie Supply Chain Management Co., Ltd.		
法定代表人	张艳	成立时间	2004年3月23日
控股股东	控股股东为（张艳）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（张艳、杨永明），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	交通运输、仓储和邮政业（G）-道路运输业（G54）-道路货物运输（G543）-危险货物道路运输（G5435）		
主要产品与服务项目	为制造业、零售流通业等行业客户提供专业的供应链管理与综合性物流仓储服务		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	安捷股份	证券代码	870009
挂牌时间	2016年12月1日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	42,600,000
主办券商（报告期内）	太平洋证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	云南省昆明市北京路926号同德广场写字楼31楼		
联系方式			
董事会秘书姓名	王智	联系地址	广东省江门市蓬江区宏兴路98号
电话	0750-3659965	电子邮箱	zjhero2022@163.com
传真	0750-3659965		
公司办公地址	广东省江门市蓬江区宏兴路98号	邮政编码	529000
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91440703760601562R		
注册地址	广东省江门市蓬江区棠下镇堡兴路3号（自编号01）（一照多址）		
注册资本（元）	42,600,000	注册情况报告期内是否变更	否

## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式与经营计划

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

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

2023年上半年，公司按照既定经营战略，致力打造一站式供应链服务模式，提升公司的市场影响力，为实现公司经营目标并取得了一定的成效。报告期内，公司实现营业收入144,591,700.40元，较上年同期增长17.34%，营业成本为120,694,961.96元，较上年同期增加21.18%，销售毛利率较上年同期减少2.64%。资产总额241,399,886.53元，较上年同期增长5.33%，所有者权益125,214,163.71元，较上年同期增长3.36%，利润总额15,906,622.69元，较上年同期减少0.22%，净利润较上年同期减少0.85%。

#### (二) 行业情况

2023年上半年，物流需求整体呈现温和复苏。二季度上游产销有所恢复，社会去库存持续优化，物流服务供给充足能力提升，供应链各环节循环逐步畅通，社会物流成本稳中有降。上半年，全国社会物流总额160.6万亿元，按可比价格计算，同比增长4.8%，比1-5月提高0.3个百分点，二季度环比提高1.6个百分点，年内物流需求累计增长整体呈回升态势。综合来看，供应链上下游向常态化运行轨道回归，物流运行整体呈企稳趋好的发展状态。

从社会物流总额变化来看，物流需求恢复历程仍存波动，4月份受上年基数较低影响增势良好，5月份恢复势头略有减缓，6月份在新动能引领带动下有所改善，同比分别增长6.3%、4.8%、5.9%，显示社会物流总额持续稳定恢复的势头尚不牢固。从重点调研数据看，近六成的企业认为订单需求减少是困扰物流企业发展的主要原因，二季度物流企业对市场需求不足感受明显增加，反映需求减少的企业比重大幅提高。特别是集中反映在道路运输、仓储装卸等传统行业。

上半年，物流市场竞争格局有所加剧，绝大多数运输细分领域供大于求局面持续，价格均低于同期水平。海运方面，沿海散货、集装箱市场稳中趋缓，运输需求缺乏增长动力，多数货类、航线运价走低。6月份，上海航运交易所发布的沿海(散货)综合运价指数月平均值960.49点，环比回落4.3%；

中国出口集装箱综合运价指数月平均值 918.89 点，环比回落 3.5%。公路方面，传统淡季叠加前期需求集中释放等因素，运价延续回落走势。6 月份中国公路物流运价指数为 102.4 点，环比回落 0.17%，年内价格或将持续低位运行。

全年来看，支撑物流稳定恢复的有利条件依然较多，物流需求有望继续扩大。随着下半年国家提出的进一步扩大内需，提振汽车、电子产品、家居等领域，整治乱收费、鼓励促进民营经济发展，建设现代化产业体系，加强民生保障等系列发展方向的明确定位，同时结合物流产业具有巨大的潜力和良好的韧性，社会物流需求长期向好的趋势将更明显。

### （三） 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

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

## 二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	144,591,700.40	123,223,447.49	17.34%
毛利率%	16.53%	19.17%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	14,018,963.66	14,159,172.66	-0.99%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,420,317.55	12,788,031.30	4.94%
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）	11.06%	14.02%	-
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）	10.59%	12.66%	-
基本每股收益	0.33	0.33	0.00%

偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	241,399,886.53	229,182,423.13	5.33%
负债总计	116,185,722.82	108,036,874.20	7.54%
归属于挂牌公司股东的净资产	123,818,216.43	119,767,911.30	3.38%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.91	2.81	3.56%
资产负债率% (母公司)	48.55%	48.28%	-
资产负债率% (合并)	48.13%	47.14%	-
流动比率	1.4177	1.5023	-
利息保障倍数	13.80	30.03	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	13,163,471.70	12,545,380.32	4.93%
应收账款周转率	1.39	1.58	-
存货周转率	-	-	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	5.33%	-3.50%	-
营业收入增长率%	17.34%	35.98%	-
净利润增长率%	-0.85%	185.90%	-

### 三、 财务状况分析

#### (一) 资产及负债状况分析

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	21,436,649.39	8.88%	15,260,060.97	6.66%	40.48%
应收票据	27,014,453.01	11.19%	10,264,563.94	4.48%	163.18%
应收账款	97,467,048.74	40.38%	110,662,395.35	48.29%	-11.92%
预付款项	3,027,996.31	1.25%	3,129,356.47	1.37%	-3.24%
其他应收款	8,202,189.91	3.4%	6,960,902.64	3.04%	17.83%
其他流动资产	980,351.92	0.41%	1,178,687.48	0.51%	-16.83%
固定资产	52,308,846.08	21.67%	55,115,441.13	24.05%	-5.09%
在建工程	1,020,715.92	0.42%	0	0.00%	-
使用权资产	3,226,589.00	1.34%	3,764,353.84	1.64%	-14.29%
无形资产	20,257,100.76	8.39%	20,723,870.10	9.04%	-2.25%
长期待摊费用	5,438,827.18	2.25%	975,264.79	0.43%	457.68%
递延所得税资产	1,019,118.31	0.42%	972,526.42	0.42%	4.79%
其他非流动资产	0	0.00%	175,000.00	0.08%	-100%
短期借款	69,634,232.09	28.85%	55,531,229.64	24.23%	25.4%
应付账款	33,945,705.20	14.06%	35,384,063.11	15.44%	-4.06%



合同负债	78,502.36	0.03%	53,229.48	0.02%	47.48%
应付职工薪酬	1,530,796.52	0.63%	1,902,126.18	0.83%	-19.52%
应交税费	2,501,864.13	1.04%	1,407,165.77	0.61%	77.79%
其他应付款	2,790,181.70	1.16%	2,838,955.49	1.24%	-1.72%
一年内到期的非流动负债	1,053,298.00	0.44%	1,032,111.55	0.45%	2.05%
长期借款	0	0.00%	4,011,838.18	1.75%	-100%
租赁负债	1,997,211.56	0.83%	2,647,637.96	1.12%	-24.57%
递延收益	2,649,140.60	1.1%	3,223,726.18	1.4%	-17.82%

#### 项目重大变动原因:

1. 报告期末，货币资金较上年期末增加40.48%，主要原因是本期业务量增加，为日常营运储备资金，同时因业务发展，增加银行贷款所致；
2. 报告期末，应收票据较上年期末增加163.18%，主要原因是报告期内银行贷款利率较上年同期有所下降，为节省财务费用，我司增加银行贷款，用于日常经营资金周转，减少客户比亚迪的商业承兑汇票贴现所致；
3. 报告期末，在建工程较上年期末增加1,020,715.92元，主要原因是厂房建设购入材料所致；
4. 报告期末，长期待摊费用较上年期末增加457.68%，主要原因是仓库改造费用所致；
5. 报告期末，其他非流动资产较上年期末减少100%，主要原因是报告期内已处置完该资产所致；
6. 报告期末，合同负债较上年期末增加47.48%，主要原因是本期预收客户运费增加所致；
7. 报告期末，应交税费较上年期末增加77.79%，主要原因是本期销售收入增加，应交增值税、应交企业所得税增加所致；
8. 报告期末，长期借款较上年期末减少100%，主要原因是本期银行短期贷款利息下降，从而增加短期借款，减少长期借款所致。

## (二) 经营情况分析

### 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	144,591,700.40	-	123,223,447.49	-	17.34%
营业成本	120,694,961.96	83.47%	99,602,600.19	80.83%	21.18%
毛利率	16.53%	-	19.17%	-	-
税金及附加	324,692.47	0.22%	192,836.88	0.16%	68.38%
销售费用	485,880.29	0.34%	455,247.70	0.37%	6.73%
管理费用	3,053,063.88	2.11%	2,392,914.15	1.94%	27.59%
研发费用	3,159,584.10	2.19%	5,520,776.14	4.48%	-42.77%
财务费用	1,263,678.28	0.87%	965,451.28	0.78%	30.89%
其他收益	574,585.58	0.4%	1,576,733.28	1.28%	-63.56%
投资收益	22,851.02	0.02%	12,069.19	0.01%	89.33%
信用减值损失	-200,932.25	-0.14%	235,020.61	0.19%	-185.5%

资产处置损益	0	0.00%	7,632.50	0.01%	-100%
营业利润	16,006,343.77	11.07%	15,925,076.73	12.92%	0.51%
利润总额	15,906,622.69	11%	15,941,738.33	12.94%	-0.22%
所得税费用	1,869,607.94	1.29%	1,783,978.60	1.45%	4.8%
净利润	14,037,014.75	9.71%	14,157,759.73	11.49%	-0.85%

#### 项目重大变动原因:

1. 报告期内税金及附加较上年同期增加 68.38%，主要原因是本期业务量增加，税金及附加同步增加所致；
2. 报告期内研发费用较上年同期减少 42.77%，主要原因是本期期初农产品冷链流通中心建设项目的专用软件已摊销完成，同时材料及测试费用减少所致；
3. 报告期内财务费用较上年同期增加 30.89%，主要原因是本期增加银行贷款，贷款利息支出增加所致；
4. 报告期内其他收益较上年同期减少 63.56%，主要原因是本期农产品冷链流通中心建设项目的摊销费用减少，对应的补贴收益相应减少所致；
5. 报告期内投资收益较上年同期增加 89.33%，主要原因是本期货币资金较上年增加，购入银行理财所致；
6. 报告期内信用减值损失较上年同期减少 185.5%，主要原因是本期应收帐款坏帐减少所致；
7. 报告期内资产处置损益较上年同期减少 100%，主要原因是报告期内未发生资产处置所致。

## 2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	144,591,700.40	123,127,324.95	17.43%
其他业务收入	0	96,122.54	-100.00%
主营业务成本	120,694,961.96	99,538,798.03	21.25%
其他业务成本	0	63,802.16	-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
危险品运输	84,639,632.22	69,505,078.89	17.88%	34.46%	35.43%	-0.59%
一般运输	45,589,092.17	43,750,953.18	4.03%	8.23%	10.29%	-1.79%
仓储服务	14,362,976.01	7,438,929.89	48.21%	-19.21%	-12.99%	3.70%
其他收入	0	0	0.00%	-100.00%	-100.00%	-82.97%
合计	144,591,700.4	120,694,961.96	16.53%	17.34%	21.18%	-2.64%

#### 按区域分类分析:

适用 不适用

**收入构成变动的原因:**

1. 报告期内, 其他业务收入与其他业务成本变动比例为-100%, 主要原因是本期未发生其他业务。

**(三) 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	13,163,471.70	12,545,380.32	4.93%
投资活动产生的现金流量净额	-5,865,648.98	-8,137,888.38	27.92%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,121,234.30	-4,299,859.63	73.92%

**现金流量分析:**

报告期末, 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期变动为 73.92%, 主要原因是报告期内取得借款收到现金增加所致。

**四、 投资状况分析**

**(一) 主要控股子公司、参股公司情况**

适用 不适用

单位: 元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
江门嘉思捷涂装工程有限公司	子公司	危险货物运输、普通货运; 国内陆路货运代理。	300万元	2,689,238.67	2,640,032.55	1,825,620.55	52,297.10
江门市锐源供应链管理有限公司	子公司	企业管理咨询; 供应链管理及相关配套服务; 计算机软硬件开发; 预包装	1000万元	0	-20,962.32	0	0

		食品的 批发、 销售。					
四川鼎捷供应链管理有 限公司	子公司	一般项 目：供 应链管 理服 务；软 件开 发；软 件销 售；国 内货 物运 输代 理；普 通货 物仓 储服 务。	1000 万元	55,268.57	54,268.57	0	- 16,188.57
广东安扬供应链管理有 限公司	子公司	供应链 管理服务；普 通货 物仓 储服 务；国 内货 物运 输代 理；道 路危 险货 物运 输。	500 万元	14,546,487.85	4,388,907.14	7,008,639.03	85,800.79
广东捷运环境服务有限 公司	子公司	一般项 目：固 体废 物治 理； 环保 咨 询服 务；水 污 染治 理；供 应链 服 务；普 通货 物仓 储服 务；包	500 万元	674.91	-825.09	0	-825.09

		装服务等。				
--	--	-------	--	--	--	--

### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

### 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

#### (二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、 对关键审计事项说明

适用 不适用

## 六、 企业社会责任

适用 不适用

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

## 七、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、竞争加剧的风险	<p>公司主要从事第三方物流服务，从竞争格局看，国有、外资等大型物流企业在市场中占有绝对优势，中小民营物流存在业务辐射面小、技术相对落后等劣势，虽然在特定区域和细分行业内占有绝对优势，但随着市场规模趋于稳定，大型物流企业向细分领域延伸，中小物流企业将面临竞争加剧风险。</p> <p>应对措施：针对此风险，公司将进一步拓展市场半径，由江门地区逐渐辐射广东乃至全国各地，通过建立物流服务平台进行市场整合，扩大公司规模，提高自身竞争力。</p>
2、应收账款坏账风险	<p>公司主营业务是为制造业、零售流通业等行业客户提供专业的综合性物流仓储服务。2023年01月01日、2023年06月30日公司应收账款净额为110,662,395.35元、97,467,048.74元。公司应收账款余额较大，主要是新能源方面的运输业务大幅增长，而新能源客户（如比亚迪等）的结算周期比传统客户长，目前公司客户平均结算周期1.39个月。随着公司经营规模的扩大，应收账款余额有可能继续增加，如果公司对应收账款催收不力，或者公司客户资信及财务状况出现不利变化，可能给公司带来坏账风险，进而影响公司现金流及利润情况。</p> <p>应对措施：针对此风险，公司一方面将加强对客户的信用状况的调查分析，根据公司实际经营和客户的信誉情况制定相应的信用政策，控制单一客户的应收账款额度；另一方面，公</p>

	司将加大应收账款的催收力度，对欠款年份和金额进行分析，分别采取不同的措施，尽力获得最佳的收款效果。
3、运输安全风险	<p>公司从事道路货物运输(含危险货物运输资质)业务，虽然公司在仓储、配送各环节制定了详细严格的内控管理制度，为在途车辆购买了承运人责任保险，根据运输行业特点，存在因为天气、路况、车辆故障、司机个人等原因造成的运输安全风险，若发生意外事故，将会对公司经营造成不利影响。</p> <p>应对措施：针对此风险，公司将严格遵守内控管理制度，将人为风险降到最低；且通过购买保险等方式，将风险进行对冲，将损失降到最低。</p>
4、供应链管理风险	<p>民营物流企业从单一功能向综合性发展已成为必然趋势。客户的多样化需求要求物流企业提供从供应地到消费地的一体化服务。这使民营物流企业在向客户提供供应链管理解决方案的转变过程中面临供应链管理的复杂性和不确定性，由此产生供应链管理风险时间风险、安全风险和合作风险等问题。</p> <p>应对措施：（1）建立战略合作伙伴关系。（2）进行风险的日常管理。（3）加强信息共享，建立信息技术交换平台。（4）优选合作伙伴，实现文化融合，强化信任激励。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

## 第三节 重大事件

### 一、 重大事件索引

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

### 二、 重大事件详情

#### (一) 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	2,414,014.92	0	2,414,014.92	1.95%

(2023)粤07民终1317号，关于上诉人广东安捷供应链管理股份有限公司与被上诉人杭州百进物流有限公司租赁合同纠纷一案中，经广东省江门市中级人民法院民事裁定书，被告报告期内已履行完毕。

(2023)粤0704民初1175号，关于原告广东安捷供应链管理股份有限公司诉被告房明军、中国太平洋财产保险股份有限公司佛山分公司运输合同纠纷一案，已撤诉。

(2022)粤0703民初6350号，关于原告广东安捷供应链管理股份有限公司诉被告李永泰民间借贷纠纷一案，经广东省江门市蓬江区人民法院民事判决书，被告报告期内已履行完毕。

(2023)粤7101民初1189号，关于原告广东安捷供应链管理股份有限公司诉被告广东易迁易物流科技有限公司运输合同纠纷一案，经广州铁路运输法院民事调解书，被告报告期内未履行。

##### 2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

## (二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

## (三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	-	-
销售产品、商品, 提供劳务	50,000,000	5,531,217.18
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	56,000	0
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
提供财务资助	-	-
提供担保	-	-
委托理财	10,000,000	0
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	-	-
贷款	-	-

### 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:

上述关联交易为公司正常业务开展, 交易结算及资金回笼正常, 通过关联交易促进公司业务发展, 有利于全体股东利益。

在不影响公司日常经营资金使用的前提下, 在授权额度内使用部分自有闲置资金购买理财产品, 可以提高公司闲置的使用效率和效果, 进一步提高公司整体收益, 符合全体股东利益。

## (四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年12月1日	-	挂牌	同业竞争承诺	控股股东、实际控制人关于避免同业竞争的承诺, 报告期内, 公司控股股东张艳、实际控制人张艳和杨永明严格遵守该承诺。	正在履行中
公司	2016年12月1日	-	挂牌	资金占用承诺	公司报告期内发生的担保、资金占用情况以及所采取的措施	正在履行中



					施承诺，报告期内未发生触发需要履行承诺的情况。	
实际控制人或控股股东	2016年12月1日	-	挂牌	劳动、社保缴纳	公司的劳动社保缴纳情况，公司控股股东、实际控制人已出具书面承诺，将逐步规范社会保险及住房公积金缴纳行为、若公司因劳动合同、社会保险及住房公积金缴纳事宜被追究行政或民事法律责任的，其将对公司承担全额补偿义务。报告期内公司控股股东、实际控制人均严格遵守该承诺。	正在履行中
实际控制人或控股股东、董监高	2016年12月1日	-	发行	公司治理	公司为进一步加强公司治理，完善内部控制，将在之后的经营中杜绝上述情形的再次发生。公司及实际控制人出具承诺：自2016年10月19日起，在日常经营中不再使用现金进行收付款，报告期内控股股东、董事、监事、高级管理人员均严格遵守该承诺。	正在履行中
实际控制人或控股股	2016年12月1日	-	挂牌	资金规范	公司承诺在以后经营中将要	正在履行中

东、董监高				求全部员工办理工资卡，不再使用现金支付的方式向员工发放工资，报告期内控股股东、董事、监事、高级管理人员均严格遵守该承诺。	
-------	--	--	--	--	--

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况：**

本报告期公司无超期未履行完毕的承诺事项

## 第四节 股份变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	20,368,500	47.81%	1,434,000	21,802,500	51.18%
	其中：控股股东、实际控制人	6,932,500	16.27%	0	6,932,500	16.27%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	22,231,500	52.19%	- 1,434,000	20,797,500	48.82%
	其中：控股股东、实际控制人	20,797,500	48.82%	0	20,797,500	48.82%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工					
<b>总股本</b>		42,600,000	-	0	42,600,000	-
<b>普通股股东人数</b>						75

#### 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	张艳	26,856,000	0	26,856,000	63.04%	20,142,000	6,714,000	0	0
2	宁波锐捷投资管理	3,372,800	- 770,000	2,602,800	6.11%	0	2,602,800	0	0

	合伙企业 (有限合伙)								
3	汉宇集团 股份有限公司	2,600,000	0	2,600,000	6.10%	0	2,600,000	0	0
4	贾礼萍	1,434,000	- 163,898	1,270,102	2.98%	0	1,270,102	0	0
5	梁宇战	1,160,797	-31,400	1,192,197	2.80%	0	1,192,197	0	0
6	马少舒	1,144,000	0	1,144,000	2.69%	0	1,144,000	0	0
7	江门市金 海一号投 资基金合 伙企业 (有限合 伙)	1,014,200	0	1,014,200	2.38%	0	1,014,200	0	0
8	鹤山市联 智投资有 限公司	970,000	0	970,000	2.28%	0	970,000	0	0
9	杨永明	874,000	0	874,000	2.05%	655,500	218,500	0	0
10	吴永雄	951,500	- 173,401	778,099	1.83%	0	778,099	0	0
	<b>合计</b>	<b>40,377,297</b>	<b>-</b>	<b>39,301,398</b>	<b>92.26%</b>	<b>20,797,500</b>	<b>18,503,898</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
普通股前十名股东间相互关系说明： 张艳、杨永明夫妇分别持有公司 63.04%和 2.05%股权。									

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

---

### 三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

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

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

张艳与杨永明为夫妇关系，石胜美就职于股东汉宇集团股份有限公司的参股子公司深圳市同川科技有限公司，汉宇集团股份有限公司持有深圳市同川科技有限公司 20%股份，除此以外，其他董事、监事、高级管理人员之间及与股东间均不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
张艳	26,856,000	0	26,856,000	63.04%	0	0
杨永明	874,000	0	874,000	2.05%	0	0
合计	27,730,000	-	27,730,000	65.09%	0	0

### (三) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	6	0	0	6
行政人员	3	4	0	7
财务人员	7	0	0	7
销售人员	12	0	3	9
研发人员	56	0	20	36
运输人员	100	0	16	84
仓储人员	25	0	5	20
员工总计	209	4	44	169

### (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

## 第六节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	21,436,649.39	15,260,060.97
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五（二）	27,014,453.01	10,264,563.94
应收账款	五（三）	97,467,048.74	110,662,395.35
应收款项融资			
预付款项	五（四）	3,027,996.31	3,129,356.47
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（五）	8,202,189.91	6,960,902.64
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）	980,351.92	1,178,687.48
<b>流动资产合计</b>		<b>158,128,689.28</b>	<b>147,455,966.85</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			



固定资产	五（七）	52,308,846.08	55,115,441.13
在建工程	五（八）	1,020,715.92	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（九）	3,226,589.00	3,764,353.84
无形资产	五（十）	20,257,100.76	20,723,870.10
开发支出			
商誉	五（十一）		
长期待摊费用	五（十二）	5,438,827.18	975,264.79
递延所得税资产	五（十三）	1,019,118.31	972,526.42
其他非流动资产	五（十四）		175,000.00
<b>非流动资产合计</b>		83,271,197.25	81,726,456.28
<b>资产总计</b>		241,399,886.53	229,182,423.13
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十五）	69,634,232.09	55,531,229.64
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十六）	33,945,705.20	35,384,063.11
预收款项			
合同负债	五（十七）	78,502.36	53,229.48
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十八）	1,530,796.52	1,902,126.18
应交税费	五（十九）	2,501,864.13	1,407,165.77
其他应付款	五（二十）	2,790,181.70	2,838,955.49
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（二十一）	1,053,298.00	1,032,111.55
其他流动负债	五（二十二）	4,790.66	4,790.66
<b>流动负债合计</b>		111,539,370.66	98,153,671.88
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五（二十		4,011,838.18

	三)		
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（二十四）	1,997,211.56	2,647,637.96
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（二十五）	2,649,140.60	3,223,726.18
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		4,646,352.16	9,883,202.32
<b>负债合计</b>		116,185,722.82	108,036,874.20
<b>所有者权益：</b>			
股本	五（二十六）	42,600,000.00	42,600,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十七）	3,143,108.23	3,143,108.23
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十八）	12,502,000.21	11,110,407.16
一般风险准备			
未分配利润	五（二十九）	65,573,107.99	62,914,395.91
归属于母公司所有者权益合计		123,818,216.43	119,767,911.30
少数股东权益		1,395,947.28	1,377,637.63
<b>所有者权益合计</b>		125,214,163.71	121,145,548.93
<b>负债和所有者权益总计</b>		241,399,886.53	229,182,423.13

法定代表人：张艳

主管会计工作负责人：赵淑芬

会计机构负责人：杨祎波

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		19,879,430.46	14,853,363.28

交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		27,014,453.01	10,264,563.94
应收账款	十二 (一)	86,205,227.92	104,566,662.78
应收款项融资			
预付款项		2,557,921.19	2,463,294.62
其他应收款	十二 (二)	10,447,703.34	6,829,870.00
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		877,100.80	937,948.50
<b>流动资产合计</b>		<b>146,981,836.72</b>	<b>139,915,703.12</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二 (三)	9,268,000.00	9,268,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		49,857,772.03	52,393,938.18
在建工程		1,020,715.92	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,226,589.00	3,764,353.84
无形资产		20,257,100.76	20,723,870.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,438,827.18	975,264.79
递延所得税资产		905,277.90	899,816.16
其他非流动资产			175,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>89,974,282.79</b>	<b>88,200,243.07</b>
<b>资产总计</b>		<b>236,956,119.51</b>	<b>228,115,946.19</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		69,634,232.09	55,531,229.64
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		27,540,843.82	32,280,002.61
预收款项			
合同负债		77,503.28	52,230.40
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,327,467.93	1,683,582.91
应交税费		2,482,493.26	1,342,980.22
其他应付款		8,268,485.37	8,332,693.49
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,053,298.00	1,032,111.55
其他流动负债		4,700.74	4,700.74
<b>流动负债合计</b>		<b>110,389,024.49</b>	<b>100,259,531.56</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			4,011,838.18
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,997,211.56	2,647,637.96
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,649,140.60	3,223,726.18
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>4,646,352.16</b>	<b>9,883,202.32</b>
<b>负债合计</b>		<b>115,035,376.65</b>	<b>110,142,733.88</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		42,600,000.00	42,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,143,108.23	3,143,108.23
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		12,502,000.21	11,110,407.16
一般风险准备			
未分配利润		63,675,634.42	61,119,696.92
<b>所有者权益合计</b>		<b>121,920,742.86</b>	<b>117,973,212.31</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>236,956,119.51</b>	<b>228,115,946.19</b>

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		144,591,700.40	123,223,447.49
其中：营业收入	五（三十）	144,591,700.40	123,223,447.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		128,981,860.98	109,129,826.34
其中：营业成本	五（三十）	120,694,961.96	99,602,600.19
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（三十一）	324,692.47	192,836.88
销售费用	五（三十二）	485,880.29	455,247.70
管理费用	五（三十三）	3,053,063.88	2,392,914.15
研发费用	五（三十四）	3,159,584.10	5,520,776.14
财务费用	五（三十五）	1,263,678.28	965,451.28
其中：利息费用	五（三十五）	1,243,001.76	933,172.27
利息收入	五（三十五）	14,801.89	7,076.88
加：其他收益	五（三十六）	574,585.58	1,576,733.28
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十七）	22,851.02	12,069.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十八）	-200,932.25	235,020.61
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（三十九）		7,632.5
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		16,006,343.77	15,925,076.73
加：营业外收入	五（四十）	4,457.18	16,955.69
减：营业外支出	五（四十一）	104,178.26	294.09
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		15,906,622.69	15,941,738.33
减：所得税费用	五（四十二）	1,869,607.94	1,783,978.60
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		14,037,014.75	14,157,759.73
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）		14,037,014.75	14,157,759.73
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）		18,051.09	-1,412.93
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		14,018,963.66	14,159,172.66
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			

(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		14,037,014.75	14,157,759.73
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		14,018,963.66	14,159,172.66
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		18,051.09	-1,412.93
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.33	0.33
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.32	0.33

法定代表人：张艳

主管会计工作负责人：赵淑芬

会计机构负责人：杨祎波

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十二 (四)	135,757,440.82	120,892,287.55
减：营业成本	十二 (四)	112,713,298.26	97,264,662.96
税金及附加		322,631.55	191,677.35
销售费用		440,668.34	435,116.63
管理费用		2,497,553.87	2,363,296.98
研发费用		3,159,584.10	5,520,776.14
财务费用		1,260,989.69	962,798.53
其中：利息费用			933,172.27
利息收入			6,330.42
加：其他收益		574,585.58	1,576,733.28
投资收益（损失以“-”号填列）	十二 (五)	22,851.02	12,069.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-36,411.63	279,878.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			7,632.5
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		15,923,739.98	16,030,272.03
加：营业外收入		4,279.05	16,599.74
减：营业外支出		103,989.37	294.09
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		15,824,029.66	16,046,577.68

减：所得税费用		1,908,099.14	1,795,192.97
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		13,915,930.52	14,251,384.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		13,915,930.52	14,251,384.71
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		13,915,930.52	14,251,384.71
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		144,887,094.83	142,385,783.43
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		1,088,260.95	24,982.57
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十三）	5,192,956.42	6,769,850.66
<b>经营活动现金流入小计</b>		151,168,312.20	149,180,616.66
购买商品、接受劳务支付的现金		115,915,180.43	110,080,957.04
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		11,209,928.87	8,898,076.49
支付的各项税费		4,385,173.50	3,913,448.32
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十三）	6,494,557.70	13,742,754.49
<b>经营活动现金流出小计</b>		138,004,840.50	136,635,236.34
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	五（四十四）	13,163,471.70	12,545,380.32
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		30,500,991.12	9,750,000.00
取得投资收益收到的现金		21,859.90	12,069.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		233,000.00	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		30,755,851.02	9,762,069.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,121,500.00	8,149,957.57
投资支付的现金		30,500,000.00	9,750,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		36,621,500.00	17,899,957.57
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-5,865,648.98	-8,137,888.38
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
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		36,579,271.35	13,360,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

<b>筹资活动现金流入小计</b>		36,579,271.35	13,360,000.00
偿还债务支付的现金		26,476,085.00	17,111,119.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,224,420.65	548,740.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（四十三）		
<b>筹资活动现金流出小计</b>		37,700,505.65	17,659,859.63
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-1,121,234.30	-4,299,859.63
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		6,176,588.42	107,632.31
加：期初现金及现金等价物余额	五（四十四）	15,260,060.97	14,371,554.73
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五（四十四）	21,436,649.39	14,479,187.04

法定代表人：张艳

主管会计工作负责人：赵淑芬

会计机构负责人：杨祎波

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		140,472,351.61	139,868,530.51
收到的税费返还		1,087,914.28	
收到其他与经营活动有关的现金		3,589,918.14	6,969,761.40
<b>经营活动现金流入小计</b>		145,150,184.03	146,838,291.91
购买商品、接受劳务支付的现金		110,517,184.39	105,143,477.47
支付给职工以及为职工支付的现金		9,526,152.88	8,804,165.81
支付的各项税费		4,302,353.97	3,911,853.77
支付其他与经营活动有关的现金		8,791,542.33	14,086,290.08
<b>经营活动现金流出小计</b>		133,137,233.57	131,945,787.13
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		12,012,950.46	14,892,504.78
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		30,500,991.12	9,750,000.00
取得投资收益收到的现金		21,859.90	12,069.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		233,000.00	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		30,755,851.02	9,762,069.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,121,500.00	8,149,957.57

投资支付的现金		30,500,000.00	9,750,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		36,621,500.00	17,899,957.57
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-5,865,648.98	-8,137,888.38
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		36,579,271.35	13,360,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		36,579,271.35	13,360,000.00
偿还债务支付的现金		26,476,085.00	17,111,119.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,224,420.65	548,740.59
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		37,700,505.65	17,659,859.63
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-1,121,234.30	-4,299,859.63
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		5,026,067.18	2,454,756.77
加：期初现金及现金等价物余额		14,853,363.28	11,660,195.51
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		19,879,430.46	14,114,952.28

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. (一). (1)
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. (一). (2)
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明:

(1) 公司运输业务受市场销售情况影响具有一定季节性, 每年1月至6月为运输淡季, 7月至10月为运输旺季, 季节性对公司经营带来一定程度的影响。为应对淡季造成的影响, 公司将从物流、仓储、配送等多方面开展业务, 并开拓更多新客户以降低影响。

(2) 经公司2022年年度股东大会审议通过的2022年度利润分配方案, 公司以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利2.34元(含税), 本次权益分派共派发现金红利9,968,400元。

#### (二) 财务报表项目附注

## 广东安捷供应链管理股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

### 一、 企业的基本情况

#### (一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

广东安捷供应链管理股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)于2016年6月17日由江

---

门市安捷物流有限公司整体改制成立，并取得江门市工商行政管理局颁发的《营业执照》，统一社会信用代码为 91440703760601562R。

企业组织形式：股份有限公司。

注册地址：江门市蓬江区棠下镇堡兴路 3 号（自编号 01）。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

本公司所属行业：道路运输业。

本公司经营范围：供应链管理服务；道路危险货物运输；道路货物运输（不含危险货物）；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；道路货物运输站经营；装卸搬运；国内货物运输代理；摩托车及零配件零售；软件开发；软件销售；低温仓储（不含危险化学品等需许可审批的项目）；国际货物运输代理；陆路国际货物运输代理；信息系统集成服务；国内集装箱货物运输代理；集贸市场管理服务；货物进出口；技术进出口；无船承运业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报告业经公司董事会于 2023 年 8 月 29 日批准。

（四）本年度合并财务报表范围

截至 2023 年 06 月 30 日止，本公司合并财务报表范围包括广东安捷供应链管理股份有限公司、江门嘉思捷涂装工程有限公司、江门市锐源供应链管理有限公司、四川鼎捷供应链管理有限公司、广东安扬供应链管理有限公司、广东捷运环境服务有限公司。报告期合并范围的变更见“本附注六、合并范围的变更”，本公司在其他主体中的权益见“本附注七、在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司自报告期末起 12 个月具备持续经营能力。

## 三、重要会计政策和会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况、2023 年半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

## (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

## (三) 营业周期

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

## (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## (五) 企业合并

### 1. 同一控制下的企业合并

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

### 2. 非同一控制下的企业合并

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

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1. 合并财务报表范围

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

### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股

---

东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### 4.合并取得子公司会计处理

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

#### 5.处置子公司的会计处理

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (八) 金融工具

##### 1.金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

##### (1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支

---

付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

## （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

### （1）金融资产

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

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

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



收益中转出，计入当期损益。

## (2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债 (含属于金融负债的衍生工具) 和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失 (包括利息费用) 计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

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

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### (1) 金融资产

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益

---

的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

## （2）金融负债

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

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

## （九）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 1. 预期信用损失的确定方法

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

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

#### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

#### （2）应收账款计量损失准备的方法

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

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。

本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：除组合 2 外的应收账款

应收账款组合 2：合并范围内关联方组合

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

(A) 不同组合的确定依据：

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

(B) 不同组合计提坏账准备的计提方法：

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

(C) 组合中，对于划分为组合 1 的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失：

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

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

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

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

## 2. 预期信用损失的会计处理方法

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

### (十) 存货

#### 1. 存货的分类

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

#### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

#### 3. 存货跌价准备的计提方法

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

#### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### (十一) 合同资产和合同负债

#### 1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含或重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

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

#### 2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### (十二) 长期股权投资

#### 1. 初始投资成本确定

---

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

## 2.后续计量及损益确认方法

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

## 3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## (十三) 固定资产

### 1.固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2.固定资产分类和折旧方法

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

折旧。

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

#### (十四) 在建工程

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

#### (十五) 无形资产

##### 1.无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
软件	3-10	直线法

##### 2.使用寿命不确定的判断依据

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

利益的期限。

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

#### (十六) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (十七) 长期待摊费用

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

项目	使用寿命（年）
仓储搭栅费	3-5
电子商务技术服务	按合同约定

#### (十八) 职工薪酬

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

##### 1.短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的

---

医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

## 2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## (十九) 收入

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

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

### 本公司收入确认方法

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

## (二十) 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为



---

合同取得成本确认为一项资产。

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

- 1.该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2.该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3.该成本预期能够收回。

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

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

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

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

- 1.因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- 2.为转让该相关商品估计将要发生的成本。

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

## (二十一) 政府补助

### 1.政府补助的类型及会计处理

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

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

---

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

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

### (二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

### (二十三) 租赁

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

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

#### (1) 使用权资产

---

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

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

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

## （2）租赁负债

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

## 2.出租资产的会计处理

### （1）经营租赁会计处理

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

### （2）融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，

在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

#### (二十四) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

##### 1、会计政策变更

公司本期无会计政策变更。

##### 2、会计估计变更

公司本期无会计估计变更。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

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

### 本公司及子公司企业所得税税率

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

注：本公司是高新技术企业，本期适用企业所得税税率为 15%

### (二) 重要税收优惠及批文

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

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	67,027.00	67,027.00
银行存款	21,369,622.39	15,193,033.97
合计	21,436,649.39	15,260,060.97

(二) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	757,600.00	1,300,000.00
商业承兑汇票	26,256,853.01	8,964,563.94
合计	27,014,453.01	10,264,563.94

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	93,123,805.27	110,780,123.50
1至2年	6,455,016.47	1,867,557.60
2至3年	1,069,247.30	1,268,959.53
3至4年	180,850.00	692,663.73
4至5年	690,899.93	49,683.00
5年以上	91,582.00	83,808.30
减：坏账准备	4,144,352.23	4,080,400.31
合计	97,467,048.74	110,662,395.35

2. 按坏账计提方法分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	101,611,400.97	100	4,144,352.23	4.08
其中：组合1：除组合2外的应收账款	101,611,400.97	100	4,144,352.23	4.08
组合2：合并范围内关联方组合				
合计	101,611,400.97	100	4,144,352.23	4.08

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

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1:

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	93,123,805.27	3	2,793,714.14	110,780,123.50	3.00	3,323,403.71
1至2年	6,455,016.47	10	645,501.65	1,867,557.60	10.00	186,755.76
2至3年	1,069,247.30	20	213,849.46	1,268,959.53	20.00	253,791.91
3至4年	180,850.00	30	54,255.00	692,663.73	30.00	207,799.13
4至5年	690,899.93	50	345,449.98	49,683.00	50.00	24,841.50
5年以上	91,582.00	100	91,582.00	83,808.30	100.00	83,808.30
合计	101,611,400.97	—	4,144,352.23	114,742,795.66	—	4,080,400.31

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
坏账准备	4,080,400.31	63,951.92	0	0	0	4,144,352.23
合计	4,080,400.31	63,951.92	0	0	0	4,144,352.23

4.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
江门市崖门新财富环保工业有限公司	10,121,242.30	9.96	303,637.27
京东物流运输有限公司	6,246,641.77	6.15	187,399.25
惠州比亚迪电池有限公司	5,041,666.88	4.96	151,250.01
上海一起送网络科技有限公司	4,413,250.52	4.34	132,397.52
广东嘉宝莉科技材料有限公司	3,782,929.18	3.72	113,487.88
合计	29,605,730.65	29.13	888,171.93

(四) 预付款项

1.预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,841,773.16	93.85	2,925,393.78	93.48
1至2年	186,223.15	6.15	203,962.69	6.52
合计	3,027,996.31	100	3,129,356.47	100

2.预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
中国石化销售股份有限公司广东江门石油公司	893,397.50	29.5
广东千田物流科技有限公司	294,680.76	9.73
重庆宝玉供应链有限公司	186,223.15	6.15
广西融水融升木业有限公司	149,904.00	4.95
广东联合电子服务股份有限公司	138,306.90	4.57
合计	1,662,512.31	54.9

#### (五) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	10,548,385.34	9,170,117.74
减：坏账准备	2,346,195.43	2,209,215.10
合计	8,202,189.91	6,960,902.64

#### 1. 按性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	9,176,895.67	8,848,100.81
备用金、代扣代缴款及其他	1,371,489.67	322,016.93
坏账准备	2,346,195.43	2,209,215.10
合计	8,202,189.91	6,960,902.64

#### 2. 按账龄披露

账龄	期末数	期初数
1年以内	5,446,700.43	5,305,954.07
1-2年	2,297,860.00	1,346,340.00
2-3年	554,000.24	575,489.00
3-4年	552,309.00	1,664,700.00
4-5年	1,516,700.00	18,060.00
5年以上	180,815.67	259,574.67
减：坏账准备	2,346,195.43	2,209,215.10
合计	8,202,189.91	6,960,902.64

#### 3. 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	734,515.10	0	1,474,700.00	2,209,215.10
期初余额在本期重新评估后	734,515.10	0	1,474,700.00	2,209,215.10
本期计提	136,980.33	0	0	136,980.33
期末余额	871,495.43	0	1,474,700.00	2,346,195.43

#### 4. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
坏账准备	2,209,215.10	136,980.33	0	0	0	2,346,195.43
合计	2,209,215.10	136,980.33	0	0	0	2,346,195.43

#### 5.按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
江门市新宇摩托车配件有限公司	保证金	1,474,700.00	4-5年	13.98	1,474,700.00
江门双盈供应链管理有限公司	保证金	800,000.00	1-2年	7.58	80,000.00
比亚迪汽车工业有限公司	保证金	700,000.00	1年以内(含1年)	6.64	21,000.00
嘉宝莉化工集团股份有限公司	保证金	650,000.00	1年以内(含1年)	6.16	19,500.00
中创新航科技集团股份有限公司	保证金	600,000.00	1年以内(含1年)	5.69	18,000.00
合计		4,224,700.00		40.05	1,613,200.00

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

#### (六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵增值税	980,351.92	1,178,687.48
合计	980,351.92	1,178,687.48

#### (七) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	52,308,846.08	55,115,441.13
减：减值准备	0	0
合计	52,308,846.08	55,115,441.13

#### 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	家具及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	28,539,104.44	1,239,039.89	26,071,175.50	22,045,604.65	77,894,924.48
2.本期增加金额		5,104.87	623,893.82	940,783.84	1,569,782.53
(1) 购入		5,104.87	623,893.82	940,783.84	1,569,782.53
(2) 在建工程转入					
3.本期减少金额			573,451.03		573,451.03
(1) 处置或报废			573,451.03		573,451.03



项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	家具及其他	合计
4. 期末余额	28,539,104.44	1,244,144.76	26,121,618.29	22,986,388.49	78,891,255.98
二、累计折旧					
1.期初余额	892,218.78	1,003,736.98	12,112,628.42	8,770,899.17	22,779,483.35
2.本期增加金额	215,803.92	85,170.84	1,360,193.78	2,251,617.30	3,912,785.84
(1) 计提	215,803.92	85,170.84	1,360,193.78	2,251,617.30	3,912,785.84
3.本期减少金额			109,859.29		109,859.29
(1) 处置或报废			109,859.29		109,859.29
4. 期末余额	1,108,022.70	1,088,907.82	13,362,962.91	11,022,516.47	26,582,409.90
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) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	27,431,081.74	155,236.94	12,758,655.38	11,963,872.02	52,308,846.08
2.期初账面价值	27,646,885.66	235,302.91	13,958,547.08	13,274,705.48	55,115,441.13

(八) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	1,020,715.92	
减：减值准备		
合计	1,020,715.92	

1.在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房建设	1020715.92		1020715.92			
合计	1020715.92		1020715.92			

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数(万元)	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
厂房建设	8,341		1,020,715.92			1,020,715.92
合计	8,341		1,020,715.92			1,020,715.92

重大在建工程项目变动情况(续)

项目名称	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
厂房建设	35.44	35.44	0.00	0.00	0.00	自有资金
合计	—	—	0.00	0.00	0.00	

#### (九) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		-
1.本年年初金额	3,943,608.79	3,943,608.79
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	3,943,608.79	3,943,608.79
二、累计折旧		
1.本年年初金额	179,254.95	179,254.95
2.本期增加金额	537,764.84	537,764.84
3.本期减少金额		
4.期末余额	717,019.79	717,019.79
三、减值准备		
1.本年年初金额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	3,226,589.00	3,226,589.00
2.本年年初金额	3,764,353.84	3,764,353.84

#### (十) 无形资产

##### 1.无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	21,114,950.00	6,839,122.39	27,954,072.39
2.本期增加金额			
(1)购置			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	21,114,950.00	6,839,122.39	27,954,072.39
二、累计摊销			
1.期初余额	2,217,069.71	5,013,132.58	7,230,202.29
2.本期增加金额	211,149.48	255,619.86	466,769.34
(1)计提	211,149.48	255,619.86	466,769.34
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	2,428,219.19	5,268,752.44	7,696,971.63

三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	18,686,730.81	1,570,369.95	20,257,100.76
2.期初账面价值	18,897,880.29	1,825,989.81	20,723,870.10

(十一) 商誉

1.商誉账面原值

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

2.商誉减值准备

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

(十二) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
仓储搭栅费	7,838.74		7838.68		0.06
装修费	967,426.05	5,031,542.87	560,141.80		5,438,827.12
合计	975,264.79	5,031,542.87	567,980.48		5,438,827.18

(十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

1.递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,019,118.31	64,905,547.66	972,526.42	6,289,615.41
小计	1,019,118.31	64,905,547.66	972,526.42	6,289,615.41

2.未确认递延所得税资产明细

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

### 3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2023年	1,611.51	1,611.51	
2024年	1,399.05	1,399.05	
2025年	1,403.25	1,403.25	
2026年	8,881.09	8,881.09	
2027年	499,926.56	499,926.56	
合计	513,221.46	513,221.46	

#### (十四) 其他非流动资产

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

#### (十五) 短期借款

##### 1.短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押、保证借款	69,579,271.35	55,470,000.00
短期借款应付利息	54,960.74	61,229.64
合计	69,634,232.09	55,531,229.64

#### (十六) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	33,071,689.75	34,639,874.20
1年以上	874,015.45	744,188.91
合计	33,945,705.20	35,384,063.11

#### (十七) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收合同款项	78,502.36	53,229.48
合计	78,502.36	53,229.48

#### (十八) 应付职工薪酬

##### 1.应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	1,902,126.18	9,908,912.91	10,280,242.57	1,530,796.52
二、离职后福利-设定提存计划	0	732,626.78	732,626.78	0.00
合计	1,902,126.18	10,641,539.69	11,012,869.35	1,530,796.52

##### 2.短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	1,827,990.10	9,299,717.19	9,640,113.30	1,487,593.99
2.职工福利费	0	0	0	0.00
3.社会保险费	0	319,635.08	319,635.08	0.00
其中： 医疗保险费	0	310,553.75	310,553.75	0.00
工伤保险费	0	9081.33	9,081.33	0.00
4.住房公积金	312	153,274.56	153,274.56	312.00
5.工会经费和职工教育经费	73,824.08	136,286.08	167,219.63	42,890.53
合计	1,902,126.18	9,908,912.91	10,280,242.57	1,530,796.52

### 3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	0	719,801.88	719,801.88	0.00
失业保险费	0	12,824.90	12,824.90	0.00
合计	0	732,626.78	732,626.78	0.00

### (十九) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	809,257.91	58,889.87
城市维护建设税	55,790.30	1,427.34
教育费附加	23,955.75	1,432.55
企业所得税	1,487,064.23	1,232,885.96
个人所得税	71,034.93	83,034.79
其他	54,761.01	29,495.26
合计	2,501,864.13	1,407,165.77

### (二十) 其他应付款

类别	期末数	期初数
应付利息	0.00	0.00
其他应付款项	2,790,181.70	2,838,955.49
合计	2,790,181.70	2,838,955.49

#### 其他应付款项按项目列示

项目	期末数	期初数
押金及保证金	2,152,139.68	2,445,082.36
应付费用及其他	638,042.02	393,873.13
合计	2,790,181.70	2,838,955.49

### (二十一) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,053,298.00	1,032,111.55
合计	1,053,298.00	1,032,111.55

(二十二) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	4,790.66	4,790.66
合计	4,790.66	4,790.66

(二十三) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间 (%)
抵押借款		4,006,085.00	
长期借款应付利息		5,753.18	
合计		4,011,838.18	

(二十四) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	3,209,653.43	3,897,733.33
减：未确认融资费用	159,143.87	217,983.82
减：一年内到期的租赁负债	1,053,298.00	1,032,111.55
合计	1,997,211.56	2,647,637.96

(二十五) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	3,223,726.18		574,585.58	2,649,140.60	政府拨款
合计	3,223,726.18		574,585.58	2,649,140.60	

2. 政府补助项目情况

项目	年初余额	本期新增补助金额	本次变动增减 (+、-)				期末余额	与资产相关/ 与收益相关
			发行新股	送股	公积金 转股	其他		
省级现代服务业发展引导专项资金	400,997.45				127,011.24		273,986.21	与资产相关
农产品链流通中心建设项目	2,822,728.73				447,574.34		2,375,154.39	与资产相关
合计	3,223,726.18				574,585.58		2,649,140.60	

(二十六) 股本

项目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	42,600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	42,600,000.00

(二十七) 资本公积

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

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

(二十八) 盈余公积

类别	期初数	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	11,110,407.16	1,391,593.05		12,502,000.21
合计	11,110,407.16	1,391,593.05		12,502,000.21

(二十九) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	62,914,395.91	40,480,272.89
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	258.56	
调整后期初未分配利润	62,914,137.35	40,480,272.89
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	14,018,963.66	33,851,112.89
减: 提取法定盈余公积	1,391,593.05	3,408,189.87
应付普通股股利	9,968,399.97	8,008,800.00
期末未分配利润	65,573,107.99	62,914,395.91

(三十) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	144,591,700.40	120,694,961.96	123,127,324.95	99,538,798.03
其他业务			96,122.54	63,802.16
合计	144,591,700.40	120,694,961.96	123,223,447.49	99,602,600.19

(三十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	147,412.28	55,636.35
教育费附加	63,220.08	21,694.98
地方教育附加	42,146.71	15,466.28
印花税	71,913.40	100,039.27
房产税		
土地使用税		
车船税		
合计	324,692.47	192,836.88

(三十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	473,358.77	368,038.68
业务招待费		17,549.72
差旅费		
其他	12,521.52	69,659.30
合计	485,880.29	455,247.70

(三十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	107,760.19	77,740.62
职工薪酬	1,270,363.85	563,647.47
车辆使用费	44,275.53	
无形资产摊销	211,149.48	211,149.48
通讯费	88,987.01	91,804.90
折旧	181,865.85	381,066.08
中介咨询费	291,509.43	301,323.07
业务招待费	139,005.06	119,965.44
差旅费	78,641.25	7,888.29
水电费	80,549.49	112,777.10
其他	558,956.74	525,551.70
合计	3,053,063.88	2,392,914.15

(三十四) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,498,961.37	2,882,989.51
折旧及摊销	255,619.86	1,457,149.76
材料及测试费及其他	405,002.87	1,180,636.87
合计	3,159,584.10	5,520,776.14

(三十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,243,001.76	933,172.27
减：利息收入	14,801.89	7,076.88
银行手续费	94,318.36	39,355.89
租赁负债利息支出	-58,839.95	
合计	1,263,678.28	965,451.28

(三十六) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
省级现代服务业发展引导专项资金	127,011.24	127,011.21
农产品链流通中心建设项目	447,574.34	1,449,722.07
合计	574,585.58	1,576,733.28

(三十七) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	22,851.02	12,069.19
股权转让投资收益		
合计	22,851.02	12,069.19

(三十八) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	63,951.92	-297,759.54
其他应收款信用减值损失	136,980.33	62,738.93
合计	200,932.25	-235,020.61



(三十九) 资产处置收益

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

(四十) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	178.12	16,599.74	
其他	4,279.06	355.95	4,279.06
合计	4,457.18	16,955.69	4,279.06

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
个税手续费返还	178.12		收益相关
应付社保款项-失业待遇		16,419.74	收益相关
江门市蓬江区杜阮镇人民政府组织党支部开展主题教育补助		180.00	收益相关
合计	178.12	16,599.74	

(四十一) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1、处置非流动资产损失合计	103,376.07		103,376.07
其中：处置固定资产损失	103,376.07		103,376.07
2、对外捐赠			
3、滞纳金	130.62		130.62
4、其他	671.57	294.09	671.57
合计	104,178.26	294.09	104,178.26

(四十二) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	1,916,368.38	1,752,212.64
递延所得税费用	-46,591.89	30,767.35
所得税汇算清缴差异	-168.55	998.61
合计	1,869,607.94	1,783,978.60

## 2.会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	15,906,622.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,385,993.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,561.71
研发费用加计扣除	-473,937.61
所得税汇算清缴差异	-168.55
子公司不同税率的影响	45,710.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-103,599.05
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	4,047.14
所得税费用	1,869,607.94

### (四十三) 现金流量表

#### 1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	5,192,956.42	6,769,850.66
其中：关联方借款	5177976.41	5,746,174.04
利息收入		1,000,000.00
政府补助	14,801.89	7,076.88
其他	178.12	16,599.74
支付其他与经营活动有关的现金	6,494,557.70	13,742,754.49
其中：支付保证金押金及代垫款	1,645,836.91	3,435,085.19
收回关联方借款		6,000,000.00
管理费用、研发费用、销售费用支出	4,754,402.43	4,268,313.41
手续费及其他支出	94,318.36	39,355.89

### (四十四) 现金流量表补充资料

#### 1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	14,037,014.75	14,216,869.11
加：信用减值损失	200,932.25	-235,020.61
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,912,785.84	2,734,791.42
使用权资产折旧	537,764.84	
无形资产摊销	466,769.34	1,628,126.34

项目	本期发生额	上期发生额
长期待摊费用摊销	567,980.48	256,807.56
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）	103,376.07	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-7632.5
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,243,001.76	933,172.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-22,851.02	-12,069.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-46,591.89	41,198.41
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）	15,849,511.87	7,670,740.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-23,686,222.59	-14,681,603.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	13,163,471.70	12,545,380.32
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	21,436,649.39	14,479,187.04
减：现金的期初余额	15,260,060.97	14,371,554.73
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	6,176,588.42	107,632.31

## 2、 现金及现金等价物

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	21,436,649.39	14,479,187.04
其中：库存现金	67,027.00	67,027.00
可随时用于支付的银行存款	21,369,622.39	14,412,160.04
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	21,436,649.39	14,479,187.04
其中：母公司或集团内子公司使用	0.00	0.00

项目	本期发生额	上期发生额
受限制的现金及现金等价物		

#### (四十五) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
无形资产-土地使用权	18,686,730.81	银行借款土地使用权抵押
固定资产-房屋建筑物	27,431,081.74	银行借款房屋建筑物抵押
合计	46,117,812.55	

## 六、合并范围的变更

本报告期纳入合并财务报表范围的主体未发生变化。

## 七、在其他主体中的权益

### 在子公司中的权益

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
江门嘉思捷涂装工程有限公司	江门	江门	道路货物运输	100.00	0.00	并购
江门市锐源供应链管理有限公司	江门	江门	供应链管理及相关配套服务	100.00	0.00	设立
四川鼎捷供应链管理有限公司	四川	四川	货物运输、仓储	55.00	0.00	设立
广东安扬供应链管理有限公司	江门	江门	供应链管理、仓储、道路货物运输	70.00	0.00	设立
广东捷运环境服务有限公司	江门	江门	供应链管理、仓储、道路货物运输	51.00	0.00	设立

## 八、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的实际控制人

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

### (二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本公司其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
广州鼎一食品有限公司	持有本公司控股子公司四川鼎捷供应链管理有限公司 45%股份
江门市新财富环境科技有限公司	持有本公司控股子公司广东安扬供应链管理有限公司 30%股份
江门市崖门新财富环保工业有限公司	江门市新财富环境科技有限公司的股东
江门市崖门新财富投资管理有限公司	江门市崖门新财富环保工业有限公司的全资子公司

#### (四) 关联交易情况

##### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
销售商品、提供劳务：				
广州鼎一食品有限公司	提供服务	提供运输服务	10,050.20	2,573,437.00
江门市崖门新财富环保工业有限公司	提供服务	提供运输服务	5,521,166.98	

##### 2、关联担保情况

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

#### (五) 关联应收应付情况

##### 1、应收账款

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江门市崖门新财富环保工业有限公司	10,121,242.30	303,637.27	2,277,246.50	68,317.40
应收账款	广州鼎一食品有限公司	1,727,761.62	172,776.16	1,811,921.62	54,357.65
合计		11,849,003.92	476,413.43	4,089,168.12	122,675.04

## 九、承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

### (二) 或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

截至本报告日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的其它重要事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1.按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	81,771,441.09	104,757,287.14
1至2年	6,455,016.47	1,867,557.60
2至3年	727,743.09	927,455.32
3至4年	180,850.00	692,663.73
4至5年	690,899.93	49,683.00
5年以上	91,582.00	83,808.30
减：坏账准备	3,712,304.66	3,811,792.31
合计	86,205,227.92	104,566,662.78

#### 2.按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	89,917,532.58	100.00	3,712,304.66	4.13
其中：组合 1：除组合 2 外的应收款	89,145,005.78	99.14	3,712,304.66	4.16
组合 2：合并范围内关联方	772,526.80	0.86		
合计	89,917,532.58	100.00	3,712,304.66	4.13

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	108,378,455.09	100.00	3,811,792.31	3.52
其中：组合 1：除组合 2 外的应收款	107,724,386.34	99.40	3,811,792.31	3.54
组合 2：合并范围内关联方	654,068.75	0.60		
合计	108,378,455.09	100.00	3,811,792.31	3.52

组合 1:

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内(含1年)	80,998,914.29	3.00	2,429,967.43	104,103,218.39	3.00	3,123,096.55
1-2年	6,455,016.47	10.00	645,501.65	1,867,557.60	10.00	186,755.76
2-3年	727,743.09	20.00	145,548.62	927,455.32	20.00	185,491.07
3-4年	180,850.00	30.00	54,255.00	692,663.73	30.00	207,799.13
4-5年	690,899.93	50.00	345,449.97	49,683.00	50.00	24,841.50
5年以上	91,582.00	100.00	91,582.00	83,808.30	100.00	83,808.30
合计	89,145,005.78		3,712,304.66	107,724,386.34	—	3,811,792.31

### 3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
坏账准备	3,811,792.31	-99,487.65				3,712,304.66
合计	3,811,792.31	-99,487.65				3,712,304.66

### 4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
京东物流运输有限公司	6,246,641.77	6.95	187,399.25
惠州比亚迪电池有限公司	5,041,666.88	5.61	151,250.01
上海一起送网络科技有限公司	4,413,250.52	4.91	132,397.52
广东嘉宝莉科技材料有限公司	3,670,783.34	4.08	110,123.50
韶关比亚迪实业有限公司	3,368,542.55	3.75	101,056.28
合计	22,740,885.06	25.30	682,226.56

### (二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	12,770,584.70	9,016,852.08
减：坏账准备	2,322,881.36	2,186,982.08
合计	10,447,703.34	6,829,870.00

#### 1、其他应收款项按性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	9,011,895.67	8,732,500.81
内部往来款	2,432,668.32	21,168.32
备用金、代扣代缴款及其他	1,326,020.71	263,182.95
减：坏账准备	2,322,881.36	2,186,982.08
合计	10,447,703.34	6,829,870.00

#### 2、其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	7,768,899.79	5,231,520.09
1至2年	2,297,860.00	1,347,340.00
2至3年	454,000.24	475,489.00
3至4年	552,309.00	1,684,868.32
4至5年	42,000.00	18,060.00
5年以上	1,655,515.67	259,574.67
减：坏账准备	2,322,881.36	2,186,982.08
合计	10,447,703.34	6,829,870.00

### 3、坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	712,282.08		1,474,700.00	2,186,982.08
期初余额在本期重新评估后	712,282.08		1,474,700.00	2,186,982.08
本期计提	135,899.28			135,899.28
期末余额	848,181.36		1,474,700.00	2,322,881.36

### 4、坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
坏账准备	2,186,982.08	135,899.28				2,322,881.36
合计	2,186,982.08	135,899.28				2,322,881.36

### 5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
江门市新宇摩托车配件有限公司	保证金	1,474,700.00	4-5年	11.55	1,474,700.00
江门双盈供应链管理有限公司	保证金	800,000.00	1-2年	6.26	80,000.00
比亚迪汽车工业有限公司	保证金	700,000.00	1年以内（含1年）	5.48	21,000.00
嘉宝莉化工集团股份有限公司	保证金	650,000.00	1年以内（含1年）	5.09	19,500.00
中创新航科技集团股份有限公司	保证金	600,000.00	1年以内（含1年）	4.7	18,000.00
合计		4,224,700.00		33.08	1,613,200.00

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



### (三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	9,268,000.00	0.00	9,268,000.00	9,268,000.00	0.00	9,268,000.00
合计	9,268,000.00	0.00	9,268,000.00	9,268,000.00	0.00	9,268,000.00

#### 1、对子公司投资

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

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

### (四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	135,757,440.82	112,713,298.26	120,799,834.73	97,200,860.80
其他业务			92,452.82	63,802.16
合计	135,757,440.82	112,713,298.26	120,892,287.55	97,264,662.96

### (五) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	22,851.02	12,069.19
合计	22,851.02	12,069.19

## 十三、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	103,376.07	
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	574,585.58	
3. 委托他人投资或管理资产的损益	22,851.02	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,476.87	
5. 所得税影响额	-	
	105,643.43	

项目	金额	备注
合 计	598,646.11	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	11.06	14.02	0.33	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.59	12.66	0.32	0.11

广东安捷供应链管理股份有限公司  
二〇二三年八月二十九日

## 附件 I 会计信息调整及差异情况

### 一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

#### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	103,376.07
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	574,585.58
3. 委托他人投资或管理资产的损益	22,851.02
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,476.87
<b>非经常性损益合计</b>	<b>704,289.54</b>
减：所得税影响数	105,643.43
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>598,646.11</b>

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 附件 II 融资情况

### 一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### (一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

#### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

### 四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用