

fff 公司代码：603128

公司简称：华贸物流

港中旅华贸国际物流股份有限公司

2021 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人向宏、主管会计工作负责人于永乾及会计机构负责人（会计主管人员）刘永健声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据中国证监会关于上市公司分红的有关规定，拟以公司 2021 年 12 月 31 日总股本 1,309,462,971 股为基数，减去截止本议案通过日已回购股份 20,622,962 股，向全体股东每 10 股派发人民币现金股利 2.28 元人民币（含税），现金分红金额 293,855,522.05 元人民币，占可供分配利润的 41.36%，剩余未分配利润 416,544,940.66 元结转留存。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告期内详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”中可能面临的风险。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	43
第五节	环境与社会责任.....	57
第六节	重要事项.....	59
第七节	股份变动及股东情况.....	85
第八节	优先股相关情况.....	91
第九节	债券相关情况.....	92
第十节	财务报告.....	92

备查文件目录	载有董事长签名的2021年年度报告文本
	载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本
	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、华贸物流	指	港中旅华贸国际物流股份有限公司
中国物流集团	指	中国物流集团有限公司
中国诚通、诚通集团	指	中国诚通控股集团有限公司
诚通香港	指	中国诚通香港有限公司
诚通金控	指	北京诚通金控投资有限公司
港中旅集团	指	中国港中旅集团公司（现更名为中国旅游集团公司）、香港中旅（集团）有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
上海华贸物流	指	上海华贸国际物流有限公司
深圳华贸国际物流	指	深圳市港中旅华贸国际物流有限公司
厦门华贸物流	指	厦门华贸物流有限公司
厦门供应链	指	华贸供应链管理（厦门）有限公司
华贸报关	指	华贸报关（厦门）有限公司
天津华贸柏骏	指	天津华贸柏骏国际物流有限公司
成都华贸物流	指	成都港中旅华贸国际物流有限公司
南京供应链	指	华贸供应链管理南京有限公司
宁波华贸物流	指	宁波港中旅华贸国际物流有限公司
重庆华贸物流	指	重庆华贸国际物流有限公司
深圳报关	指	港中旅华贸报关（深圳）有限公司
武汉供应链	指	华贸供应链武汉有限公司
上海柏荟	指	上海柏荟报关有限公司
郑州华贸	指	郑州港中旅华贸国际物流有限公司
长沙华贸	指	华贸国际物流（长沙）有限公司
华贸信息科技	指	港中旅华贸(上海)信息科技有限公司
美国华贸	指	华贸（美国）物流有限公司
华贸物流香港	指	华贸物流（香港）有限公司
港中货	指	香港中旅货运有限公司
临港仓储物流中心	指	临港仓储物流中心募投项目
华贸工程	指	港中旅华贸工程有限公司
昆山华贸	指	昆山港中旅华贸国际物流有限公司

济南华贸	指	港中旅华贸国际物流(济南)有限公司
上海供应链	指	港中旅华贸供应链管理(上海)有限公司
德祥集团、德祥	指	上海德祥国际货运代理有限公司、上海德祥物流有限公司、上海德祥船务有限公司、上海德祥集装箱运输有限公司、上海德祥物流营销有限公司、上海德祥国际航空货运代理有限公司的统称
中特物流	指	中特物流有限公司
华安润通	指	北京华安润通国际物流有限公司
华安物流	指	北京华安润通国际物流有限公司、华大国际物流有限公司
中国邮政	指	中国邮政速递物流股份有限公司
佳成物流	指	杭州佳成国际物流股份有限公司
恒展远东	指	恒展远东(北京)国际供应链管理股份有限公司
深创建	指	深圳市深创建供应链有限公司、深圳深创建控股集团有限公司
华为	指	华为投资控股有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	港中旅华贸国际物流股份有限公司
公司的中文简称	华贸物流
公司的外文名称	CTS International Logistics Corporation Limited
公司的外文名称缩写	CTS Logistics
公司的法定代表人	向宏

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	于永乾	李锐
联系地址	上海市南京西路 338 号天安中心 20 楼	上海市南京西路 338 号天安中心 20 楼
电话	021-63588811	021-63588811
传真	021-63582311	021-63582311
电子信箱	ird@ctsfreight.com	ird@ctsfreight.com

三、基本情况简介

公司注册地址	上海市浦东机场海天一路528号
公司注册地址的历史变更情况	201202
公司办公地址	上海市南京西路338号天安中心20楼
公司办公地址的邮政编码	200003
公司网址	http://www.ctsfreight.com
电子信箱	ird@ctsfreight.com

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市南京西路338号天安中心20楼董事会办公室

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	华贸物流	603128	不适用

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	湖北省武昌区中南路 99 号武汉保利大厦 29 层
	签字会计师姓名	陈勇波，甘声锦

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
营业收入	24,667,657,392.37	14,094,543,449.95	75.02	10,252,464,825.27
归属于上市公司股东的净利润	836,742,802.40	530,470,377.62	57.74	351,275,927.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	832,077,856.47	516,645,952.88	61.05	345,982,262.35
经营活动产生的现金流量净额	256,065,446.91	754,651,086.50	-66.07	281,833,788.64
	2021年末	2020年末	本期末比上年	2019年末

			同期 末增 减(%)	
归属于上市公司股东的净资产	5,129,883,522.37	4,585,633,853.06	11.87	4,115,151,140.77
总资产	10,523,478,239.01	7,502,734,517.63	40.26	6,408,281,765.83

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同 期增减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	0.65	0.41	58.54	0.27
稀释每股收益(元/股)	0.64	0.41	56.10	0.27
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	0.65	0.40	62.50	0.27
加权平均净资产收益率(%)	17.13	12.21	增加 4.92 个 百分点	8.77
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%)	17.04	11.89	增加 5.15 个 百分点	8.64

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

2021 年新冠肺炎继续大流行，深刻影响全球物品供应链转移的每个环节，从原材料采购到送往终端消费者，无不深受不畅通影响。全球受港口堵塞、劳工短缺，以及国界封锁和封城等因素影响，国际货运运力无论海运、空运、卡板、铁路均供求失衡，运价历史高位运行，影响全球商业贸易。

面对复杂的国际物流行业情况，华贸物流全体员工在公司董事会、经营管理层的科学领导下，真抓实干、务实高效做好了以下重点工作。

1、保持战略定力。

公司坚定聚集主责主业，坚持作为第三方国际综合物流服务商的定位，践行营销驱动和科技驱动，相信久久为功。面对国际运价高企拥有运力资源可获取高收益的黄金期，不畏浮云遮望眼，坚决不做运力批发商靠博弈市场运价波动的机会赚取运力差价以短期内取得高收益，而是把市场价购置的运力作为产品要素融入全链条服务中去，依靠专业的服务获取收益。

2、优化客户结构。

对标世界一流国际物流企业的发展路径和行业发展的趋势，倾注公司资源，不断提高直接客户，特别是制造业直接客户的营收比例，通过不断调整客户结构和质量提高综合收益。

3、夯实产品本质。

全链条服务以及服务网点布局全球化是第三方国际物流产品服务的本质，公司年内新增国际海外自营网络至 46 个城市和地区，海外同行合作网络亦达全球主要节点城市，公司的绝大部分产品和服务涵盖全程七个环节中的四个以上服务环节。

4、深化改革创新。

以深化改革不断创新市场化为主要特征的体制机制，使以尊重市场和业绩导向的分配机制更加科学。如年内推出人力资源各项改革措施近 50 项，资源组织化和组织化赋能得到更好贯彻。

5、坚持正能量文化。

牢记建设具有竞争力的世界一流综合性中国物流企业初心使命，不断取得参与国际竞争合作的新优势，不断增强在全球产业链供应链创新链中的影响力，提升在国际物流的话语权。

6、稳健资本外延。

积极布局未来国际物流主渠道之一的跨境电商物流赛道，加快 FBA、专线小包、邮政联销等产品建设，推动公司传统国际物流业务与跨境电商物流业务的融合发展，形成了为更多商贸流通新平台服务的新业态新模式。

7、未来发展可期

公司的第三方国际综合物流主要业务继续保持高速增长，多年来形成的核心竞争优势和竞争能力进一步巩固，为公司现在和可预见的未来保持快速发展提供了坚实基础。

华贸物流 2021 年实现营业收入 246.68 亿元，同比增长 75.02%，三年复合增长率 55.11%；实现归属母公司净利润 8.37 亿元，同比增长 57.74%，三年复合增长率 54.34%；扣除非经常性损益后归属母公司净利润 8.32 亿元，同比增长 61.05%，三年复合增长率 55.08%。每股收益 0.65 元，同比增长 58.54%，三年复合增长率 55.16%。

2021 年末公司总资产为 105.23 亿元，比年初增加 40.26%，三年复合增长率 28.15%。归属于上市公司股东的所有者权益为 51.30 亿元，比年初增加 11.87%，三年复合增长率 11.65%。公司继续保持了轻资产经营的优势，资产负债水平合理，具备持续发展能力。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	4,485,945,910.72	5,328,181,042.59	6,788,005,098.12	8,065,525,340.94
归属于上市公司股东的净利润	185,138,947.84	289,436,949.09	195,207,331.27	166,959,574.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	179,090,933.90	287,142,192.69	188,304,954.47	177,539,775.41
经营活动产生的现金流量净额	-41,512,445.01	-17,896,407.84	9,986,024.91	305,488,274.85

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注（如适用）	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	11,655,436.11		4,863,128.67	158,911.36
计入当期损益的政府补助，但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	12,219,181.28		17,124,998.98	6,916,938.49
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	4,370,545.79			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	496,821.38		-4,420,471.51	-278,578.98
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-20,772,070.00			
减：所得税影响额	2,246,649.22		111,944.24	76,805.37
少数股东权益影响额（税后）	1,058,319.41		3,631,287.16	1,426,800.65
合计	4,664,945.93		13,824,424.74	5,293,664.85

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2021 年，面临各种风险和挑战，特别是全球疫情造成的国际物流经营环境变换莫常，管理层认真执行和积极落实董事会的各项决策部署，保持战略定力，坚定主业发展。全体员工坚持和发扬一以贯之的市场化发展理念，以“稳”为经营主线系统化开展各项工作。

公司内生增长和资本外延两方面工作均实现新突破。

内生增长上，公司坚持聚焦传统国际空海运综合物流业务、聚焦新业态培育、聚焦细分市场，深化落实营销与科技双轮驱动，不断实现产品多样化、业务差异化、网络国际化、运营专业化、营销一体化与管理集约化，构筑在行业变革与技术迭代环境中的市场竞争优势与核心竞争能力。

资本外延上，在“布网络”的基础上，着力在“补短板”、“控资源”和“建生态”上下功夫，并成功并购佳成物流，积极进行国际干线服务能力与跨境电商物流服务能力的整合工作，进一步布局跨境电商物流小包产业链合作生态，加快改革发展与结构调整步伐。

公司继续以“为中国产业全球化发展提供国际物流供应链保障”为己任，积极融合到新成立的中国物流集团，并为打造具有全球竞争力的世界一流综合性物流企业集团，更好发挥中央企业在加快建设现代流通体系、构建新发展格局中的战略支撑发挥积极作用。

2021 年，公司实现营业收入 246.68 亿元，同比增长 75.02%；实现利润总额 11.90 亿元，同比增长 65.39%；实现归属母公司净利润 8.37 亿元，同比增长 57.74%，扣除非经常性损益后归属母公司净利润 8.32 亿元，同比增长 61.05%。

完成的具体工作有：

1、大力推动国际综合物流产品建设

公司大力推进产品建设，一方面，把传统优势的国际空运、国际海运综合物流资源转换为面向市场营销、满足客户需求的标准化产品，另一方面，密切与航空公司、船务公司、中欧班列的合作，巩固把运力资源转为综合物流服务的能力，为国际综合物流产品在时效、价格、安全三大方面的稳定性进一步夯实基础。

国际空运方面，构建空运体系带动公司空运业务全面发展。

一是继续建设海外自营运力产品。欧洲团队在建立欧洲当地及境内营销渠道基础上，推出了“伦敦-杭州”航线客改货进口全链条服务等产品。

二是推动固航产品运营常态化。盐城至日韩线、南京至台北、西安至莫斯科、AMS 往返 YVR 等固航产品运营常态化，有力推动了北京至阿拉木图疫苗、特定企业的种猪、羊驼等活体动物的运输。

三是在新加坡、曼谷、大阪开展全方位物流服务。

四是深化与各地机场集团的合作，提高地面保障能力。中标佳木斯东郊国际机场、牡丹江海浪国际机场、鸡西凯湖机场货运整体外包服务业务。

国际海运方面，在“一箱难求”的情况下，加强资源整合、网络协同，把握市场机遇，敢破敢立，逐步舍弃资源占用大的代订舱单环节物流产品服务，向全流程综合物流服务转型，实现海运业绩快速提升。

一是完成全国至澳洲线产品，成为公司特色海运运力产品。

二是进一步拓展以星快线（ZIM）至深圳、上海、宁波、南京、常州。

三是通过组织变革，实现公司运营统筹，有效提升产品的市场竞争力。

国际铁路方面，

一是积极开拓产品建设，成都、重庆、徐州等多地自主开行出口包列，有效满足了南京、厦门、深圳、扬州、重庆、成都等多地的紧急出货需求。

二是推动海铁联运，开通了班列“淮北-连云港海铁联运班列”，为淮北地区货物进出连云港港口增添了新通道。

三是与中铁集签订了西行巴库、格鲁吉亚线路运输协议和境外第三国过境连云港港口往中亚的全范围覆盖协议，实现了多式联运通道产品选择多样化、车货运输通关一体化、海陆联运信息共享化、班列运输、物流贸易便利化。

跨境电商物流方面，

一是强化产品建设，开通至台北定班自营航班，开通至比利时列日卡车航班服务；美国海外仓开通 T86 清关模式，与敦煌网、TikTok、SHOPIFY、SHOPLINE、天猫国际、京东出海等电商平台及独立站的签订物流合作协议，与菜鸟网络签署机场地面服务及代理协议，与中国邮政包裹往俄罗斯方向开展全面合作。

二是打造具有核心竞争力的产品。在盐城开通 9710 电商通关、南京开通国际快件通关，大连、重庆、南京公司开通 9610 通关服务、9710、9810 申报服务、1210 进口服务，公司开通 9610 和快件申报出口服务。

三是海外仓取得新进展。头程运输方面布局整合优质海外仓，FBA 海运入仓业务实现了超过 100% 的增长。

四是与深圳南油集团达成合作，获取深圳跨境电商进出口基地 7.5 万平方米保税仓资源。

五是华安润通、深创建、佳成国际合作跨境电商物流业务，包括在前端揽收、库内运营、关务申报、干线运输、尾程派送等共享合作，实现客户资源共享、服务平台资源共享，共同打造全链条、一体化的跨境电商物流体系。

国际工程方面，继 2016 年收购中特物流，2019 年收购洛阳中重运输后，2021 年又通过设立合资公司的方式整合了恒展远东在东部非洲和南亚地区的尾程服务能力。公司设立工程物流业务中心，整合北京、上海、洛阳以及海外的业务资源，统筹海内外工程物流业务拓展。将 136 个风冷自备集装箱装载在散杂货船上发往美国巴尔的摩港，“华为数据中心”设备第一批非标集装箱装载在散杂货船上发往孟加拉吉大港，可以承运亚洲单体容量最大海上风电单桩。

2、全力营销服务直接客户

华贸物流着眼于优化客户结构，直接客户、大客户数量不断增加，营业收入占比逐年提升。

整合和充实营销团队，充分调动公司营销与运营优势资源向重点行业集中，驱动公司客户结构稳步向物流价值中高端转移升级，公司不断扩张服务环节、延伸服务链条，得到越来越多直接大客户的信任。

重点在电子、医疗、汽车零部件、工程大件物流领域新突破，依托品牌优势，主动对接国家核电、中国中车等央企的物流需求。

在跨境电商物流市场，成功开发科沃斯、泽宝、兰亭、字节跳动等优质客户，并与敦煌网等跨境电商平台、SHEIN 等独立站达成全面战略合作。近期实现了迈瑞医疗、天马微电子、九安医疗、海信电子、酷派、荣耀、菜鸟物流、比亚迪、美的电器、欧普照明灯等优质客户的营销突破。

2021 年 12 月，公司通过华为国际物流服务的认证体系审核，标志着华贸物流综合国际物流服务能力得到华为的再次全面认可。

公司服务得到客户的广泛认可，陆续获得诸多大型客户授予的“优秀生态资源方”、“优秀供应商”、“供应商企业社会责任可持续发展评级A级”等各类荣誉。

3、继续向科技型物流企业转型

华贸物流以“管理信息化、业务信息化、决策信息化”为建设目标，积极推进“华贸智慧物流信息平台”建设，以此满足客户个性化需要的高组合性模块化物流解决方案，努力向科技型物流企业转型升级。

公司在前期各业务系统完成阶段性开发与投入运营的基础上，空运出口业务系统优化了订舱、航线、报关、单证、仓库、财务等所有环节，实现PC端、移动端App的无缝操作连接，全面实现和CCN、CCSP、EZcargo、唐翼四大航空公司对接平台数据直连，同时对接30多家航司和单一窗口的报关平台，实时获取报关和航程信息，将空运出口各个环节统一在一体化可视平台展现。全新的海运业务系统和结算系统进行全面运用。跨境电商系统完成与客户OMS系统、委托订舱系统对接，引进部署了华磊TMS系统，并扩展了渠道和客户的API对接。

4、资本推动战略布局

跨境电商物流方面，

公司2019年收购北京华安润通国际物流有限公司和华大国际物流有限公司70%股权，进入邮政国际空运服务市场。2021年公司完成对深圳市深创建供应链有限公司33.5%股权以及杭州佳成国际物流股份有限公司70%股份的收购。

公司在跨境电商物流领域的战略布局已经初具规模，服务对象覆盖邮政、跨境电商平台和卖家，服务能力涵盖前端揽货、转运分拨、出口报关、干线运输、进口清关、海外仓配，并具备整合尾程派送的能力、服务产品囊括邮政包裹、FBA专线、国际快递、个人快件。

公司正在整合跨境电商物流板块的成员企业资源，结合传统贸易的普货、邮政小包以及佳成物流的FBA专线电商货，构建服务跨境电商行业的全球供应链服务体系。

通过初步业务协同，杭州佳成国际物流股份有限公司全年实现跨境电商物流小包10.53万吨（其中国际空运2.52万吨、国际海运2.9万吨、国际铁路1.6万吨、中欧卡板0.2万吨，其余为海外仓和报关服务3.31万吨），比去年同期增长118%。

国际工程物流方面，继2016年收购中特物流，2019年收购洛阳中重运输后，2021年又通过设立合资公司的方式整合了恒展远东在东部非洲和南亚地区的尾程服务能力，为公司在此领域取得更大的市场份额奠定了基础。

近年来，公司通过资本并购与产业协同发展，基本形成覆盖全产业链的竞争实力，相较传统国际物流企业，更加具备国际物流综合服务优势。

5、党建与生产经营深度融合

2021年是中国共产党建党一百周年，华贸物流坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想，推进党建工作与生产经营深度融合。

以庆祝建党一百周年为契机，认真学习党史，从党的光辉历程、优良传统中汲取精神力量，坚定了打造国际物流“国家队”、服务中国企业“走出去”的初心和使命，以构建全球供应链服务保障体系为战略目标，谋篇布局，主动加压，矢志不渝，全力推进。

在党建引领下，公司积极践行国企担当，在保障新冠疫苗和其他医疗防疫物资运输方面，持续贡献力量。2021年上半年先后承担福建、广东、浙江省委统战部“新春暖心包”运输任务，为全球各地同胞送去祖国的关爱；成功完成国药集团向阿根廷、阿联酋及老挝等国的疫苗运输任务，昆明政府向不丹、尼泊尔的医疗物资援助任务。

此外，公司主动加入可持续航空燃料计划（SAF Programme），在连接中国与欧洲航线上提供更为绿色的货运服务。

二、报告期内公司所处行业情况

公司所在的全球第三方物流行业，2021年面对新冠疫情的强力冲击，加上某些区域地缘政治局势紧张，以及某些大国霸权思想导致的逆全球化，与过往二十年相比存在更多的风险也拥有最好的发展机会，处在难得的新的历史机遇期。

1、商流决定物流。

国际贸易环境深刻影响国际物流行业形势，2021年在世界各国量化宽松政策经济刺激的带动下，全球经济逐步复苏，需求强劲增长。海关总署发布数据显示，2021年我国货物贸易进出口总值39.1万亿元人民币，比2020年增长21.4%。其中，出口21.73万亿元，增长21.2%；进口17.37万亿元，增长21.5%。以美元计价，我国进出口规模达到了6.05万亿美元，达到了历史高点。

物流行业的变化又催生跨境电商等国际贸易新业态新发展。未来国际产业链供应链布局将深刻调整，受益于中国在全球制造领域的整体实力，加上在新冠疫情管控方面的不同道路，叠加跨境电商等新业态蓬勃发展，中国的进出口货物贸易整体实现强劲增长。

2、物流影响商流。

中国品牌崛起出海后，在产品出口物流服务商的选择上，会更加倾向于本土第三方综合物流服务上，也因此拥有了全球最强劲的增长动力，产业升级与跨境电商出口成为了重要的突破口。而随着产业升级与跨境电商正在解决中国品牌在微笑曲线两端的短板，进而带动中国跨境物流商话语权提升，一方面，产业升级提振中国出口的产品力，提升中国品牌的全球影响，另一方面，跨境电商打通了品牌与消费者之间的渠道，而卖家的发货模式也使中国本土国际物流企业获得了更多的成长机会。

3、国际空运市场

受国外疫情反复影响，国际客机腹舱运力恢复预期持续延后，叠加疫苗等医疗物资运输挤占运力，腹舱缺位、空港疫情等因素连环影响，航空运力紧张的局面持续，航空货运价格仍居高位水平。

根据国际航空运输协会(IATA)的数据，2021年航空货运需求强劲，但运力受到限制。2021年全球航空货运需求比2019年增长6.9%（其中国际需求增长7.4%），较2020年同比增长18.7%。这是自国际航空运输协会1990年开始监测货运表现以来，同比需求的第二大改善，仅次于2010年20.6%的增长。2021年，全球航空货运运力较2020年同比提升12.4%，但仍比2019年下降了10.9%（国际业务为12.8%），重要枢纽遭遇瓶颈，运力仍受限，空运运力供不应求，运价持续高位运行。根据IATA的预计，2021年全球航空货运量为6,310万吨，同比增长16.4%。

根据中国民用航空局统计，2021年国际航空货运市场需求旺盛，全年完成全行业货邮运输量731.8万吨，同比增长8.2%。

4、国际海运市场

报告期内，在全球供应链拥堵影响下，集装箱的供需格局的决定因素出口需求、新箱投放、旧箱回流的平衡被打破，船舶停留时间延长，港口工作效率低下，导致了大量的集装箱被滞留在海外港口，周转率急速下降叠加苏伊士运河堵塞等偶发事件影响，港口拥堵、船期紊乱渐成常态，全球集装箱航运市场运力供给日趋偏紧。需求端，海外疫情期间停工停产同时美国在2020-2021年施行宽松的货币政策并发放财政补贴，推动美国房地产市场阶段性高景气，间接带动部分耐用消费品需求增长。疫情导致跨境供应链遭受显著冲击，干线及枢纽端运力供需差迅速走扩，叠加导致中国出口快增，直观上体现为国际空海货运运价的大幅提升。

根据克拉克森统计，2021年全球集装箱海运量同比增幅达到6.5%，全球运力增长约4.5%。2021年中国出口集装箱运价综合指数（CCFI）均值为2615.54点，同比增长165.69%，上海出口集装箱运价指数（SCFI）均值为3,791.77点，均创历史新高。由于全球贸易需求大增，航运市场一片景气，过量的货物造成缺柜、塞港情形不断上演，而这也直接推高了航运费用。

5、国际铁路市场—中欧班列

在航空货运、集装箱航运等传统干线运力趋于紧张的形势下，中欧班列作为跨大洲、跨国别、长距离、大运量的新型运输方式，已经成为国际干线运力的重要补充，成为我国参与全球开放合

作、共建“一带一路”的国家名片。2021 年中欧班列开行数量实现增长，全年开行 1.5 万列、同比增长 22%，发送 146 万标箱、同比增长 29%。

公司作为第三方国际综合物流服务商，需求端受益于国际商品贸易增长，供给端受制于国际空海铁运力紧张和价格高位，最有利的行业环境是尽快恢复到常态化市场，利于公司作为物流要素整合者，更好发挥核心竞争优势。

6、跨境电商

疫情催生线上消费导致跨境电商渗透率持续走高，跨境电商交易规模整体呈高速增长的态势，跨境电商对欧美及东南亚市场的渗透力不断增强。产业升级与跨境电商正在解决中国品牌在微笑曲线两端的短板，进而带动中国跨境物流商话语权提升。一方面，产业升级提振中国出口的产品力，提升中国品牌的全球影响；另一方面，跨境电商打通了品牌与消费者之间的渠道，而卖家选择物流商的发货模式也使中国物流商获得更多的成长机会。2020 新冠疫情爆发后，中国恢复进程全球领先，供应链稳定性和产品竞争力获得再次彰显。海关统计数据显示，2021 年我国跨境电商进出口 1.98 万亿元，增长 15%；其中出口 1.44 万亿元，增长 24.5%。跨境出口电商行业的快速发展直接带动跨境物流行业的整体向前，迎来前所未有的爆发式增长。艾瑞咨询预计，2025 年跨境电商出口物流行业规模有望超过 3.6 万亿，2021-2025 年的年复合增长率将高达 22.5%。

欧美地区此前长期消费习惯以线下传统渠道消费为主，疫情期间民众出行受限，被迫部分转向通过网络购物解决消费需求。独立站在中国卖家中的进一步推广，中长期将带动中国产品出海升级为中国品牌出海，一方面将为跨境电商物流行业带来新的业务增量，另一方面也有助于物流服务商在跨境电商产业链中地位的边际提升。根据 eMarketer 预计，至 2022 年美国电子商务销售额将突破万亿美元。中国本土跨境电商企业一定会通过品牌出海、自建独立站、打造本土跨境电商龙头平台企业三大模式，拥有自己的话语权，跨境电商发展前景依然广阔。

7、产业政策鼓励发展

中共中央、国务院提出国内国外“双循环”的新发展格局，物流作为社会流通体系的基础将在双循环新格局中扮演更为重要的角色。保障国际供应链稳定性，增强国际物流服务竞争力，补齐我国国际供应链安全的重大短板，已成为国家战略层面的紧迫任务。

2021 年 2 月，中共中央、国务院印发《国家综合立体交通网规划纲要》，要求加快建设交通强国，构建现代化高质量国家综合立体交通网，并强调围绕陆海内外联动、东西双向互济的开放格局，着力形成功能完备、立体互联、陆海空统筹的面向全球的运输网络。发改委、交通运输部、商务部等各部门也相继印发《商贸物流高质量发展专项行动计划（2021-2025 年）》、《推动物流业制造业深度融合创新发展实施方案》、《关于进一步降低物流成本的实施意见》，出台各种措施，支持物流行业降本提质增效。

在跨境电商物流方面，政策鼓励推动跨境电商服务体系愈趋完善、海外仓加速建设，国务院办公厅 2021 年 7 月 9 日印发《关于加快发展外贸新业态新模式的意见》，明确支持跨境电商及配

套物流发展的一系列措施，包括：完善跨境电商发展支持政策、扎实推进跨境电子商务综合试验区建设、培育一批优秀海外仓企业、完善覆盖全球的海外仓网络。

2021年3月国家“十四五”规划提出强化流通体系支撑作用，建设现代物流体系，加快发展冷链物流等。十四五规划中强调：中国将挖掘外贸增长潜力，为推动国际贸易增长、世界经济发展作出积极贡献。中国将推动跨境电商等新业态新模式加快发展，培育外贸新动能。“加快发展”和“新动能”的定位，把跨境电商从幕后拉到台上，纳入国家层面合规监管和助推发展，行业进入国家战略推动期。

2022年1月发改委印发《“十四五”现代流通体系建设规划》，《“十四五”现代流通体系建设规划》《国务院办公厅关于促进内外贸一体化发展的意见》和《“十四五”航空物流发展专项规划》等规划和意见相继出台，要求聚焦补齐现代流通体系短板，着眼现代流通体系高质量发展，加快形成现代流通统一大市场，明确提出要打造高效的航空物流网，加强国际航空物流能力建设，建设综合货运枢纽，发展专业化和智慧化物流服务。

8、行业格局

2021年中国物流行业各领域投融资热度持续攀升。其中，物流智能信息化领域的交易数量再次领跑全行业，而新冠肺炎疫情下高速增长跨境贸易则为综合物流领域带来并购整合的契机。

2021年2月9日，顺丰控股发布公告称将以现金175.55亿港元要约收购联交所公司嘉里物流51.5%的股份，顺丰正式与嘉里物流强强联手，正式开启顺丰国际物流市场的拓展。

2021年12月18日，百世集团发布公告称，已完成将国内快递业务转让给极兔速递的事宜。据双方于10月29日签订的最终协议，该业务以约68亿元人民币的价格转让。

2021年12月6日，经国务院批准，中国物流集团正式成立。中国物流集团在“十四五”乃至今后较长时期，将定位于“综合物流服务方案提供者、全球供应链组织者”，打造全球性的物流企业集团，对标国际物流巨头。打造中国的具有全球服务能力的物流集团，实现物流供应链的自主可控，摆脱对海外物流的依赖。中国物流集团致力于提升物流产业的专业化程度，同时，中国物流集团引入中国东方航空集团有限公司、中远海运集团、招商局集团三大战略投资者。

随着民营企业的整合加速、中国物流集团等国资集团的强势接入，行业加速洗牌，国内国际物流企业或将快速进入巨头时代。

2021年，世界知名货代德迅先后收购了挪威空运货代企业 Salmosped 和中国物流服务提供商爱派克斯国际物流 Apex International；德国邮政敦豪集团收购了海运货代公司 J.F.Hillebrand Group；DSV 收购了亚致力的全球综合物流业务。位居全球前列的国际物流巨头德迅、DHL、德铁信可、DSV 在 2021 年都有收购动作。

通过针对性的收购，补齐短板，加强核心业务实力，全球货运代理市场集中度加强的趋势越来越明显，行业资源正向头部企业不断集中。

三、报告期内公司从事的业务情况

公司是中国领先的第三方国际综合物流服务商和国际物流优选方案提供者，具有较高的综合统筹服务能力，服务产品稳定、标准、集约，物流网络资源遍布海内外，在行业内具有较大影响力和竞争优势。

公司主营业务包括国际空海铁综合物流服务、跨境电商物流、国际工程综合物流、国际仓储物流、其他国际综合物流服务，以及特大件特种专业物流。

在最近一期的中国货代物流企业百强排行榜中，综合实力第 8 位，国际空运业务第 5 位，国际海运业务第 7 位，公司最近 10 年年度排名均在行业前列。

业内权威咨询公司 Armstrong & Associates, Inc. (A&A) 发布了 2020 年全球货运代理 TOP25 和全球空运货代 Top25 排行榜，公司分别位居全球货代、全球空运货代的第十五名和第十四名。此外，Armstrong & Associates 还发布了 2020 年全球第三方物流 50 强名单，公司位列 44 名。物流业权威杂志《Transport Topics》公布了 2022 全球海运、空运货代 50 强榜单。华贸物流 2021 年国际空运业务全球排名第 15 位，国际海运业务全球排名第 11 位。

二、经营模式

公司经营模式是为客户提供点对点、港到港、门到门跨境现代综合第三方物流服务，服务内容涵盖运输、仓储、包装、搬运装卸、流通、配送、干线运输、港口通关服务、单证制作、交易结算等，服务链条包括全程或者部分环节，同时还提供现代物流方案的咨询、分析、诊断、设计、优化、控制、信息服务等其他综合服务。

公司经营模式的核心理念是全过程协同整合跨境物流七大构成要素，满足客户的最好需求。

1、国际空海铁综合物流服务

公司国际空海铁综合物流业务主要包括国际空运出口、国际空运进口、国际海运出口、国际海运进口、国际铁路（主要是中欧班列）五大类业务。

2、跨境电商物流

公司跨境电商物流业务分为国际邮政航空函件（邮政小包）、集中发货专线物流、跨境电商商品空海铁干线运输以及对应的地面收集、安全检测、分拨、包装、清关、海外仓、终端派送相关配套服务，公司同时运营跨境电商进出口海关监管区，可以提供清关、商品分拨、卡车通关检验等服务。

3、国际工程综合物流

公司国际工程物流是指根据客户的不同需求，以国际空海铁货运代理为基础，通过进一步拓展和延伸，为客户量身打造工程物资一体化物流解决方案。

公司国际工程物流服务的客户主要是参与“一带一路”沿线国家及地区的石化、电力、冶金、矿业、核电建设、基础设施、轨道车辆等行业的中国对外走出去的企业。

4、国际仓储物流

公司属下的德祥集团提供特许资质进口集装箱分拨服务，拥有经相关部门批准设立的中华人民共和国上海海关第五监管区（海关监管仓库），占地面积 38,791 平方米，具有进口分拨、进出境货物报关、报检、仓储、保税、集装箱内陆运输、海关监管货物转关运输等业务为一体的综合性专业物流服务能力。

公司在国内、中国香港、东南亚、非洲、美洲等主要港口城市经营国际仓储物流,为国际空海铁货运代理业务、跨境电商物流业务提供基础服务保障。

5、特大件特种专业物流

公司属下中特物流提供超限超重非标准化的物流运输服务，目前以特高压电力设备运输为主要服务对象。铁路专用车自行设计,拥有完全知识产权,单车运输能力最大可达 1,800 吨，核心竞争优势明显，国内市场占有率持续领先。

公司还通过合营企业中广核铀业（北京）物流有限公司稳步推进核铀料、核乏料、放射性等物资的特种物流运输服务，市场发展前景广阔。

6、其他国际综合物流

公司所从事的其他国际综合物流主要包括国际跨境合同物流、国际航材物流、国际项目物流、国际卡板物流等的总包或者分包。

四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司自成立以来一直聚焦主业深耕不辍,经过 38 年的发展积淀,已经发展成为品牌影响力强、产品多样化、服务专业化、网络全球化的第三方国际综合物流服务产品提供者,兼综合方案解决者。

公司作为第三方物流服务商,主要的作用就是整合所有的物流资源、要素、以及服务好各参与方,如客户、承运人、监管方等,这种轻资产商业模式的核心资源是人,公司多年来养成了简单、阳光、透明的市场化文化氛围。

公司主要竞争优势:

1、组织优势

公司组织与业务管理体系扁平,决策高效,能够按照国际空运和国际海运两项核心业务的市场和客户需求,不断快速修正和创新发展的,使决策、经营、管理、操作紧贴市场。

党的领导融入公司治理,党建工作支持企业经营发展。

2、文化优势

公司坚持以客户为中心,以问题为导向,多年来形成了能够自我革新、自我优化的体制机制和高度市场化的管理文化。华贸物流以利润共享机制为核心点的绩效考核及分配机制经过多年的运行和不断完善,其绩效文化和理念深入人心并深得同行认可。

3、人才优势

公司管理团队、营销团队、业务团队、职能团队、研发团队等骨干均具有多年的行业经验，综合业务管理素质强，符合行业发展的趋势要求，同时专业、工作积极、富有激情，市场和服务意识强，对行业发展趋势和市场变化具有较强的洞察力、决断力和执行力，业务上相互配合支持，协同性能好。

4、服务优势

公司在物流资源整合，物流方案优化设计，以及关键核心要素资源的构建等方面有较高的综合统筹服务能力，差异化竞争优势明显。可以提供包括营销、咨询、设计方案、组织运力、协调信息、控制成本、时效运算等在内的前期工作，干线运输、理货、仓储、配套作业、配载集装、监管、海外配单等在内的过程工作，以及核对、结算、资金支付等后续工作。服务综合，从订舱、单证、关务、港区等在内的口岸离出境服务，空运集运、海运集运、铁路集运等在内的国际干线运输服务，目的港清关、仓储、转运、分拨派送等在内的目的地服务。

5、产品优势

公司国际跨境物流专业性强，逐渐由单一代理向提供全过程综合物流解决方案发展，按照客户需求，承担出口和进口货物物流服务的总包或者分包，提供高效高质价优的国际空运、海运、铁路、公路、水路、仓储、集货和分拨等的多式联运物流方案。

6、市场优势

公司成立以来坚持以市场为导向和协同发展内涵的市场化发展理念，形成了市场导向、价值导向、业绩导向的良好经营生态和企业核心价值观。经过多年发展，公司建立了一支高素质、专业化的营销队伍，能够深刻理解客户的需求，目前公司直客大客户数量众多。

7、科技优势

公司高度重视数字化转型，积极应对和引领科技对第三方物流企业的重大影响甚至是颠覆式冲击，投入精力自主研发了全流程物流智慧运作与管控信息平台，实现了对物流全过程的计划、执行、控制和管理，把业务流程和财务资源、服务资源、产品资源、客户资源等连接为一个整体，形成大数据中心，不断降低公司的营运成本，不断提高服务的效率和质量，实现科技驱动。

8、网络优势

公司国际跨境物流服务网络资源完善，在中国和全球主要物流节点拥有营运网点或国际合作同行，物流服务网络遍布世界 160 多个国家和地区，依托完善的网络布局，形成了可信赖的全球物流服务与保障体系。

9、协同优势

公司国际跨境物流业务来源区域分部广泛，集中于长三角区域、粤港澳大湾区、京津冀，布局发展在长江经济带、中西部地区、东北地区，重视传统产业区、新动能区，沿海经济发达地区业务协同、运力协同、产品协同、营销协同、联运协同。

10、差异化优势

公司在国际空运物流服务方面行业地位领先，同时商品运输服务包含工业普货、跨境电商商品、国际快递物品以及万国邮政渠道物品，国际空运“四流合一”，与国内其他企业相比，差异化竞争优势明显，具备与国际物流巨头在细分市场同台竞争的能力和水平。

五、报告期内主要经营情况

2021 年实现国际空运业务量 35.44 万吨，2020 年 34.53 万吨；

2021 年国际海运业务量 103.54 万标箱，2020 年 101.60 万标箱；

2021 年跨境电商物流业务量国际空运 6.18 万吨，2020 年 5.31 万吨。国际海运 15,858 标箱，2020 年 4,978 标箱。中欧班列 17,688 标箱，2020 年 4,704 标箱。中欧卡班 9,255 吨；

2021 年实现营业收入 246.68 亿元，同比增长 75.02%；实现归属母公司净利润 8.37 亿元，同比增长 57.74%；扣除非经常性损益后归属母公司净利润 8.32 亿元，同比增长 61.05%；每股收益 0.65 元，同比增长 58.54%。

2021 年人工成本 11.52 亿元，同比增长 39.24%，主要是公司业绩大幅增长下，根据公司市场化激励机制给予员工更多具有市场竞争力的薪酬、五险一金、福利、商业保险等。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	24,667,657,392.37	14,094,543,449.95	75.02
营业成本	22,191,246,120.68	12,445,106,982.68	78.31
销售费用	739,419,008.35	557,888,783.89	32.54
管理费用	498,143,768.71	346,972,763.98	43.57
财务费用	55,955,546.37	39,386,780.89	42.07
研发费用	37,814,999.30	18,276,115.12	106.91
经营活动产生的现金流量净额	256,065,446.91	754,651,086.50	-66.07
投资活动产生的现金流量净额	-676,821,765.94	-57,664,918.92	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	659,926,224.97	-327,987,273.25	不适用

营业收入变动原因说明：公司本年营业收入 246.68 亿元，同比增长 75.02%，各类业务收入情况详见 2. 收入与成本分析。

营业成本变动原因说明：公司本年营业成本 221.91 亿元，同比增长 78.81%；计入直接成本中的人工成本 1.47 亿元及固定资产折旧 0.21 亿元，分别占比 0.66%及 0.10%。本公司向外采购成本占 99.24%，比重与 2020 年度基本持平。

销售费用变动原因说明：销售费用 7.39 亿元，同比增加 1.82 亿元，同比增长 32.54%。主要是持

续加大了人才引进的力度，确保战略规划的组织人力资源保障，为后续发展奠定好基础；因经营业绩提升，按照激励考核办法，对应的激励总额也相应增加，体现同比正向关系。并购佳成物流，整体职工人数增加。上述三项因素中的职工薪酬同比增加 1.62 亿元，其增长额占销售费用增量的 89%。

管理费用变动原因说明：管理费用 4.98 亿元，同比增加 1.51 亿元，同比增长 43.57%。主要是公司发展增加专业管理人员、佳成物流管理人员增加，以及公司整体盈利增加，绩效奖金根据业绩考核同比有所上升，职工薪酬同比增加 1.22 亿元，其增长额占管理费用增量的 80%。

财务费用变动原因说明：财务费用 5,596 万元，同比增加 1657 万元。其中利息费用 3,618 万元，汇兑损益 2,211 万元。

研发费用变动原因说明：研发费用 3,781 万元，同比增加 1,954 万元，同比增加 106.91%，主要是公司软件系统研发支出同比增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动现金净流入 2.56 亿元，去年同期净流入 7.55 亿元。经营性现金流净流出同比下降较大，主要是新增直客比例增加，公司应收款项(包括应收款账、应收票据、应收款项融资、预付账款、合同资产)余额比年初增加 19.42 亿元。公司 4 季度经营性现金流净流入 3.05 亿元，大幅度扭转 1-3 季度净流出的情况。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动现金净流出 6.77 亿元，主要是购建固定资产和在建工程所支付 0.87 亿元及取得子公司支付 4.18 亿元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动现金净流入 6.60 亿元，主要为银行借款流入 14.75 亿元，偿还银行借款流出 5.73 亿元，分配股利和偿付利息支付的现金流出 2.45 亿元。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

各服务产品的收入情况为：

1. 国际空运。

国际空运的业务量 35.44 万吨，去年同期 34.53 万吨，同比增长 2.63%。

营业收入 68.47 亿元，同比增长 20.20%。

在全球疫情反复的情况下，空运市场运力仍然紧张，但对比去年疫情严重期间不正常的运费，国际空运运费已经逐渐恢复相对稳定。公司通过加大服务环节，延伸服务链条，采取减少部分短期收益提高服务质量的方式得到越来越多直接大客户的信任，其中包括阿里巴巴、京东、华为、

小米科技、海康威视、中兴通讯、大华技术、大疆创新、上汽集团、中国中车、中国医药、中免集团、厦门太古等一系列优质直接客户，国际空运业务毛利增长超出平均市场水平。

2. 国际海运。

国际海运业务量 103.54 万标箱，去年同期 101.60 万吨，同比增长 1.91%。

营业收入 117.30 亿元，同比上升 142.70%。

通过公司前几年的海运产品的不断建设，产品多元化更能应对客户及市场需求，海运业务在市场运力极度紧张的情况下，通过综合物流服务取得较大的突破。

3. 跨境电商物流。

完成业务量国际空运 6.18 万吨，2020 年 5.31 万吨；国际海运 15,858 标箱，2020 年 4,978 标箱；中欧班列 17,688 标箱，2020 年 4,704 标箱；中欧卡班 9,255 吨。

营业收入 37.75 亿元，同比增长 98.92%。

公司近两年积极开发跨境电商物流业务，于 2021 年下半年收购佳成物流后，进一步加快了发展速度。

4. 特种物流。

特种物流营业收入 9.77 亿元，同比增长 30.85%。

规模增速较快，一是中特物流加大开拓电力市场以外的客户，二是洛阳中重海上风电运输业务取得突破性进展。

5. 仓储第三方物流。

仓储第三方物流业务的营业收入 4.91 亿元，同比增长 3.42%。

公司延伸服务链条，通过国际空海运及电商物流业务加大客户的仓库使用需求。

营业成本变动原因说明：

营业成本 221.91 亿元，同比增长 78.31%，增幅略高于营业收入增幅。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
综合物流服务	24,662,755,484.74	22,190,422,342.96	10.02	75.43	78.81	减少 1.71 个百分点
供应链贸易业务				-100	-100	
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
综合物流	24,662,755,484.74	22,190,422,342.96	10.02	75.43	78.81	减少 1.71

服务						个百分点
其中：国际空运	6,847,291,101.46	5,972,805,973.42	12.77	20.20	16.85	增加 2.50 个百分点
国际海运	11,730,420,849.52	10,994,839,852.07	6.27	142.70	144.06	减少 0.52 个百分点
跨境电商物流	3,775,068,669.01	3,282,467,069.95	13.05	98.92	109.73	减少 4.48 个百分点
特种物流	977,063,540.71	758,841,805.30	22.33	30.85	36.81	减少 3.39 个百分点
仓储第三方物流	491,019,497.10	435,778,805.66	11.25	3.42	35.83	减少 21.18 个百分点
国际工程物流	236,559,633.75	230,197,730.13	2.69	54.78	65.72	减少 6.42 个百分点
其他物流	605,332,193.19	515,491,106.43	14.84	136.07	140.99	减少 1.74 个百分点
供应链贸易				-100	-100	
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
中国	22,912,933,508.20	20,757,354,274.84	9.41	79.73	81.99	减少 1.12 个百分点
香港	1,261,674,310.28	1,004,147,649.87	20.41	12.9	19.29	减少 4.27 个百分点
美国	346,168,048.78	317,438,822.14	8.3	96.63	101.88	减少 2.39 个百分点
东南亚	64,540,585.45	49,402,479.74	23.46	47.18	46.73	增加 0.24 个百分点
欧州	77,439,032.03	62,079,116.37	19.83	766.63	818.75	减少 4.55 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

报告期国际空运、国际海运两大主营业务的营业收入各占合并主营业务收入的比重分别为 27.76%及 47.56%，两大主营业务的毛利总额为 16.10 亿元，占公司主营业务毛利总额的 65.12%，其中国际空运毛利的比重为 35.37%、国际海运毛利的比重为 29.75%。以国际空运、国际海运为核心的跨境综合物流业务目前仍然为公司盈利的主要来源；不断加大投入的跨境电商物流营业收入及营业毛利比重分别为 15.31%及 19.92%，已成为公司第三大业务支柱；

国际空运：

公司国际空运进出口货量在上海、北京、成都、郑州、南京、厦门、广州、深圳等我国主要空港和物流节点城市的市场地位领先，报告期国际空运业务量 35.44 万吨，去年同期 34.53 万吨营业收入 68.47 亿元、毛利 8.75 亿元，分别同比增长 20.20%及 49.45%，分别占主营业务收入及

毛利比例达 27.76%及 35.37%；毛利同比增加 2.89 亿元，毛利率 12.77%，同比增加 2.50 个百分点。

国际海运：

报告期国际海运业务量 103.54 万标箱，去年同期 101.60 万吨，同比增加 1.91%，营业收入 117.30 亿元，同比增长 142.70%；实现毛利 7.36 亿元，占公司毛利总额的 29.75%，同比增长 124.03%；毛利率 6.27%，同比下降 0.52 个百分点。

跨境电商物流

报告期跨境电商物流业务实现收入 37.75 亿元，同比增长 98.92%，毛利 4.93 亿元，同比增长 48.10%，毛利率为 13.05%。

特种物流：

报告期特种物流实现营业收入 9.77 亿元、毛利 2.18 亿元，分别同比增长 30.85%及 13.65%，毛利率 22.33%。

仓储第三方物流：

报告期仓储业务实现收入 4.91 亿元，毛利 0.55 亿元，分别同比增长 3.42%及下降 64.12%；毛利率为 11.25%。

国际工程物流：

报告期国际工程物流业务实现收入 2.37 亿元，毛利 636 万元，分别同比增长 54.78%及下降 54.32%；毛利率 2.69%。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
综合物流	向外采购成本	22,022,556,667.10	99.24	12,272,175,553.98	98.61	79.45	
综合物流	固定资产折旧	21,091,859.28	0.10	23,340,227.45	0.19	-9.63	
综合物流	人工成	146,773,816.58	0.66	114,314,066.35	0.92	28.4	

流	本						
供应链贸易	向外采购成本	0.00	0.00	35,277,134.90	0.28	-100	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
国际空运	向外采购成本	5,972,805,973.42	26.91	5,111,339,539.78	41.07	16.85	
国际海运	向外采购成本	10,994,839,852.07	49.55	4,505,057,106.10	36.20	144.06	
跨境电商物流	向外采购成本	3,268,628,438.87	14.73	1,565,117,405.13	12.58	108.84	
跨境电商物流	人工成本	13,838,631.08	0.06	0.00			
特种物流	向外采购成本	655,908,616.68	2.96	466,750,542.52	3.75	40.53	
特种物流	折旧	14,123,071.48	0.07	18,191,705.34	0.15	-22.37	
特种物流	人工成本	88,810,117.14	0.40	76,988,831.96	0.62	15.35	
仓储第三方物流	向外采购成本	384,684,949.50	1.73	271,096,354.32	2.18	41.90	
仓储第三方物流	折旧	6,968,787.80	0.03	5,148,522.11	0.04	35.36	
仓储第三方物流	人工成本	44,125,068.36	0.20	37,325,234.39	0.30	18.22	
国际工程物流	向外采购成本	230,197,730.13	1.04	138,910,846.24	1.11	65.72	
其他物流	向外采购成本	515,491,106.43	2.32	213,903,759.89	1.72	140.99	
供应链贸易	向外采购成本	0.00	0.00	35,277,134.90	0.28	-100.00	

成本分析其他情况说明

公司本年主营业务成本 221.91 亿元，同比增长 78.81%；计入直接成本中的人工成本 1.47 亿元及固定资产折旧 0.21 亿元，分别占比 0.66%及 0.10%。本公司向外采购成本占 99.24%，比重与 2020 年度基本持平。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况**A.公司主要销售客户情况**

前五名客户销售额 23.99 亿元，占年度销售总额 9.73%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

B.公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 30.98 亿元，占年度采购总额 13.96%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

销售费用变动原因说明：

销售费用 7.39 亿元，同比增加 1.82 亿元，同比增长 32.54%。主要是持续加大了人才引进的力度，确保战略规划的组织人力资源保障，为后续发展奠定好基础；因经营业绩提升，按照激励考核办法，对应的激励总额也相应增加，体现同比正向关系。并购佳成物流，整体职工人数增加。上述三项因素中的职工薪酬同比增加 1.62 亿元，其增长额占销售费用增量的 89%。

管理费用变动原因说明：

管理费用 4.98 亿元，同比增加 1.51 亿元，同比增长 43.57%。主要是公司发展增加专业管理人员、佳成物流管理人员增加，以及公司整体盈利增加，绩效奖金根据业绩考核同比有所上升，职工薪酬同比增加 1.22 亿元，其增长额占管理费用增量的 80%。

财务费用变动原因说明：

财务费用 5,596 万元，同比增加 1,657 万元。其中利息费用 3,618 万元，汇兑损益 2,211 万元。

费用变动原因说明：

研发费用 3,781 万元，同比增加 1,954 万元，同比增加 106.91%，主要是公司软件系统研发支出同比增加。

4. 研发投入**(1). 研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	37,814,999.30
本期资本化研发投入	14,095,647.39
研发投入合计	51,910,646.69
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.21%
研发投入资本化的比重 (%)	27.15%

(2). 研发人员情况表

√适用□不适用

公司研发人员的数量	177
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	3.69
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	
硕士研究生	6
本科	115
专科	56
高中及以下	
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下 (不含 30 岁)	31
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	104
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	40
50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁)	2
60 岁及以上	

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:

经营活动现金净流入 2.56 亿元, 去年同期净流入 7.55 亿元。经营性现金流净流出同比下降较大, 主要是新增直客比例增加, 公司应收款项 (包括应收款账、应收票据、应收款项融资、预付账款、合同资产) 余额比年初增加 19.42 亿元。公司 4 季度经营性现金流净流入 3.05 亿元, 大幅度扭转 1-3 季度净流出的情况。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:

投资活动现金净流出 6.77 亿元, 主要是购建固定资产和在建工程所支付 0.87 亿元及取得子公司支付 4.18 亿元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:

筹资活动现金净流入 6.60 亿元,主要为银行借款流入 14.75 亿元,偿还银行借款流出 5.73 亿元,分配股利和偿付利息支付的现金流出 2.45 亿元。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
流动资产						
货币资金	1,665,894,179.68	15.83	1,507,886,589.41	20.1	10.48%	
应收票据	85,857,540.00	0.81	29,023,546.04	0.39	195.82%	
应收账款	4,422,505,640.03	42.03	2,792,217,505.72	37.21	58.39%	
应收款项融资	105,356,756.62	1.00	135,974,589.99	1.81	-22.52%	
预付款项	333,760,457.06	3.17	117,876,624.73	1.57	183.14%	
其他应收款	351,177,589.33	3.34	221,899,210.74	2.96	58.26%	
存货	28,528,123.80	0.27	13,590,258.04	0.18	109.92%	
合同资产	220,442,999.71	2.09	151,194,400.49	2.02	45.80%	
其他流动资产	39,264,799.85	0.37	24,437,109.63	0.32	60.68%	
非流动资产						
长期股权投资	288,347,885.79	2.74	198,570,282.65	2.64	45.21%	
投资性房地产	41,164,849.78	0.39	43,367,384.62	0.58	-5.08%	
固定资产净额	641,523,799.44	6.10	618,752,022.17	8.25	3.68%	
在建工程	18,112,322.24	0.17	9,601,769.62	0.13	88.64%	
使用权资产	141,752,831.16	1.35				
无形资产	274,608,577.55	2.61	179,767,018.02	2.4	52.76%	
开发支出	14,095,647.39	0.13				
商誉	1,728,622,143.24	16.43	1,374,282,517.00	18.32	25.78%	
长期待摊费用	18,793,552.13	0.18	14,572,795.56	0.19	28.96%	
递延所得税资产	103,668,544.21	0.99	69,720,893.20	0.93	48.69%	
资产合计	10,523,478,239.01	100.00	7,502,734,517.63	100	40.26%	
流动负债						

短期借款	217,346,929.18	4.25	100,083,835.51	3.56	117.16%	
交易性金融 负债	750,000.00	0.01	750,000.00	0.03	0.00%	
应付票据	10,000,000.00	0.20	27,000,000.00	0.96	-62.96%	
应付账款	2,419,789,777.52	47.31	1,568,993,025.10	55.79	54.23%	
预收款项		-				
合同负债	125,316,646.61	2.45	21,969,528.76	0.78	470.41%	
应付职工薪 酬	354,974,790.35	6.94	220,368,967.88	7.84	61.08%	
应交税费	118,279,942.84	2.31	101,088,234.45	3.59	17.01%	
其他应付款	330,756,365.07	6.47	310,991,462.94	11.06	6.36%	
一年内到期的非流动负 债	155,190,002.01	3.04	60,046,048.32	2.14	158.45%	
其他流动负 债	23,056,005.96	0.45	617,113.45	0.02	3,636.10%	
非流动负债						
长期借款	968,551,274.97	18.94	176,443,587.82	6.27	448.93%	
租赁负债	81,648,303.48	1.60				
递延收益	4,741,100.00	0.09	2,500,000.00	0.09	89.64%	
递延所得税 负债	60,414,732.61	1.18	36,176,456.48	1.29	67.00%	
其他非流动 负债	243,496,372.08	4.76	185,093,356.17	6.58	31.55%	
负债合计	5,114,312,242.68	100.00	2,812,121,616.88	100	81.87%	
所有者权益	5,409,165,996.33		4,690,612,900.75		15.32%	

其他说明

上期期末数为2020年12月31日的数字。

期末应收票据、应收账款、应收款项融资、预付账款、合同资产分别是 0.86 亿元、44.23 亿元、1.05 亿元、3.33 亿元、2.20 亿元，上述款项合计 51.68 亿元，比期初增加 60.18%，主要是营业规模增速较快，相关的应收款项比期初有所增加。

期末其他应收款 3.51 亿元，比期初增加 58.26%，主要是业务增加致存出保证金比期初增加 0.75 亿元。

期末存货 0.28 亿元，比期初增加 109.92%，主要是医疗供应链物流业务增加了 0.21 亿元。

期末长期股权投资 2.88 亿元，比期初增加 45.21%，主要是 1 季度末以 0.5 亿元收购了深创建 33.5% 股权，及本年投资收益增加 0.34 亿元。

期末在建工程 0.18 亿元，比期初增加 88.64%，主要是分公司本期新购置的办公室增加 0.11 亿元。

期末短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款分别 2.17 亿元、1.55 亿元及 9.69 亿元，三项合计 13.41 亿元，比年初增加 298.45%，主要是收购佳成物流及业务持续扩张有短期融资需求而增加。

期末应付账款、合同负债分别是 24.20 亿元、1.25 亿元，比年初分别增加 54.23%、470.41%，主要是业务规模扩大，相关业务应付款项同比例增加。

期末应付职工薪酬 3.55 亿元，比年初增加 61.08%，主要是应付绩效奖金比去年增加。

期末其他流动负债 0.23 亿元，比年初增加 3636.10%，主要是已背书未到期不能终止确认的应收票据比去年增加。

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 15.68（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为 14.90%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	51,850,970.01	保证金、诉讼冻结资金
固定资产	102,509,824.73	按揭贷款取得房产及银行授信抵押
合计	154,360,794.74	

其他说明：

(1) 受限制货币资金 51,850,970.01 元，其中信用证保证金 441,038.66 元，履约保证金 19,129,206.19 元，保函保证金 21,125,729.85 元，诉讼冻结资金 7,154,995.31 元。诉讼冻结资金 7,154,995.31 元为普泰通信发展有限公司起诉本公司之子公司深圳市港中旅华贸国际物流有限公司的案件而冻结，(2018)粤 0391 民初 3746 号判决书一审判决深圳市港中旅华贸国际物流有限公司败诉后继续上诉，目前案件处于二审阶段；诉讼冻结资金,冻结资金 1,122,228.98 美元，折合人民币 7,154,995.31 元。

(2) 子公司华贸物流（香港）有限公司按揭贷款取得位于“香港官塘鸿图道 80 号东瀛游广场 29 楼 A, B, C, D 及 E 室及 1 楼 P7 及 P8 车位”的物业；香港中旅物流贸易有限公司向大新银行申请授信额度港币 5,200 万元整，并由华贸物流(香港)有限公司提供此物业作为无限额度借贷二按抵押及连带保证责任担保。截止 2021 年 12 月 31 日，物业账面价值 102,509,824.73 元。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见本报告第三节，（二）报告期内公司所处行业情况。

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

1. 公司 2021 年 7 月 27 日签署《股份转让协议》收购杭州佳成国际物流股份有限公司 70% 股份，交易对价 50,536.56 万元人民币。佳成物流在跨境电商物流已有良好的布局，尤其是在前端揽收、关务、海外段尾程服务能力较强，通过收购佳成物流，华贸物流可在跨境电商物流领域构建全产品线、全服务链、全数字化的能力。华贸物流可以结合传统贸易的普货、邮政小包以及佳成物流的 FBA 专线电商货，进一步构建和充实华贸物流的干线产品。同时，基于华贸物流与中国邮政的合作关系，嫁接佳成物流的海外尾程服务，为中国邮政的非邮业务打通全球供应链体系。

2. 本公司为进一步完善公司跨境电商物流体系，于 2021 年 3 月出资 5025 万元，取得深圳深创建控股集团有限公司 33.5% 的股权，进一步获取跨境物流清关环节的优势资源，开展 9610、9710、9810 出口，1210 进出口，9610 退货等业务，形成电商货物“出得去、进得来、退得回”的闭环服务体系，并作为重要的客户流量入口，持续拓展跨境电商物流市场。

3. 本公司于 2021 年 8 月，以全资子公司中特物流有限公司投资 2160 万元，与恒展远东（北京）国际供应链管理股份有限公司实际控制人及其一致行动人共同设立合资公司，进一步拓展在南亚、非洲等地区的陆路运输、清关、仓储等资源优势，协助公司工程物流业务向海外端延伸，增强尾程服务能力。

4. 本公司全资子公司中特物流有限公司以国有企业“双百行动”为契机，于 2021 年 5 月投资 4,500 万元人民币与合作方在重庆西部物流园区设立华贸铁路运营管理有限公司，从事以国际集装箱铁路代理业务、集装箱堆场服务（南向通道指定堆场）业务为主的铁路货代业务，并大力推行国内铁路大宗物资运输、铁路专用线运维等系列业务，通过集中整合多方资源和专业化团队，打造公司空运、海运之外的发展第三级。

1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

公司于 2021 年 7 月 27 日召开的第四届董事会第二十一次会议审议通过《关于港中旅华贸国际物流股份有限公司收购杭州佳成国际物流股份有限公司 70% 股份项目的议案》，同意以 50,536.56 万元现金收购杭州佳成国际物流股份有限公司 70% 股份。本次交易未构成关联交易，未构成重大资产重组

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1、深圳市港中旅华贸国际物流有限公司

深圳华贸国际物流成立于 1990 年 9 月 7 日,注册资本为 1,100 万元,实收资本为 1,100 万元,注册地为深圳市南山区临海路海运中心主塔楼 415-2 房,主营业务为国际货运代理;代理货物联运、中转,承办集装箱拆箱及拼箱业务;装卸服务。承办揽货、仓储、租船业务、货物运输和报关业务;代理报检业务;普通货运;从事进出中国港口货物运输的无船承运业务;国内航线(危险品除外);国际航线或者香港、澳门、台湾地区航线的航空货运销售代理业务(危险品除外)。本公司直接持有其 100%的股权。

截至 2021 年 12 月 31 日,深圳华贸国际物流的总资产为 340,204,979.81 元,净资产为 110,013,415.38 元,2021 年 1-12 月实现净利润为 52,108,826.62 元(上述财务数据经立信审计)。

2、天津华贸柏骏国际物流有限公司

天津华贸柏骏成立于 2007 年 7 月 4 日,注册资本为 550 万元,实收资本为 550 万元,注册地为天津市和平区西康路与成都道交口东北侧赛顿大厦 3-1-1705,主营业务为国际货运代理。本公司直接持有其 100%的股权。

截至 2021 年 12 月 31 日,天津华贸柏骏的总资产为 35,102,841.87 元,净资产为 14,053,407.10 元,2021 年 1-12 月实现净利润为 3,329,304.54 元(上述财务数据经立信审计)。

3、成都港中旅华贸国际物流有限公司

成都华贸物流成立于 2010 年 3 月 8 日，注册资本为 1000 万元，实收资本为 500 万元，注册地为成都市青羊区西御街 3 号 1 栋 1 单元 2304、2305 号，主营业务为承办海运、陆运、空运进出口货物的国际运输代理业务；包括：订舱、仓储、中转、报关业务；国内铁路、水运及航空货运代理业务；普通货运。（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）。本公司直接持有其 100% 的股权。

截至 2021 年 12 月 31 日，成都华贸物流的总资产为 87,690,676.65 元，净资产为 29,335,550.72 元，2021 年 1-12 月实现净利润为 19,408,641.65 元（上述财务数据经立信审计）。

4、宁波港中旅华贸国际物流有限公司

宁波华贸物流成立于 2011 年 5 月 25 日，注册资本为 500 万元，实收资本为 500 万元，注册地为鄞州区潜龙巷 26 号 545，主营业务为国际海运辅助业务。本公司直接持有其 100% 的股权。

截至 2021 年 12 月 31 日，宁波华贸物流的总资产为 148,827,410.66 元，净资产为 33,303,484.46 元，2021 年 1-12 月实现净利润为 15,310,866.94 元（上述财务数据经立信审计）。

5、郑州港中旅华贸国际物流有限公司

郑州华贸成立于 2012 年 2 月 9 日，注册资本为 500 万元，实收资本为 500 万元，注册地为郑州新郑国际机场货站楼 367 室，主营业务为海上、航空、陆运国际货物运输代理。（以上范围法律、法规规定应经审批的，未获批准前不得经营）（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）。本公司持有其 100% 的股权。

截至 2021 年 12 月 31 日，郑州华贸的总资产为 87,833,652.44 元，净资产为 21,365,553.48 元，2021 年 1-12 月实现净利润为 10,362,088.25 元（上述财务数据经立信审计）。

6、广州华贸国际货运代理有限公司

广州华贸成立于 2005 年 4 月 20 日，注册资本为 550 万元，实收资本为 550 万元，注册地为广州市天河区天河路 228 号之一广晟大厦 2304-05，主营业务为装卸搬运和运输代理业（具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。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。）

截至 2021 年 12 月 31 日，广州华贸的总资产为 224,906,922.90 元，净资产为 75,329,329.33 元，2021 年 1-12 月实现净利润为 33,649,706.99 元（上述财务数据经立信审计）。

7、香港华贸国际物流有限公司

香港中贸成立时间为 2010 年 9 月 27 日，地址为香港九龙观塘鸿图道 83 号东瀛游广场 29 楼。主营业务为综合跨境物流业务。本公司间接持有其 100% 的股权。

截至 2021 年 12 月 31 日，香港华贸的总资产为 581,802,111.83 元，净资产为 199,546,924.06 元，2021 年 1-12 月实现净利润为 108,604,131.63 元（上述财务数据经立信审计）。

8、CTS GLOBAL LOGISTICS (GEORGIA) INC

CTS GLOBAL 成立时间为 2009 年 10 月 21 日，地址为 5192 SOUTHRIDGE PARKWAY SUITE 117 ATLANTA GA 30349。主营业务为综合跨境物流业务。本公司间接持有其 100% 的股权。

截至 2021 年 12 月 31 日，CTS GLOBAL 的总资产为 85,188,374.32 元，净资产为-18,024,943.51 元，2021 年 1-12 月实现净利润为 3,624,600.69 元（上述财务数据经立信审计）。

9、上海德祥国际货运代理有限公司

德祥货代成立时间为 1997 年 3 月 6 日，注册资本为 1,000 万元，实收资本为 1,000 万元，地址为上海市嘉定工业区叶城路 925 号 1 幢 205 室。主营业务承办海运、空运进出口货物的国际运输代理业务，报关，包括：揽货、订舱、仓储、中转、集装箱拼装拆箱、结算运杂费、报验、保险、相关的短途运输服务及咨询业务，货物运输代理。本公司直接持有其 75% 的股权。

截至 2021 年 12 月 31 日，德祥货代的总资产为 70,305,060.16 元，净资产为 38,345,914.19 元，2021 年 1-12 月实现净利润为 18,822,131.64 元（上述财务数据经立信审计）。

10、上海德祥物流有限公司

德祥物流成立时间为 1997 年 2 月 21 日，注册资本为 580 万元，实收资本为 580 万元，地址为上海市宝山区顾村一号工业园区富联路 1181 号。主营业务为仓储（除危险化学品）；危险化学品储存（经营范围详见许可证）；商务信息咨询；五金交电、百货、建筑装潢材料、金属材料（除贵金属）、化工原料（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、机械装备、办公用品的批售；机电设备、机械设备安装（除特种设备）、销售；海上、公路、水路、航空国际货运代理业务；无船承运业务；报关；从事货物及技术的进出口业务。本公司直接持有其 75% 的股权。

截至 2021 年 12 月 31 日，德祥物流的总资产为 27,096,584.92 元，净资产为 23,479,197.69 元，2021 年 1-12 月实现净利润为 11,111,034.63 元（上述财务数据经立信审计）。

11、中特物流有限公司

中特物流成立时间为 2005 年 7 月 18 日，注册资本为 14,752.5 万元，实收资本为 14,752.5 万元，地址为北京市丰台区南四环西路 188 号 12 区 36 号楼。主营业务为普通货运，大件运输；放射性物品运输（一类、二类、三类），无船承运业务；物流及运输技术研发；技术转让、技术咨询、技术服务；物流及运输管理咨询；从事国际货运代理业务（包括：订舱（租船，包机，包舱）托运，仓储，包装；货物的监装，监卸，集装箱拼装拆箱，分拨，中专及相关的短途运输服务；代理报关、报验、报检、保险，缮制有关单证、交付运费、结算及交付杂费；国际展品、私人物品及过境货物运输代理；国际多式联运、集运（含集装箱拼箱）；咨询及其他国际货运代理业务。）货物进出口、技术进出口；销售煤炭（不在北京地区开展实物煤的交易、储运活动）。汽车租赁（不含九座以上客车）；机械设备租赁。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动，依法须经批准的项目，经相关部门批准后的内容展开营业活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）本公司直接持有其 100% 的股权。

截至 2021 年 12 月 31 日，中特物流的总资产为 1,369,337,641.50 元，净资产为 1,043,758,832.12 元，2021 年 1-12 月实现净利润为 101,507,582.09 元（上述财务数据经立信审计）。

12、北京华安润通国际物流有限公司

华安润通成立时间为 2019 年 7 月 19 日，注册资本为 1000 万元，实收资本为 1000 万元，地址为北京市顺义区龙湾屯镇府南路 2 号 10 幢 1 层 104。主营业务为 道路货物运输；国际、国内陆路、海上、航空货运代理；包装服务；装卸服务；报关；报检；货物进出口；技术进出口；代理进出口；计算机系统集成服务。（（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；道路货物运输以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。））本公司直接持有其 70% 的股权。

截至 2021 年 12 月 31 日，华安润通的总资产为 386,102,660.20 元，净资产为 235,282,405.07 元，2021 年 1-12 月实现净利润为 112,600,329.97 元（上述财务数据经立信审计）。

13、洛阳中重运输有限责任公司

洛阳中重成立于 1999 年 02 月 04 日，注册资本为 2000 万元，实收资本为 2000 万元。地址河南省洛阳市涧西区建设路 206 号。主营业务为道路普通货物运输,大型物件运输(二类、三类、四类、一类),装卸服务,汽车出租,机械设备的维修加工,汽车配件、日用百货的批发零售;仓储服务(不含易燃易爆易制毒品、不含危险化学品);票务服务;货物运输信息服务;大型物件护送;道路救援;货运代理;联运服务。本公司直接持有其 60% 股权。

截至 2021 年 12 月 31 日，洛阳中重的总资产为 154,421,025.07 元，净资产为 64,842,482.31 元，2021 年 1-12 月实现净利润为 33,757,830.27 元（上述财务数据经立信审计）。

14、连云港华贸国际物流有限公司

连云港华贸成立于 2020 年 07 月 03 日，注册资本为 500 万元，实收资本为 500 万元。地址为中国（江苏）自由贸易试验区连云港片区经济技术开发区综合保税区（区块三）7-2 号仓库（经营场所：连云港经济技术开发区黄海大道 65 号 A1 号厂房部分）。主营业务为国际道路货物运输；保税仓库经营；保税物流中心经营；海关监管货物仓储服务（不含危险化学品）；道路货物运输（不含危险货物）（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，具体经营项目以审批结果为准） 一般项目：报关业务；国际货物运输代理；国内货物运输代理；航空国际货物运输代理；陆路国际货物运输代理；集装箱租赁服务；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；低温仓储（不含危险化学品等需许可审批的项目）；国际船舶代理；国内船舶代理；无船承运业务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。本公司直接持有其 100% 股权。

截至 2021 年 12 月 31 日，连云港华贸的总资产为 39,571,807.59 元，净资产为 8,591,860.22 元，2021 年 1-12 月实现净利润为 3,233,381.80 元（上述财务数据经立信审计）。

15、徐州华贸国际物流有限公司

徐州华贸成立于 2020 年 06 月 29 日，注册资本为 500 万元，实收资本为 500 万元。地址为徐州市泉山区苏山街道苏山商贸综合楼 A-36 号。主营业务为道路货物运输；技术进出口；进出口代理；货物进出口；报关业务；海关监管货物仓储服务；国际货物运输代理；国内货物运输代理；无船承运业务；供应链管理服务；运输货物打包服务；装卸搬运；包装服务。本公司直接持有其 100% 股权。

截至 2021 年 12 月 31 日，徐州华贸的总资产为 52,455,632.86 元，净资产为 5,855,311.50 元，2021 年 1-12 月实现净利润为 574,569.51 元（上述财务数据经立信审计）。

16、杭州佳成国际物流股份有限公司

杭州佳成成立于 2005 年 04 月 26 日，注册资本为 9000 万元，实收资本为 9000 万元。地址为浙江省杭州市上城区九和路 28 号 6 号楼 101 室。主营业务为国际快递（邮政企业专营业务除外）；服务：普通货运，海陆空国际货运代理，航空运输销售代理（凭代理业务资格认可书经营），报关、报检代理，仓储服务（除化学危险品及易制毒化学品），计算机软件的技术开发、技术咨询、技术服务及技术成果转让；数码科技、纺织科技、印花领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；进出口：数码电子产品、摄影器材、照相器具、机电产品、机械设备、办公用品、服装服饰、鞋帽、五金工具、金属材料、木材、石材、陶瓷制品、钣金、模具、家具、家用电器、太阳能产品、建筑装潢材料、一般劳防用品、工艺礼品、化妆品、植绒产品、纺织品、绣品、印花

产品、日用百货。（法律、行政法规禁止经营的项目除外、法律行政法规限制经营的项目取得许可证后方可经营）（涉及国家规定实施准入特别管理措施的除外）（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）本公司直接持有其 70% 股权。

截至 2021 年 12 月 31 日，杭州佳成的总资产为 588,664,957.63 元，净资产为 195,244,592.81 元，2021 年 1-12 月实现净利润为 48,281,542.81 元（上述财务数据经立信审计）。

（八）公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一）行业格局和趋势

适用 不适用

1、经济复苏下有望推动全球贸易恢复，进而催生增量国际物流需求，但同时受新冠疫情和地缘政治冲击，国际物流行业供求关系面临重构。

从需求端看，一方面，随着疫苗推广和各国恢复经济的不懈努力，世界经济加快回暖，国际组织纷纷上调世界经济和贸易增长预期。IMF 预测 2022 年全球贸易量增速为 6.7%，发达国家进口量增速为 7.3%。国际货币基金组织（IMF）维持 2022 年全球经济增速预期 4.9% 不变，同时表示疫情多点暴发，殃及处于全球供应链关键环节的国家和地区，致使供应链紊乱长于此前预期。IMF 进一步预测，2022 年全球贸易量（包括货物和服务）增速将为 6.7%，比 7 月预期降低 0.3 个百分点；发达国家进口量增速为 7.3%，较 7 月预期降低 0.3 个百分点；新兴和发展中国家进口量增速维持 7.1%。随着新冠疫苗接种逐步推进，全球各国推进复工复产，经济复苏下有望推动全球贸易恢复，进而催生增量国际物流需求。欧美个人商品消费仍处于高速增长状态，存在耐用品转向非耐用品的趋势，目前还没有迹象表明消费热潮正在减弱。中国作为制造业大国及消费大国，进出口物流市场规模在万亿体量，中国与 RCEP 伙伴建立了紧密的贸易、投资与产业链合作关系，RCEP 的生效将进一步促进中国对外贸易，强化区域贸易联系，提升区域航线运输需求，有望进一步带动中国跨境物流市场规模扩大。但另一方面，受疫情冲击和地缘政治影响，各国内顾倾向加剧，保护主义、单边主义上升，由追求效率向兼顾安全与效率转变，产业链供应链布局趋于区域化、本土化、短链化，将对国际物流产生直接影响。

从供给端看，同样受到疫情冲击和地缘政治影响，制约了国际物流干线运输，航空客运航班大幅度的削减导致航空货运运力大幅度下滑；由于防疫造成的机场、码头的拥堵，也造成了国际海运运力的大幅度下滑。物流行业供需短期内的不匹配矛盾，造就了当前物流行业短期的虚假繁荣。随着全球疫情形势好转或恢复，国际市场格局、贸易环境将随之发生变化，物流行业供需将

逐步平衡，市场将回归理性。短期来看，公司把握住了市场机遇，取得创记录的盈利水平，但从企业长远发展角度看，疫情叠加国际贸易环境的不确定性造就的物流行业“短期繁荣”终将消退，我们仍需关注企业持续健康发展与长远盈利能力。

2、物流资源的掌控能力和整合能力，成为未来行业竞争能否胜出的关键砝码。

未来的国际化综合型跨境物流企业需要满足客户全产品、全链路的专业物流需求，不仅要根据客户需求提供定制化的跨境物流解决方案，更重要的是具备境外的物流服务能力。没有任何一家物流企业可以完全通过自建自营实现服务网络和产品的全覆盖，因此对于核心物流资源的掌控和整合能力，成为未来行业竞争能否胜出的关键砝码。

正是在这种共识下，全球物流巨头一方面通过持续开拓增量客户、挖掘存量客户，保持业务量的内生性增长，另一方面也在通过资本手段，并购优质标的，完成业务短板补强、海外网络快速布局、业务量快速做大。新冠疫情加剧了跨境物流行业的波动，也推动了行业整合潮的到来，全球供应链紊乱影响，货代行业已经出现“两极分化”迹象，大型货代发展得越来越好，小型货代越走越艰难。位居全球前列的货代巨头德迅、DHL、德铁信可、DSV 在 2021 年都爆出了收购，通过针对性的收购，补齐短板，加强核心业务实力，全球货代市场集中度加强的趋势越来越明显。国内物流巨头也纷纷加速进军跨境领域。顺丰速运通过并购嘉里物流，利用嘉里物流多年积累的全球网络，结合顺丰自身的运力、科技、网络等协同优势，加码跨境赛道。阿里旗下的菜鸟网络通过战略入股递四方，依托阿里系强大的流量资源，围绕着菜鸟全球化战略，在全球多地重点布局海外仓和核心物流枢纽。2021 年纵腾集团、递一物流、泛捷国际速递等多家公司获得融资，跨境物流圈当年累计获投千亿元，融资总额同比增长 200%。7 月份，CNE 递一国际物流、一站式跨境物流平台深圳满天星陆续完成融资；8 月份，字节跳动宣传成为纵腾网络的股东；10 月份，跨境物流平台环世物流也宣布完成新一轮融资。参与跨境物流企业的投资机构包括招商局资本、淡马锡、鼎晖等。

新冠疫情加速了国际供应链体系的重构，中国物流行业在国际供应链体系的地位逐步体现。为深入贯彻习近平总书记关于加快建设现代物流流通体系、提升产业供应链水平的重要指示批示精神，落实党的十九届五中全会《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》和《中共中央国务院关于新时代推进国有经济布局优化和结构调整的意见》的部署要求，国务院国资委通过中央企业物流业务板块整合，打造具有全球竞争力的世界一流综合性物流企业集团，更好发挥中央企业在加快建设现代流通体系、构建新发展格局中的战略支撑作用。经国务院国资委研究并报国务院批准成立了中国物流集团，将中国诚通集团及所属企业持有的华贸物流 45.79% 股权无偿划入中国物流集团。中国物流集团将围绕现代流通体系建设需要，着力打造产业链条完整、综合实力强的现代物流企业。下阶段，华贸物流将把握中国物流集团组建与国际物流市场整合窗口期的双重机遇，围绕“跻身全球前十物流企业”战略目标，以“促进现代流通，保障国际民生”为己任，着力提升跨境物流全链条服务能力，构建企业核心竞争优势，勇担央企责任使命，开创高质量发展华贸新局面，为畅通中国现代物流体系贡献力量。

3、跟随中国制造业升级和中国跨境电商走出去，既是中国物流企业全球化战略的方向，也是未来国际市场角逐的主战场。

中国商品在全球都极具性价比及竞争力，伴随着中国企业从传统代工模式向品牌出海转型的过程中，将充分享受中国制造向中国创造、中国品牌转型升级带来的行业红利，而中国的跨境物流企业也将伴随中国品牌出海拓展自身海外服务能力，以满足跨国企业海外的物流需求。随着中国制造持续走出国门、走向世界，中国制造业的全面转型升级，同时迭代发展中国的供应链网络，通过企业合作和市场机制推进“国货国运”，掌握国际贸易话语权，中国跨境物流企业在中国进出口物流产业中扮演的角色越来越重要、话语权也越来越高。随着中国跨境物流公司不断提升自己的国际物流服务能力及专业性、全球服务网络日趋完整、信息技术系统不断更新迭代，中国跨境物流企业有望抓住中国制造业升级所带来的红利，实现对海外巨头的弯道超车。

跨境电商作为新业态新模式是我国外贸发展的有生力量，也是国际贸易发展的重要趋势。跨境电商实现了国际贸易的短链化，近年来由于互联网技术和人们消费水平、观念的变化，跨境电商实现快速发展，给跨境物流提出了新的挑战和机遇。越来越多海外消费者接受并使用跨境电商渠道购物带来了跨境物流 B2C 的发展。传统贸易模式部分被跨境电商模式所代替，给国际物流带来了增量，主要体现在直邮小包及海外仓赛道的高速发展。跨境行业小 b 客户呈异军突起之势，俨然成为主流的海外客群之一。对比传统大 B 端客户和末端个人客户，小 b 客户具有独特的需求和优势，收到跨境企业的广泛青睐，也考验着企业的快速反应和服务能力。疫情期间消费者培养的线上购物习惯和部分跨境电商品牌建立的流量基础和客户群体或将得以保持，为跨境电商卖家建立起长期的海外客源。

4、未来第三方全球跨境物流企业的发展趋势是客户服务全球化、物流服务建设网络化、技术信息化引领依靠数字化、智能化，服务产品综合化。

全球化，跨境物流公司不能仅提供某几条线路的物流服务，需要提供通往各个国家线路的物流服务。《国家综合立体交通网规划纲要》也提出到 2035 年要建成“全球 123”快物流圈，国内 1 天送达、周边国家 2 天送达、全球主要城市 3 天送达；

网络化，物流一定要从点到线，由线到面，跨境物流企业未来发展趋势就是构建覆盖全球各地的物流服务网络，发挥出网络效应，物流企业网络化进程也将与跨国企业在海外的经济活动共同发展；

信息化、数字化与智能化，是循序渐进的过程，跨境物流公司需要建立信息系统，适应端到端、高频化、碎片化的跨境物流订单，对各个跨境物流环节进行数字化，对各个环节进行实时线上管控，保证物流服务时效；货代信息化、数字化与智能化应当是循序渐进的过程。

综合化，未来的跨境物流企业不能仅提供 1、2 个环节跨境物流服务，而是需要提供端到端跨境物流全链路服务，尤其是境外的物流服务能力和资源整合能力，同时也需要根据客户需求提供定制化的跨境物流解决方案。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司战略愿景是成为世界一流跨境综合第三方物流企业，成为全球物流高端解决方案的提供者。

公司战略目标是四年内营业额突破 600 亿并成为中国跨境电商物流龙头企业，十年内成为全球第三方物流前十强企业。

公司发展的战略实施路径是：

确立了“三个聚焦”发展，聚焦国际空海运货代业务，保证市场竞争优势和未来的市场份额，为业务结构转型升级赢取时间和空间；聚焦新业态培育，把握中国制造与消费升级战略发展机遇期，积极谋求公司未来盈利增长点；通过聚焦细分市场，构建细分市场全链条的物流服务能力，形成华贸物流差异化的竞争优势与竞争壁垒。

确立了致力于实现“六个化”发展目标，以市场需求与客户需求为导向，即实现产品多样化、业务差异化、网络国际化、运营专业化、营销一体化与管理集约化，以此构筑在行业变革与技术迭代环境中的市场竞争优势与核心竞争能力。

确立了公司上下积极践行营销与科技“双轮驱动”，通过营销驱动，充分调动公司营销与运营优势资源，推动三级营销体系建设，实现电子与通讯设备、汽车整车与零部件、能源及交通运输工程物流等领域重点客户的营销突破；通过科技驱动，主动拥抱互联网技术，致力以互联网为核心，以物流大数据分析为前提，以云计算技术为支撑，以物联网智慧化为基础，使物流互联网与实体产业深度融合。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2022 年不确定因素多而复杂且在不断更新变化，围绕中国物流集团“打造具有全球竞争力的世界一流综合性现代物流企业集团”战略定位，紧抓全球物流产业链供应链体系重构机遇，以“补短板、控资源、布网络”为原则，积极参与国际干线运输与跨境服务能力整合工作，为提高我国国际航空货运能力与我国物流行业国际竞争力，高质量服务“一带一路”建设，助力中国装备制造、技术、标准和服务加快“走出去”。

1、加强完整产业链构建，强化国际全程物流服务能力建设。

着力解决国际物流产业链条中的“卡脖子”难题，加强境内关务服务、卡车配送、仓储资源自有团队建设，探索建立境外具备关务、配送、仓储服务资源整合能力的专业团队，逐步打造跨境物流的两端延伸服务能力。

2、聚焦主责主业，加大产品建设力度，提升产业链价值和延伸服务竞争优势，力争实现更多产品的多样化、差异化。

3、深化“两个驱动”战略实施路径，持续推进营销一体化、管理集约化建设，推动企业效能提升。

4、加强海外网点管理，加快推进海外网点布局，以网络国际化为目标，持续构建全球服务能力。

5、加快推进标准化运营体系建设，着力提升运营专业化和管理集约化水平。

6、加强分子公司间的业务协同与融合，促进资源要素合理流动。

7、加强全面风险管理，持续推进大监督体系建设。

8、强化人才队伍建设，夯实持续发展根基。

9、坚持“国企三年改革”与“对标提升”，提升企业管理治理水平。

2022 年的主要业务量经营目标：

国际空运 42 万吨，

国际海运量 135 万个标箱，

中欧班列 1.5 万个标箱，

跨境电商物流国际空运 11 万吨，国际海运 2.5 万标箱，中欧班列 2.1 万标箱，中欧卡班 1.5 万吨。其中佳成物流全年实现跨境电商物流小包 17 万吨（其中国际空运 4.3 万吨、国际海运 5 万吨、国际铁路 2.7 万吨、中欧卡板 0.4 万吨，其余为海外仓和报关服务 4.6 万吨）

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

公司通过综合努力，有能力在国际空运物流、国际海运物流两项主营业务上应对政策风险、经营风险、市场客户风险、财务风险、信用风险、流动性风险、利率风险、汇率风险、国际贸易摩擦或者国际贸易战风险、数字技术颠覆行业风险等。

公司认为中短期内行业最不可控三类风险是逆全球化和贸易保护所引起的国际宏观经济环境剧烈变动，在全球继续起伏不定的新冠疫情，以及俄乌战争所引起的国际间新秩序和经济制裁的进一步升级引发全球能源和粮食危机，本公司对这类风险采取底线思维，高度审慎的应对方式。

公司已经做好长期应对外部环境变化的准备，抓住行业格局重构的重大战略机遇期，努力实现战略发展目标。

(五) 其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及中国证监会有关法律法规的要求和《上海证券交易所股票上市规则》等的相关要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。报告期内，股东大会审议通过《关于拟变更公司注册地址、经营范围及修订公司章程部分条款的议案》。

(一)关于股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，公司能维护所有股东，尤其是中小股东的平等地位及合法权益，确保能够充分享有和行使自己的权利。报告期内公司共召开了 1 次股东大会，会议召集、召开及表决程序均符合有关法律法规。

(二)关于控股股东与上市公司：公司具有独立自主的经营能力，相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面完全独立。报告期内，公司及时充分披露与控股股东的关联交易，不存在控股股东侵占和损害上市公司及其它股东利益的行为。

(三)关于董事与董事会：公司所有董事均能按照《公司章程》及《董事会议事规则》所赋予的职责，诚信谨慎、勤勉尽责，对每项提案进行认真了解与审议，有效地保证了董事会决策的科学性和有效性。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会，各委员会分工明确，权责分明，运作有效。报告期内，公司共召开了 14 次董事会会议。

(四)关于监事和监事会：本着对股东负责的精神，公司监事认真履行职责，对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责进行检查监督。报告期内，公司共召开了 5 次监事会会议。

(五)关于信息披露与透明度：公司严格按照法律、法规、《公司章程》和《上海证券交易所股票上市规则》，以及公司信息披露制度的规定，及时、真实、准确、完整地进行信息披露，并确保所有股东、投资者有平等的机会及时获得信息。报告期内完成定期报告披露 4 次，临时公告披露 63 次，对公司股东大会、董事会以及监事会的决议以及重大事项等均及时进行了公告。

(六)关于内幕信息知情人及外部信息使用人管理制度的建立健全情况：第一届董事会第十四次会议审议通过了公司的《内幕信息知情人登记管理制度》。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及相关内幕信息知情人能够切实履行保密义务，因披露需要而掌握内幕信息的知情人士已签订了“内幕信息知情人承诺函”。

总之，公司治理结构完善，符合《公司法》和中国证监会有关制度文件的要求。鉴于公司治理是一项长期、持续的任务，公司将会与时俱进，严格按照相关法律法规以及规范性文件的要求，不断改进和完善公司治理水平，提升绩效，维护中小股东利益，保障和促进公司健康、稳步、持续发展。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 6 月 15 日	详情请查阅在上海证券交易所网站、《中国证券报》上刊登的临 2021-034 公告	2021 年 6 月 16 日	详见《2020 年年度股东大会决议公告》（临 2021-034）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内公司共召开 1 次年度股东大会。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
向宏	董事长	男	58	2019/12/30	2022/12/29						是
黄文敏	董事	男	49	2019/12/30	2022/12/29						是
陈宇	董事、总经理	男	49	2019/12/30	2022/12/29	1,326,000	994,500	-331,500	二级市场卖出	679.00	否
韩刚	独立董事	男	65	2021/6/15	2022/12/29					9.75	否
林树	独立董事	男	43	2021/6/15	2022/12/29					9.75	否
唐国良	监事会主席	男	53	2019/12/30	2022/12/29	1,000	0	-1,000	二级市场卖出		是
邢军翔	监事	男	47	2019/12/30	2022/12/29						是
陆国庆	职工监事	男	60	2019/12/30	2022/12/29					95.00	否
于永乾	财务总监兼董事会秘书	男	46	2019/12/30	2022/12/29	0	48,000	48,000	二级市场买入	376.00	否
蒋波	副总经理	男	45	2019/12/30	2022/12/29	166,000	124,500	-41,500	二级市场卖出	376.00	否
孙晋	董事、副总经理	男	57	2019/12/30	2021/1/14						否
茅宁	独立董事	男	66	2019/12/30	2021/6/15	0	1,800	1,800	二级市场买入	8.25	否
姚毅	独立董事	男	49	2019/12/30	2021/10/29					18.00	否
林建清	独立董事	男	68	2019/12/30	2021/6/15					8.25	否
合计	/	/	/	/	/	1,493,000	1,168,800	-324,200	/	1,580.00	/

姓名	主要工作经历
向宏	1985 年参加工作，曾任物资部办公厅副处级干部，国内贸易部办公厅正处级干部、华印开发服务中心副主任(副局级)，中国华通控股公司综合管理中心总监，中国建筑材料总公司总经理，中储发展股份有限公司董事、副总经理、总经理、党委书记。现任中国物流集团有限公司党委副书记、董事。本公司董事长。
黄文敏	1994 年参加工作，曾任北京市市政工程管理处投资管理部副部长，中交水运规划设计院有限公司财务处副处长、处长，大唐电信科技产业控股有限公司财务资产部副总经理，中国铁路物资股份有限公司资金部（资金结算中心）副部长（副主任），中国诚通控股集团有限公司财务管理中心总监、运营管理中心总监、综合管理部总经理。现任中国诚通控股集团有限公司运营管理部总经理兼任数字化管理部总经理。现任本公司董事。
陈宇	1997 年参加工作，历任江苏恒通国际货运有限公司总经理助理，中远空运江苏公司总经理助理，中海环球空运南京分公司总经理，华贸有限副总经理、成昌有限董事、本公司副总经理、常务副总经理等职务。现任本公司董事、总经理。
韩刚	1956 年 11 月出生，1975 年 1 月参加工作，历任上港集团振东集装箱码头分公司党委委员、总经理；上海国际港务（集团）股份有限公司纪委委员兼上港集团振东集装箱码头分公司党委委员、总经理；上海国际港务（集团）股份有限公司纪委书记兼上港集团振东集装箱码头分公司党委委员、总经理；上海国际港务（集团）股份有限公司纪委书记。现任本公司独立董事。
林树	1978 年 4 月出生。博士研究生学历，教授、博士生导师。现任南京大学商学院会计学系教授、博士生导师，会计学系主任。现任本公司独立董事。
唐国良	1990 年参加工作，历任北京市人民检察院书记员，中国南光进出口总公司法律室主任、监察审计部副总经理，广东南光进出口公司总经理，中国诚通控股集团有限公司总裁办公室法律事务经理、总裁办公室副主任、风险管理部总经理助理、风险管理部副总经理、资产经营中心总监、风险管理与法律事务部总经理。现任中国诚通控股集团有限公司总法律顾问、职工董事、在京直属工会副主席。现任本公司监事会主席。
邢军翔	1998 年参加工作，历任北京三元种业有限公司财务部副部长，(清华)同方威视技术有限公司成本主管、阿根廷分公司财务经理，亿利资源集团有限公司财务管理中心高级经理，中国诚通控股集团有限公司财务管理中心高级经理。2017 至 2019 年全国内审先进个人。现任中国康养集团监事会主席，诚通财务公司监事会主席，国海海工资产管理公司董事，中国诚通控股集团有限公司审计部总经理。现任本公司监事。
陆国庆	陆先生于 1982 年参加工作，历任上海硫酸厂财务科科长、锦海捷亚国际货运有限公司财务部副经理、经理。本公司审计部经理、职工监事。
于永乾	于先生是中国注册会计师、中国注册税务师、中国投资建设项目管理师、高级会计专业硕士。1998 年 9 月参加工作，先后就职于轻骑集团、浪潮集团、港中旅集团。2004 年 6 月加入港中旅集团，担任集团财务部副经理、经理、高级经理。2007 年 12 月任港中旅（青岛）海龙湾有限公司董事、财务总监。2014 年 6 月至 2016 年 4 月任港中旅（青岛）海龙湾有限公司董事、常务副总经理、财务总监。现任本公司财务总监兼董事会秘书。

蒋波	蒋波先生于 1996 年参加工作，历任香港中旅(集团)有限公司企业发展管理部经理、战略投资部经理，港中旅华贸国际物流股份有限公司总经办经理、总经理助理等职务。本公司副总经理。
孙晋	1986 年参加工作，历任中国机电设备成套服务中心副主任科员、主任科员，北京兴业设备成套公司副总经理，国内贸易部机电设备流通司办公室副主任、汽车处副处长，中国物流有限公司副总经理、董事、党委委员，中国诚通金属集团有限公司副总经理、党委书记、总经理。曾任本公司董事、党委书记、副总经理。
茅宁	1973 年参加工作，现任南京大学博士生导师，财务会计学教授。历任南京大学工商管理系副系主任、系主任,商学院院长助理,南京大学 EMBA 及高级经理培训中心主任，南京大学管理学院副院长。现任南京大学管理学院教授、博士生导师，江苏省数量经济与管理科学学会会长，金陵饭店、栖霞建设、银城生活服务（香港联交所）的独立董事。曾任本公司独立董事。
姚毅	1995 年参加工作。曾在海通证券股份有限公司、健桥证券股份有限公司、上海市瑛明律师事务所等机构任职；现为国浩律师（上海）事务所律师、合伙人。曾任本公司独立董事。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1. 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
向宏	中国诚通控股集团有限公司	党委委员、副总经理	2015.03	
向宏	中诚通国际投资有限公司	董事长	2017.02	2021.12
黄文敏	中国诚通控股集团有限公司	运营管理部总经理	2016.11	
黄文敏	北京国源时代煤炭资产管理有限公司	监事会主席	2016.07	2021.08
黄文敏	中新能化科技有限公司	监事会主席	2017.06	
黄文敏	诚通建投有限公司	监事会主席	2017.04.24	
黄文敏	诚通基金管理有限公司	监事	2021.07	
唐国良	中国诚通控股集团有限公司	总法律顾问、职工董事	2012.10.22	
唐国良	北京诚通金控投资有限公司	监事	2015.12.30	
唐国良	北京诚通科创投资有限公司	监事	2015.12.30	
唐国良	北京诚通资本投资有限公司	监事	2015.12.30	
唐国良	北京诚通资本运营有限公司	监事	2015.12.30	
唐国良	北京聚鑫博锐经贸有限责任公司	监事	2015.12.30	
唐国良	中国诚通国际贸易有限公司	监事长	2013.09.16	
唐国良	中国国有企业结构调整基金股份有限公司	监事长	2020.03	
唐国良	诚通基金管理有限公司	监事长	2020.07	
唐国良	中国国有企业结构调整基金二期股份有限公司	监事会主席	2021.08	
唐国良	天津力神电池股份有限公司	监事长	2021.01	
唐国良	鞍钢集团	监事	2021.10	
邢军翔	中国诚通控股集团有限公司	审计部总经理	2017.08.03	
邢军翔	中诚通国际投资有限公司	监事	2017.02.26	
邢军翔	诚通财务有限责任公司	监事会主席	2021.07	
邢军翔	国海海工资产管理有	董事	2021.07	

	限公司			
邢军翔	中国健康养老集团有限公司	监事会主席	2021.12	
孙晋	中国诚通国际贸易有限公司	董事长	2021.1	
在股东单位任职情况的说明				

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
林树	南京大学管理学院	教授、博士生导师，会计学系主任	2014年12月	
林树	永丰银行（中国）有限公司	独立董事	2021年6月	
茅宁	南京大学管理学院	教授	1998年1月	
茅宁	江苏省数量经济与管理科学学会	会长	2009年12月	
茅宁	金陵饭店股份有限公司	独立董事	2015年1月	2021年1月
茅宁	南京栖霞建设股份有限公司	独立董事	2015年1月	2021年10月
茅宁	银城生活服务（香港联交所）	独立董事	2019年10月	
茅宁	迈拓仪表股份有限公司	独立董事	2019年8月	
茅宁	苏美达股份有限公司	独立董事	2021年12月	
姚毅	国浩律师（上海）事务所	合伙人	2007年11月	
姚毅	钱江水利开发股份有限公司	独立董事	2016年4月	2021年10月
姚毅	重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司	独立董事	2016年3月	2021年10月
姚毅	新疆大全新能源股份有限公司	独立董事	2020年6月	
在其他单位任职情况的说明				

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	由本公司薪酬与考核委员会提出，根据涉及人员范围报董事会或股东大会审核通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司薪酬管理办法，依据“按岗定薪、按绩取酬”的薪酬原则，个人报酬与公司经营业绩及个人绩效紧密挂钩。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司已支付董事、监事、高级管理人员薪酬情况见持股变动及报酬情况表

报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内公司董事、监事及高级管理人员应付报酬合计 15,800,000.00 元
-----------------------------	--

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
孙晋	董事及副总经理	离任	孙晋先生申请辞去公司第四届董事会董事及副总经理职务
茅宁	独立董事	离任	因连续担任公司独立董事时间满 6 年，独立董事茅宁申请辞去公司独立董事及董事会下设各专门委员会相关职务。
韩刚	独立董事	选举	公司 2020 年年度股东大会审议通过《关于选举韩刚先生为公司独立董事的议案》
林树	独立董事	选举	公司 2020 年年度股东大会审议通过《关于选举林树先生为公司独立董事的议案》
姚毅	独立董事	离任	因个人原因，姚毅先生申请辞去公司独立董事及董事会下设各专门委员会相关职务

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第四届董事会第十四次会议	2021 年 1 月 11 日	《关于公司终止 2020 年度非公开发行股票事项并撤回申请文件的议案》、《关于公司拟分别与原发行对象签订<附生效条件的战略合作协议暨 2020 年度非公开发行 A 股股票的股份认购协议之终止协议>的议案》
第四届董事会第十五次会议	2021 年 3 月 1 日	《关于收购深圳市深创建供应链有限公司股权的议案》、《关于拟对华贸国际物流（荷兰）有限公司增资的议案》
第四届董事会第十六次会议	2021 年 3 月 29 日	《关于向招商银行宜山支行申请授信额度的议案》、《关于中特物流有限公司新设公司发展铁路国际班列业务的议案》、《关于向华贸医疗科技（广州）有限公司提供内部借款的议案》
第四届董事会第十七次会议	2021 年 4 月 19 日	《公司 2020 年年度报告及其<摘要>的议案》、《公司 2021 年第一季度报告的议案》、《2020 年度内部控制评价报告》、《公司 2020 年度董事会工作报告》、《公司 2020 年度财务决算报告》、

		《关于 2021 年度经营及财务预算的议案》、《2020 年度利润分配预案》、《关于与诚通财务有限责任公司签署<金融服务框架协议>的议案》、《关于 2021 年度日常关联交易的议案》
第四届董事会第十八次会议	2021 年 5 月 25 日	《关于变更会计师事务所的议案》、《关于拟变更公司注册地址、经营范围及修订公司章程部分条款的议案》、《关于提名林树先生为公司独立董事候选人的议案》、《关于提名韩刚先生为公司独立董事候选人的议案》、《关于调整独立董事薪酬的议案》、《关于召开公司 2020 年年度股东大会的议案》
第四届董事会第十九次会议	2021 年 6 月 15 日	《关于公司董事会专业委员会委员变动调整的议案》
第四届董事会第二十次会议	2021 年 7 月 1 日	《关于设立合资公司的议案》
第四届董事会第二十一次会议	2021 年 7 月 27 日	《关于收购杭州佳成国际物流股份有限公司 70% 股份项目的议案》
第四届董事会第二十二次会议	2021 年 8 月 10 日	《华贸物流经理层成员任期制与契约化管理办法》
第四届董事会第二十三次会议	2021 年 8 月 17 日	《公司 2021 年半年度报告的议案》
第四届董事会第二十四次会议	2021 年 8 月 27 日	《关于举一反三，补齐制度短板，着力防范化解风险隐患的决议》、《关于强化管理，遏制“出血点”推动实现高质量发展的决议》
第四届董事会第二十五次会议	2021 年 9 月 9 日	《关于合资新设华贸东北国际物流股份有限公司的议案》、《关于对深圳深创建控股集团有限公司增资暨关联交易的议案》
第四届董事会第二十六次会议	2021 年 10 月 22 日	《公司 2021 年第三季度报告的议案》
第四届董事会第二十七次会议	2021 年 12 月 29 日	《关于调整股票期权激励计划激励对象名单、期权数量及注销部分股票期权的议案》、《港中旅华贸国际物流股份有限公司董事会授权管理办法》

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
向宏	否	14	14	13	0	0	否	1
黄文敏	否	14	14	13	0	0	否	1
陈宇	否	14	14	13	0	0	否	1
韩刚	是	9	9	8	0	0	否	1
姚毅	是	14	14	13	0	0	否	1
林树	是	9	9	8	0	0	否	1
林建清	是	5	5	5	0	0	否	0
茅宁	是	5	5	5	0	0	否	0
孙晋	否	1	1	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	14
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	13
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	林树、黄文敏、姚毅
提名委员会	韩刚、向宏、姚毅
薪酬与考核委员会	韩刚、林树、黄文敏
战略委员会	向宏、韩刚、陈宇

(2). 报告期内审计委员会委员会召开五次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021年3月28日	《关于中特物流有限公司新设公司发展铁路国际班列业务的议案》	同意将会议相关议案提交董事会审议	
2021年4月15日	《公司2020年年度报告及其摘要的议案》、《公司2021年第一季度报告的议案》、《关于与诚通财务有限责任公司签署<金融服务框架协议>的议案》、《关于2021年度日常关联交易的议案》、《董事会审计委员会2020年履职情况报告》、《2020年度内部控制评价报告》	公司编制的2020年年度报告真实、公允地反映了公司2020年度的经营情况，同意将会议相关议案提交董事会审议。	
2021年5月23日	《关于变更会计师事务所的议案》	同意将会议相关议案提交董事会审议	
2021年8月16日	《公司2021年半年度报告的议案》	公司编制的2021年半年度报告真实、公允地反映了公司	

		2021 年半年度的经营情况，同意提交公司董事会审议	
2021 年 10 月 21 日	《公司 2021 年第三季度报告》	公司编制的 2021 年第三季度报告真实、公允地反映了公司 2021 年第三季度的经营情况，同意提交公司董事会审议。	

(3). 报告期内提名委员会召开一次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 5 月 23 日	《关于提名韩刚先生为公司独立董事候选人的议案》、 《关于提名林树先生为公司独立董事候选人的议案》	同意提名韩刚、林树为公司董事会独立董事候选人，提交董事会审议。	

(4). 报告期内战略委员会召开一次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 7 月 20 日	《关于收购杭州佳成国际物流股份有限公司 70% 股份项目的议案》	同意将会议相关议案提交董事会审议	

(5). 报告期内薪酬与考核委员会召开两次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 5 月 23 日	《关于调整独立董事薪酬的议案》	同意将会议相关议案提交董事会审议	
2021 年 12 月 25 日	《关于调整股票期权计划激励对象名单、期权数量及注销部分股票期权的议案》	同意将会议相关议案提交董事会审议	

(6). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	1,993
主要子公司在职员工的数量	2,801

在职员工的数量合计	4,794
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,200
销售人员	1,644
技术人员	643
财务人员	307
合计	4,794
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	113
本科	1,442
专科	1,692
专科以下	1,547
合计	4,794

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司薪酬激励体系遵循为岗位付薪、为能力付薪、为业绩付薪原则，员工薪酬与市场薪酬水平、公司业绩、个人绩效紧密挂钩，形成了市场化、规范化和合理化的科学有效的员工薪酬激励约束体系，培养、吸引、激励和留住优秀员工。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司培训主要采取中高层人员外训、基础操作人员内训的培训宗旨和策略。注重培训的实际效果。通过多层次、多渠道、多方位的培训体系，努力提高员工的专业素质及管理人員的管理技能。主要培训形式包括：入职培训、岗位培训、技能培训、管理培训及参加讲座、论坛等多种形式。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	433,252.00
劳务外包支付的报酬总额	16,669,253.68

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

经立信会计师事务所审计，2021 年度华贸物流（母公司报表）共实现的净利润 517,541,340.87 元，加上年初未分配利润 562,956,738.15 元，减去 2020 年度分配的股利 318,343,482.22 元，再提取 10%法定盈余公积金后，本年可供股东分配的利润为 710,400,462.71 元。

根据中国证监会关于上市公司分红的有关规定，拟以公司 2021 年 12 月 31 日总股本 1,309,462,971 股为基数，减去截止本议案通过日已回购股份 20,622,962 股，向全体股东每 10 股派发人民币现金股利 2.28 元人民币（含税），现金分红金额 293,855,522.05 元人民币，占可供分配利润的 41.36%，剩余未分配利润 416,544,940.66 元结转留存。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2021 年 12 月 29 日召开第四届董事会第二十七次会议、第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于调整股票期权激励计划激励对象名单、期权数量及注销部分股票期权的议案》	详情请查阅在上海证券交易所网站、《中国证券报》上刊登的临 2022-062 公告

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司根据 2013 年第一届第二十五次董事会经审议通过的《关于高级管理人员薪酬管理办法的议案》对报告期内的高级管理人员进行考评。

公司 2019 年 4 月 12 日召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了公司第二期股票期权激励计划，并于 2019 年 4 月 22 日向激励对象授予股票期权。通过第二期股票期权激励计划的成功实施，对公司高级管理人员的薪酬和激励机制进行了进一步的优化和完善。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

内部控制体系是公司经营管理的基础，是依法治企的重要前提，是工作规范有序的坚强保障。为此，华贸物流完善了《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》、《港中旅华贸国际物流股份有限公司审计大纲暨内部审计管理制度》和《港中旅华贸国际物流股份有限公司内部控制审计指引》制度细则，对风险管理、内部控制管理和内部控制流程的各项工作要求更进一步明确和细化，强调科学性及其有效性；同时，针对公司的特别关注专项制定了《经济责任审计指引》、《违规经营投资责任追究实施办法》和《境外公司审计指引》，促使公司内控管理更加具体全面，强调针对性。

为继续深化内控体系的建设和充分发挥内部控制在公司运营中的重要作用，华贸物流及下属公司在 2021 年针对公司现时经营的主要业务类型和主要事项包括：空运业务、海运业务、仓储业务、工程物流和特种物流；组织结构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、在建工程、担保业务、财务报告、关联交易、长期股权投资、全面预算、合同管理、内部信息传递和信息系统等流程及相关控制环节进行了整体梳理更新，识别并评估风险、认定缺陷、开展缺陷整改等工作。重点关注的高风险领域主要包括：资金活动、空运业务、海运业务、仓储业务、工程物流和特种物流。上述提及的业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。

2021 年，公司按照计划完成了总部及下属 36 家子公司的内部控制体系评价工作，通过内控自评发现一般内控缺陷 7 条，已制定整改计划。通过内控监督机制常态化运行，持续推动内控体系健全和完善。同时，公司加强人才队伍建设，组织开展专项培训，不断提升全员风险管控能力和专业水平。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

公司根据《公司法》《公司章程》等相关法律法规与规章制度的规定，对下属分、子公司通过生产经营、财务管理、资金调度、人员管理等对分、子公司实行管理控制和考核监督，保证合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行了审计，并出具了标准无保留意见的《内部控制审计报告》。详见 2021 年 4 月 16 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

十六、 其他

□适用 √不适用

第五节 环境与社会责任**一、环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明**

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

□适用 √不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

□适用 √不适用

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

□适用 √不适用

二、社会责任工作情况

√适用 □不适用

公司作为央企控股的上市公司，多年来始终坚持以“为客户创造价值、为员工创造机会、为股东创造利润、为社会创造财富”为核心价值观，以“以人为本、合作共赢”为基本经营理念，以“效率、效益、危机感”为发展准绳，以“维护中国企业产业链安全与物流供应链安全”为己

任，在发展好持续提升经营业绩的同时，不忘回馈社会，持续助力精准扶贫和乡村振兴，面对新冠肺炎疫情勇挑物流“国家队”职责使命，关注关爱社会弱势群体。

公司下属北京分公司成功操作了三架新冠疫苗包机项目，为全球抗疫持续贡献华贸力量。

7月，南京禄口机场突发新冠疫情，南京分公司全体党员干部恪尽职守，无私奉献，持续战斗在疫情防控第一线。

公司还开展了其他形式多样的活动，践行企业社会责任。武汉分公司前往大悟县河口镇农村福利院开展慰问活动，郑州分公司在罕见暴雨灾害中积极自救，并组织捐款捐物。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

2021年华贸物流不断强化定点帮扶的责任，在定点帮扶对象已实现脱贫的基础上，持续保持帮扶力度不减。

积极开展乡村振兴项目，为建设美丽乡村作出努力。

一是向河南省宜阳县投入帮扶资金30万元，由集团统筹规划使用。公司自有帮扶建设的20座温室大棚和肉牛养殖持续为章屯村带来经济收益和就业岗位。2021年温室大棚种植草莓收益为2.4万元，肉牛代养收益为2.82万元，带动36名村民参与大棚务工，总计发放工资2.277万元。

二是积极开展教育扶贫，无锡分公司共采购扶贫农产品10.994万元；重庆分公司与重庆市巫溪县中岗乡董家村校结为“手拉手爱心共建单位”，连续五年开展“让爱继续”捐资助学活动，资助该校6名贫困生每人每年1500元，同时帮助学校筹集学习用品和孩子们的过冬衣物。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	诚通香港、诚通金控、诚通集团	保障华贸物流人员独立、保障华贸物流资产独立完整、保障华贸物流财务独立、保障华贸物流机构独立、保障华贸物流业务独立	长期	否	是		
	解决同业竞争	诚通香港、诚通金控	诚通香港、诚通金控承诺：“（1）在本公司及一致行动人控股上市公司期间，本公司将依法采取必要及可能的措施以避免发	长期	否	是		

			<p>生与上市公司主营业务构成同业竞争及利益冲突的业务或活动，并促使本公司控制的其他企业避免发生与上市公司主营业务构成同业竞争及利益冲突的业务或活动。</p> <p>(2) 在本公司及一致行动人控股上市公司期间，本公司不会限制上市公司正常的商业机会，并将公平对待各下属控股企业按照自身形成的核心竞争优势，依照市场商业原则参与公平竞争。(3) 本公司承诺</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

			<p>不利用控制地位谋取不当利益，不损害华贸物流及其他股东的合法权益。</p> <p>(4) 本承诺函自本公司签署之日起生效，在本公司及一致行动人对华贸物流拥有控制力期间内持续有效。”</p>					
	解决同业竞争	诚通集团	<p>诚通集团承诺：“(1) 本公司在作为上市公司间接控股股东期间，将依法采取必要及可能的措施尽力避免发生与上市公司主营业务产生实质性同业竞争及利益冲突的业务或活动，并按照有关</p>	长期	否	是		

			<p>法规，促使本公司控制的其他企业避免发生与上市公司主营业务产生实质性同业竞争或利益冲突的业务或活动。(2) 本公司保证遵守境内外证券监管规定及华贸物流和本公司所控制的其他上市公司的章程，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，充分尊重上市公司的独立自主经营，不利用控制地位谋取不当利益，不损害华贸物流及本公司所控制的其他上</p>					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

			<p>市公司和其他股东的合法利益。(3) 本公司承诺在作为上市公司间接控股股东期间, 不会利用自身的控制地位限制上市公司正常的商业机会, 并将公平对待各下属控股企业按照自身形成的核心竞争优势, 依照市场商业原则参与公平竞争。</p> <p>(4) 本承诺函自本公司签署之日起生效, 在本公司对华贸物流拥有控制力期间内持续有效。”</p>					
	解决关联交易	诚通香港、诚通金控、诚通集团	诚通香港、诚通金控、诚通集团承诺:	长期	否	是		

			<p>“（1）本公司将充分尊重华贸物流的独立法人地位，保障华贸物流的独立经营、自主决策。（2）保证本公司及控股或实际控制的其他公司或经济组织今后尽量避免或减少与华贸物流发生关联交易。（3）如果华贸物流在今后的经营活动中与本公司及本公司的关联企业发生不可避免或合理存在的关联交易，本公司将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、华贸物流章程</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

			和中国证监会的有关规定履行有关程序，与华贸物流依法签订协议，及时依法进行信息披露；保证按照正常的商业条件进行，定价公允，保证不通过关联交易损害华贸物流及其他股东的合法权益。(4)本公司及本公司的关联企业将严格和善意地履行其与华贸物流签订的各项关联协议；本公司及本公司的关联企业将不会向华贸物流谋求任何超出该等协议规定以外的利					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

			益或者收益。 (5) 本承诺自本公司签章之日起生效, 在本公司及一致行动人对华贸物流拥有控制力期间内持续有效。”					
	其他	诚通集团、诚通香港	中国旅游集团公司、港中旅华贸向华贸物流作出的其他承诺事项在本次收购完成后分别由诚通集团、诚通香港承继。	长期	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	公司董事、监事、高级管理人员, 上市公司控股股东及实际控制人	1) 承诺人将及时、公平地向上市公司提供本次重大资产重组相关信息, 并保证所提供的信息真实、准确和完整, 不存在虚假记载、误导性	长期	否	是		

			陈述或者重大遗漏，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任；2) 如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在该上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

			<p>停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人或本单位的身份信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人或本单位的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

			司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人或本单位承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。					
其他	上市公司及其董事、监事、高级管理人员		承诺人不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规被中国证监会立案调查的情况，最近三年内未受到行政处罚（与证券市场明显无关的除外）或者刑事处罚。承诺人最近三年内诚信情况良好，未受到上海证券交易所公开谴责。	长期	否	是		
解决同业竞	上市公司控		承诺人将继	长期	否	是		

	争	股股东及实际控制人	续履行其于华贸物流首次公开发行股份并上市时作出的避免与上市公司同业竞争的承诺。					
	解决关联交易	上市公司控股股东及实际控制人	承诺人将继续履行其于华贸物流首次公开发行股份并上市时作出的减少并规范与上市公司关联交易的承诺。	长期	否	是		
其他承诺	分红	华贸物流	每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 20%	长期	否	是		
	盈利预测及补偿	Chen, Stephen Ping、Chang Danhong、肖素芬、上海预盼供应链管理中心(普通	北京华安润通国际物流有限公司和华大国际物流有限公司 2019 年度年化净利润不	2019 年 10 月 1 日至 2022 年 3 月 31 日	是	是		

		合伙)、迅诚国际物流有限公司	低于 9,000 万元, 2020 年度年化净利润不低于 10,000 万元; 承诺期内累计年化净利润不低于 30,000 万元					
盈利预测及补偿		Chen, Stephen Ping、Chang Danhong、肖素芬、上海预盼供应链管理中心(普通合伙)、迅诚国际物流有限公司	若北京华安润通国际物流有限公司和华大国际物流有限公司于业绩承诺期内未能实现承诺净利润, 双方同意乙方按照合同条款进行业绩补偿, 或调整股权转让价款	2019 年 10 月 1 日至 2022 年 3 月 31 日	是	是		
盈利预测及补偿		宋成、佳菁科技、郡捷投资、殷琦、杭州郡承投资合伙企业(有限合伙)、杭州朗菁科技有限公司	承诺 2021 年至 2023 年标的企业扣非后净利润分别为 4,800 万元、6,500 万元和 8,200 万元, 标的企业	2021 年至 2023 年	是	是		

			<p>的第三方平台合作（以协议为准）或认可推荐服务商（以平台物流板块 LOGO 展示为准）保持在 5 家（含 5 家）以上，海外站点或海外仓（控股或占股企业）数量保持不低于 10 个（2021 年底）、15 个（2022 年底）和 20 个（2023 年底）。</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》(简称“新租赁准则”)。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则,对于首次执行日前已存在的合同,公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。具体详见财务报表(五)重大政策及会计估计。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	263	195
境内会计师事务所审计年限	8	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	45

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

华贸物流连续聘用大华会计师事务所(特殊普通合伙)已达8年,公司对2021年年度财务审计机构及2021年内控审计机构进行了遴选。根据遴选结果,公司2021年度股东大会审议通过《关于变更会计师事务所的议案》,同意立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2021年度外部审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带 责任方	诉讼仲裁 类型	诉讼(仲 裁)基本情 况	诉讼 (仲裁) 涉及金 额	诉讼 (仲裁) 是否 形成 预计 负债 及金 额	诉讼(仲 裁)进展 情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼 (仲裁) 判决 执行 情况
深	霸	无	民	本公司之	3,013.3	本	2019 年	被告霸州东升向深圳供应链支	目

圳港中旅供应链贸易有限公司	州市东升实业有限公司	事 诉 讼	控股子公司深圳港中旅供应链贸易有限公司(以下简称“深圳供应链”)就未收回的应收款项向霸州市东升实业有限公司(以下简称“霸州东升”)进行了诉讼,应收款项为 30,133,486.88 元。	5	公 司 已 50 % 计 提 信 用 减 值 损 失	9 月 17 日,此案由中华人民共和国广东省深圳市南山区人民法院作出判决	付货款 30,133,486.88 元及逾期付款利息(利息以 30,133,486.88 元为基数自 2016 年 5 月 11 日起按年化 20% 计算至被告霸州东升付清货款之日止)	前上述判决已经生效,深圳供应链于 2020 年 1 月 21 日向深圳市南山区人民法院申请强制执行,截至本财务
---------------	------------	-------------	---	---	--	--------------------------------------	--	---

								报表批准报出日止,案件已经进入执行阶段。	
深圳市港中旅信息咨询有限公司	深圳市港中旅华贸国际物流有限公司	无	仲裁	本公司之控股子公司深圳市港中旅华贸国际物流有限公司(以下简称“深圳华贸”)因房屋租赁合同纠纷被深圳市港中旅信息咨询有限公司(以下简称“信息咨询公司”)提起仲裁。	985.00	无	无	信息咨询公司请求深圳华贸交付其占用的深圳市南山区华侨城东部工业区的中旅保税1号仓和中旅保税2号仓物业,按照每月197万元市场租金标准支付自2020年1月1日至物业实际交付之日期间的物业占用费	截至本财务报表批准报出日止,此案已经结案,仲裁委支持了对

								方的仲裁申请,已经执行完毕。	
普泰通信发展有限公司	深圳市港中旅华贸国际物流有限公司	无	民事诉讼	本公司之控股子公司深圳华贸因仓储合同纠纷被普泰通信发展有限公司(以下简称“普泰公司”)提起诉讼	106.77 万美 元	无	2020年3月23日,广东省深圳前海合作区人民法院作出判决((2018)粤0391民初3746号),支持普泰公司的诉讼请求。深圳华贸不服一审判决,于2020年3月30日向广东省深圳市中级人民法院提起上诉,请求撤销前述判决。	普泰公司请求深圳华贸赔偿105.024万美元以及利息损失17,504美元(按年利率4%计算,自2018年4月3日起暂计至2018年9月12日,实际支付時計至付清之日止),并承担案件受理费、诉讼保全费人民币5,000元、诉讼保全担保费人民币7,410元等诉讼费用。	截至本财务报表批准报出日止,此案已经结案,法院支出了对方诉讼请求,已经

									执行完毕。
黄友忠	港中旅华贸国际物流股份有限公司	无	仲裁	黄友忠请求仲裁庭申请仲裁裁决本公司收购其享有德祥集团的剩余股权。	8,191.61	无	仲裁庭驳回了申请人全部的仲裁请求。	仲裁庭驳回申请人以下仲裁请求：1、裁决被申请人收购德祥股权，即人民币51,680,288.14*12*10.5%=65,117,163.0564元，支付方式是股票；2、前述收购价格自2020年6月28日起按万分之三单利计算违约金暂计2,949,807.49元；3、全部累计未分配利润131,896,880.61元；（应分配给申请人的利润为13,849,172.46元）	仲裁庭已经驳回申请人全部诉讼请求。
OO O ACK	港中旅华贸国际物流股份有限公司	无	民事诉讼	OOO ACK要求我司赔偿集装箱的损失共计102018459.96卢布	10,201.85万卢布	无	俄罗斯新西伯利亚法院受理该案。	俄罗斯货代ACK公司已向新西伯利亚法院起诉要求我司铁路中心赔偿52,690,448.5卢布的债务，及49,328,011.46卢布的违约金。	俄罗斯新西伯利亚法院正在审理中。
中特物流有限公司	中国太平洋财产保险	无	民事诉讼	我司子公司中特物流请求中国太平洋保险公司苏州分公司赔偿740万货损。	740.00	无	经双方调解达成协议，由中国太平洋保险有限公司苏州分公司支	被告中国太平洋保险公司苏州分公司在收到民事调解书后30日内支付740万和解款。	双方已达成调解协议，

有限公司苏州分公司							付我公 司 740 万元。		已经 结案, 双方 履行 完毕。
-----------	--	--	--	--	--	--	---------------------	--	------------------------------

(三) 其他说明

□适用 √不适用

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人没有受到与证券市场相关的行政处罚或刑事处罚情况。

十二、重大关联交易**(一)与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司 2020 年度股东大会经审议通过《关于 2021 年度日常关联交易的议案》	详情请查阅在上海证券交易所网站、《中国证券报》上刊登的临 2021-034 公告
公司 2020 年度股东大会经审议通过《关于与诚通财务有限责任公司签署<金融服务框架协议>的议案》	详情请查阅在上海证券交易所网站、《中国证券报》上刊登的临 2021-034 公告

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
第四届董事会十六次会议经审议同意《关于中特物流有限公司新设公司发展铁路国际班列业务的议案》	详情请查阅在上海证券交易所网站、《中国证券报》上刊登的临 2021-016 公告

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物 (如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
港中旅华贸国际物流股份有限公司	公司本部	HNCA Logistics (Luxembourg) s.a.r.l	10,770,000.00	2020年5月18日	2020年5月18日	2023年5月17日	不可撤销的连带责任保证担保		否	否	0	否	是	联营企业
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										10,770,000.00				
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计														
报告期末对子公司担保余额合计（B）										401,370,500.00				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										412,140,500.00				
担保总额占公司净资产的比例（%）										8.03				
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）														
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														
上述三项担保金额合计（C+D+E）														
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明														

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 股	2012 年 5 月 17 日	6.66 元	100,000,000	2012 年 5 月 29 日	100,000,000	
A 股	2016 年 4 月 1 日	9.06 元	66,225,162	2016 年 4 月 1 日	66,225,162	
A 股	2016 年 7 月 15 日	9.63 元	124,610,591	2016 年 7 月 15 日	124,610,591	

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	39,808
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	37,143
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份状态	数量	
中国诚通香 港有限公 司	0	543,606,465	41.51	0	无	0	境外法人
北京诚通金 控投资有限 公司	0	56,038,362	4.28	0	无	0	国有法人
上海浦东发 展银行股份 有限公司一 易方达创新 未来 18 个 月封闭运作 混合型证券 投资基金	10,241,016	41,852,362	3.20	0	无	0	其他
上海高毅资 产管理合伙 企业（有限 合伙）—高 毅邻山 1 号 远望基金	38,000,000	38,000,000	2.90	0	无	0	其他
基本养老保 险基金一二 零五组合	15,910,069	37,086,800	2.83	0	无	0	其他
中国工商银 行股份有限 公司—易方 达科翔股票 型证券投资 基金	0	29,245,956	2.23	0	无	0	其他
易方达基金 —建设银行 —易方达研 究精选 1 号 股票型资产 管理计划	14,394,360	25,751,419	1.97	0	无	0	其他
易方达基金 管理有限公司—社保基 金 17041 组 合	15,692,005	24,351,287	1.86	0	无	0	其他

港中旅华贸国际物流股份有限公司回购专用证券账户	0	20,622,962	1.57	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司	-6,590,736	19,112,319	1.46	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国诚通香港有限公司	543,606,465	人民币普通股	543,606,465				
北京诚通金控投资有限公司	56,038,362	人民币普通股	56,038,362				
上海浦东发展银行股份有限公司一易方达创新未来 18 个月封闭运作混合型证券投资基金	41,852,362	人民币普通股	41,852,362				
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）一高毅邻山 1 号远望基金	38,000,000	人民币普通股	38,000,000				
基本养老保险基金一二零五组合	37,086,800	人民币普通股	37,086,800				
中国工商银行股份有限公司一易方达科翔股票型证券投资基金	29,245,956	人民币普通股	29,245,956				
易方达基金一建设银行一易方达研究精选 1 号股票型资产管理计划	25,751,419	人民币普通股	25,751,419				
易方达基金管理有限公司一社保基金 17041 组合	24,351,287	人民币普通股	24,351,287				
港中旅华贸国际物流股份有限公司回购专用证券账户	20,622,962	人民币普通股	20,622,962				
香港中央结算有限公司	19,112,319	人民币普通股	19,112,319				
前十名股东中回购专户情况说明	港中旅华贸国际物流股份有限公司回购专用证券账户持有公司的股份数量为 20,622,962 股						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国诚通香港有限公司及北京诚通金控投资有限公司的实际控制人均为中国诚通控股集团有限公司。上海浦东发展银行股份有限公司一易方达创新未来 18 个月封闭运作混合型证券投资基金、中国工商银行股份有限公司一易方达科翔股票型证券投资基金、易方达基金管理有限公司一社保基金 17041 组合、易方达基金一建设银行一易方达研究精选 1 号股票型资产管理计划同属于易方达基金管理有限公司。除此之外公司未知前 10 名无限售条件股东之间存在其它关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						

表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无
---------------------	---

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	中国诚通香港有限公司
单位负责人或法定代表人	张斌
成立日期	2002 年 7 月
主要经营业务	投资控股
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	是中国诚通发展集团有限公司（HK00217）的控股股东
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

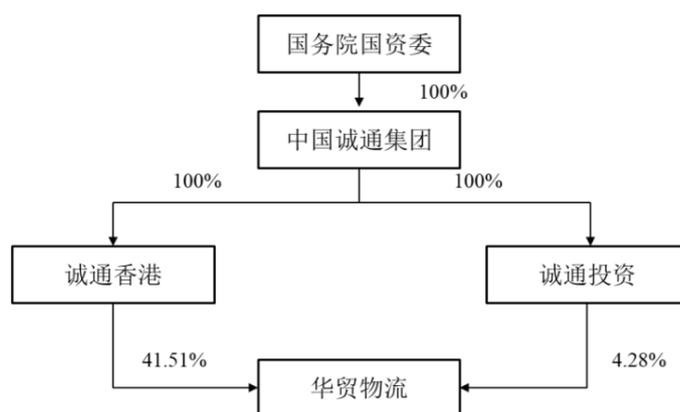
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	中国诚通控股集团有限公司
----	--------------

单位负责人或法定代表人	朱碧新
成立日期	1998 年 1 月 22 日
主要经营业务	资产经营管理；受托管理；兼并收购；投资管理及咨询；物流服务；进出口业务；金属材料、机电产品、化工原料及化工产品（不含危险化学品）、黑色金属矿产品、有色金属材料及矿产品、焦炭、建材、天然橡胶、木材、水泥、汽车的销售；五金文化、纺织品、服装、日用品、文化体育用品的销售；林浆纸生产、开发及利用。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	控股广东冠豪高新技术股份有限公司（SH600433）、岳阳林纸股份有限公司（SH600963）等上市公司，参股多家境内外上市或非上市公司。
其他情况说明	2022 年 3 月 31 日，公司收到中国物流集团转来的中国证券登记结算有限责任公司出具的《过户登记确认书》，确认中国诚通香港有限公司及北京诚通金控投资有限公司持有的本公司 45.79% 股权无偿划转至中国物流集团。上述国有股权无偿划转完成后，中国物流集团持有华贸物流 599,644,827 股股份（占总股本的比例 45.79%），公司控股股东变更为中国物流集团，公司实际控制人为国务院国资委。

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

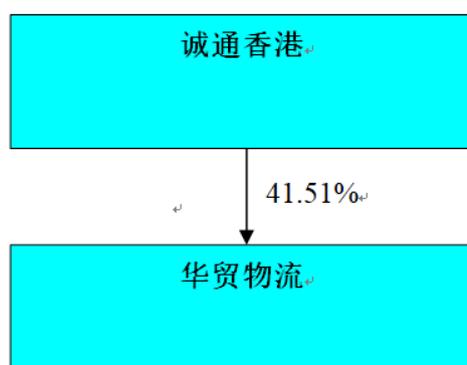
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 **80%**以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

港中旅华贸国际物流股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了港中旅华贸国际物流股份有限公司（以下简称华贸物流）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，公允反映了华贸物流 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，我们独立于华贸物流，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>(一) 商誉减值</p> <p>截止 2021 年 12 月 31 日，华贸物流合并报表中商誉的账面价值为 1,728,622,143.24 元。如财务报表附注(五)、十七所示，商誉的减值评估结果由管理层依据其聘任的外部评估师编制的估值报告进行确定。减值评估是依据所编制的折现现金流预测而估计商誉的使用价值。折现现金流预测的编制涉及运用重大判断和估计，特别是确定收入增长率、永续增长率、成本上涨，以及确定所应用的风险调整折现率时均存在固有不确定性和可能受到管理层偏好的影响。管理层在选用假设和估计时可能出现偏好的风险，因此我们将商誉减值作为关键审计事项。</p>	<p>我们对商誉减值执行的审计程序包括：</p> <p>(1) 我们评估及测试了与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性；</p> <p>(2) 在独立的评估专家协助下，复核管理层对商誉所在资产组的划分是否合理；</p> <p>(3) 通过参考行业惯例，评估了管理层进行现金流量预测时使用的估值方法的适当性；</p> <p>(4) 通过将收入增长率和成本上涨等关键输入值与过往业绩、管理层预算和预测及行业报告进行比较，审慎评价编制折现现金流预测中采用的关键假设及判断；</p> <p>(5) 对预测收入和采用的折现率等关键假设进行敏感性分析，以评价关键假设的变化对减值评估结果的影响以及考虑对关键假设的选择是否存在管理层偏向的迹象；</p> <p>(6) 复核未来现金流预测的相关计算过程的准确性；</p> <p>(7) 复核商誉减值相关的重要信息是否进行了充分的披露。</p>
<p>(二) 收入确认</p> <p>华贸物流 2021 年度营业总收入 246.67 亿元，其中空运、海运及跨境电商物流业务占比 90.62%，于提供货运代理服务完成时确认收入。由于涉及的交易数量庞大，收入确认涉及信息系统对运输基础数据进行处理，可能会导致收入确认金额不准确或计入不正确的会计期间，因此，我们将航空、海运及跨境电商物流业务收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>我们对收入确认执行的审计程序包括：</p> <p>(1)了解、评估和测试与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>(2)利用注册会计师的信息技术专家工作，了解和评价相关信息系统的设计和运行有效性，包括：信息技术一般控制、相关数据运算逻辑设置、数据传输等；使用计算机辅助审计技术，从收入确认相关信息系统中提取数据，抽查验算收入归集与分类的金额，并将相关结果与华贸物流财务记录进行核对；</p> <p>(3)针对空运物流收入，在信息系统审计专家的协助下，采用抽样方式，将空运物流运单核对至签收记录，并进一步核对至收款记录或对账记录；</p> <p>(4)针对海运及跨境电商物流收入，在信息系统审计专家的协助下，采用抽样方式，检查与收入确认相关的支持性文件，包括合同、经客户确认的相关单据、发票及收款记录等；</p> <p>(5)针对资产负债表日前后确认的空运、海运、跨境电商收入执行抽样测试，核对至相关支持性文件，以评估收入是否在恰当的期间确认。</p>

四、 其他信息

华贸物流管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括华贸物流 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估华贸物流的持续经营能力，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。治理层负责监督华贸物流的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（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，就可能导致对华贸物流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华贸物流不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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。

二、财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位: 港中旅华贸国际物流股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		1,665,894,179.68	1,507,886,589.41
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		85,857,540.00	29,023,546.04
应收账款		4,422,505,640.03	2,792,217,505.72
应收款项融资		105,356,756.62	135,974,589.99
预付款项		333,760,457.06	117,876,624.73
应收保费		0.00	
应收分保账款		0.00	
应收分保合同准备金		0.00	
其他应收款		351,177,589.33	221,899,210.74
其中: 应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
买入返售金融资产			
存货		28,528,123.80	13,590,258.04
合同资产		220,442,999.71	151,194,400.49
持有待售资产		0.00	
一年内到期的非流动资产		0.00	
其他流动资产		39,264,799.85	24,437,109.63
流动资产合计		7,252,788,086.08	4,994,099,834.79
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		288,347,885.79	198,570,282.65
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		41,164,849.78	43,367,384.62
固定资产		641,523,799.44	618,752,022.17
在建工程		18,112,322.24	9,601,769.62
生产性生物资产		0.00	
油气资产		0.00	
使用权资产		141,752,831.16	
无形资产		274,608,577.55	179,767,018.02
开发支出		14,095,647.39	
商誉		1,728,622,143.24	1,374,282,517.00

长期待摊费用		18,793,552.13	14,572,795.56
递延所得税资产		103,668,544.21	69,720,893.20
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		3,270,690,152.93	2,508,634,682.84
资产总计		10,523,478,239.01	7,502,734,517.63
流动负债：			
短期借款		217,346,929.18	100,083,835.51
向中央银行借款		0.00	
拆入资金		0.00	
交易性金融负债		750,000.00	750,000.00
衍生金融负债		0.00	
应付票据		10,000,000.00	27,000,000.00
应付账款		2,419,789,777.52	1,568,993,025.10
预收款项		0.00	0.00
合同负债		125,316,646.61	21,969,528.76
卖出回购金融资产款		0.00	
吸收存款及同业存放		0.00	
代理买卖证券款		0.00	
代理承销证券款		0.00	
应付职工薪酬		354,974,790.35	220,368,967.88
应交税费		118,279,942.84	101,088,234.45
其他应付款		330,756,365.07	310,991,462.94
其中：应付利息		0.00	0.00
应付股利		130,515,302.69	501,999.12
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		155,190,002.01	60,046,048.32
其他流动负债		23,056,005.96	617,113.45
流动负债合计		3,755,460,459.54	2,411,908,216.41
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		968,551,274.97	176,443,587.82
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		81,648,303.48	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		4,741,100.00	2,500,000.00
递延所得税负债		60,414,732.61	36,176,456.48
其他非流动负债		243,496,372.08	185,093,356.17
非流动负债合计		1,358,851,783.14	400,213,400.47
负债合计		5,114,312,242.68	2,812,121,616.88
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,309,462,971.00	1,309,462,971.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,689,017,277.11	1,652,711,939.65
减：库存股		126,672,922.34	126,672,922.34
其他综合收益		-40,356,380.46	-28,590,649.66
专项储备		1,431,334.03	120,591.56
盈余公积		175,904,076.05	124,149,941.96
一般风险准备			
未分配利润		2,121,097,166.98	1,654,451,980.89
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		5,129,883,522.37	4,585,633,853.06
少数股东权益		279,282,473.96	104,979,047.69
所有者权益(或股东权益) 合计		5,409,165,996.33	4,690,612,900.75
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		10,523,478,239.01	7,502,734,517.63

公司负责人：向宏主管会计工作负责人：于永乾会计机构负责人：刘永健

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：港中旅华贸国际物流股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		801,441,365.00	694,069,569.97
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		0.00	752,236.04
应收账款		2,581,480,248.84	1,602,796,466.26
应收款项融资		30,614,613.22	46,834,128.94
预付款项		150,796,325.94	49,854,265.58
其他应收款		474,620,293.25	632,717,545.10
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		62,500,000.00	26,753,392.15
存货		0.00	0.00
合同资产		220,442,999.71	151,194,400.49
持有待售资产		0.00	
一年内到期的非流动资产		0.00	
其他流动资产		9,872,700.53	10,135,084.67
流动资产合计		4,269,268,546.49	3,188,353,697.05
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		3,305,717,623.94	2,714,554,190.08

其他权益工具投资		0.00	
其他非流动金融资产		0.00	
投资性房地产		0.00	
固定资产		99,259,069.23	103,079,504.66
在建工程		11,205,284.00	
生产性生物资产		0.00	
油气资产		0.00	
使用权资产		45,248,089.09	
无形资产		28,478,641.57	25,667,197.86
开发支出		14,095,647.39	
商誉		0.00	
长期待摊费用		6,708,194.68	5,448,204.78
递延所得税资产		60,932,135.03	36,188,180.44
其他非流动资产		0.00	
非流动资产合计		3,571,644,684.93	2,884,937,277.82
资产总计		7,840,913,231.42	6,073,290,974.87
流动负债：			
短期借款		181,319,248.36	100,083,835.51
交易性金融负债		750,000.00	750,000.00
衍生金融负债		0.00	
应付票据		0.00	0.00
应付账款		1,663,830,594.71	1,023,880,139.80
预收款项		0.00	0.00
合同负债		41,841,743.55	5,396,620.60
应付职工薪酬		165,480,398.35	101,759,685.21
应交税费		30,255,436.69	28,038,426.30
其他应付款		704,423,674.81	940,801,491.26
其中：应付利息		0.00	0.00
应付股利		127,557,257.01	0.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		113,007,411.18	60,046,048.32
其他流动负债			
流动负债合计		2,900,908,507.65	2,260,756,247.00
非流动负债：			
长期借款		935,963,379.73	140,107,446.09
应付债券		0.00	
其中：优先股		0.00	
永续债		0.00	
租赁负债		27,730,752.61	
长期应付款		0.00	
长期应付职工薪酬		0.00	
预计负债		0.00	
递延收益		1,200,000.00	
递延所得税负债		0.00	
其他非流动负债		237,518,401.00	166,740,000.00
非流动负债合计		1,202,412,533.34	306,847,446.09
负债合计		4,103,321,040.99	2,567,603,693.09

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,309,462,971.00	1,309,462,971.00
其他权益工具		0.00	
其中：优先股		0.00	
永续债		0.00	
资本公积		1,668,070,319.80	1,635,363,269.80
减：库存股		126,672,922.34	126,672,922.34
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		176,331,359.26	124,577,225.17
未分配利润		710,400,462.71	562,956,738.15
所有者权益（或股东权益）合计		3,737,592,190.43	3,505,687,281.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,840,913,231.42	6,073,290,974.87

公司负责人：向宏主管会计工作负责人：于永乾会计机构负责人：刘永健

合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		24,667,657,392.37	14,094,543,449.95
其中：营业收入		24,667,657,392.37	14,094,543,449.95
利息收入		0.00	
已赚保费		0.00	
手续费及佣金收入		0.00	
二、营业总成本		23,533,589,557.70	13,417,194,069.03
其中：营业成本		22,191,246,120.68	12,445,106,982.68
利息支出		0.00	
手续费及佣金支出		0.00	
退保金		0.00	
赔付支出净额		0.00	
提取保险责任准备金净额		0.00	
保单红利支出		0.00	
分保费用		0.00	
税金及附加		11,010,114.29	9,562,642.47
销售费用		739,419,008.35	557,888,783.89
管理费用		498,143,768.71	346,972,763.98
研发费用		37,814,999.30	18,276,115.12
财务费用		55,955,546.37	39,386,780.89
其中：利息费用		36,175,080.88	21,678,906.31
利息收入		9,799,181.22	11,917,385.80
加：其他收益		14,908,181.28	28,442,342.62
投资收益（损失以“－”号填列）		34,442,795.39	16,471,712.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		34,442,795.39	16,107,486.01

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		0.00	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,879,939.20	-2,096,528.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		11,655,436.11	4,498,902.44
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,189,194,308.25	724,665,809.97
加：营业外收入		3,549,415.26	328,157.80
减：营业外支出		3,052,593.88	5,679,211.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,189,691,129.63	719,314,755.92
减：所得税费用		256,571,829.27	143,127,716.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		933,119,300.36	576,187,039.05
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		934,760,170.94	576,187,039.05
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,640,870.58	
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		836,742,802.40	530,470,377.62
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		96,376,497.96	45,716,661.43
六、其他综合收益的税后净额		-11,747,130.38	-22,531,497.96
（一）归属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			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-11,765,730.80	-22,531,333.28
（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		-11,765,730.80	-22,531,333.28
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		18,600.42	-164.68
七、综合收益总额		921,372,169.98	553,655,541.09
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		824,977,071.60	507,939,044.34
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		96,395,098.38	45,716,496.75
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.65	0.41
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.64	0.41

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：向宏主管会计工作负责人：于永乾会计机构负责人：刘永健

母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入		14,953,649,830.61	8,555,969,013.57
减：营业成本		13,940,243,521.80	7,906,635,071.23
税金及附加		2,646,770.22	1,738,905.24
销售费用		362,849,805.80	282,247,949.23
管理费用		262,623,438.66	201,060,081.29
研发费用		4,856,141.18	0.00
财务费用		42,096,644.41	32,288,217.30
其中：利息费用		29,333,544.41	19,855,759.80
利息收入		4,280,367.50	6,373,989.18
加：其他收益		4,214,619.34	13,491,969.16
投资收益（损失以“-”号填列）		263,234,156.24	95,261,009.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		28,041,125.30	9,605,455.21
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,139,360.04	-3,206,527.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0.00	0.00

资产处置收益（损失以“-”号填列）		-19,400.14	66,572.48
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		606,902,244.02	237,611,813.25
加：营业外收入		182,158.15	140,913.88
减：营业外支出		427,696.38	5,169,584.30
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		606,656,705.79	232,583,142.83
减：所得税费用		891,153,649.2	35,242,676.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		517,541,340.87	197,340,466.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		517,541,340.87	197,340,466.23
（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			
（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		517,541,340.87	197,340,466.23
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：向宏主管会计工作负责人：于永乾会计机构负责人：刘永健

合并现金流量表
2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
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		23,489,607,677.60	13,551,222,698.83

客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	
向中央银行借款净增加额		0.00	
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	
收到再保业务现金净额		0.00	
保户储金及投资款净增加额		0.00	
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	
拆入资金净增加额		0.00	
回购业务资金净增加额		0.00	
代理买卖证券收到的现金净额		0.00	
收到的税费返还		0.00	2,766,942.51
收到其他与经营活动有关的现金	72,664,269.61		101,643,284.06
经营活动现金流入小计	23,562,271,947.21		13,655,632,925.40
购买商品、接受劳务支付的现金	21,603,209,293.09		11,747,827,616.43
客户贷款及垫款净增加额		0.00	
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	
拆出资金净增加额		0.00	
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	
支付保单红利的现金		0.00	
支付给职工及为职工支付的现金	1,009,558,983.71		736,854,537.95
支付的各项税费	369,240,898.05		154,561,597.10
支付其他与经营活动有关的现金	324,197,325.45		261,738,087.42
经营活动现金流出小计	23,306,206,500.30		12,900,981,838.90
经营活动产生的现金流量净额	256,065,446.91		754,651,086.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	4,000,000.00
取得投资收益收到的现金	429,232.42		5,372,479.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,980,385.44		7,374,193.76
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	1,011,327.90
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计	21,409,617.86		17,758,001.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	87,032,028.71		20,190,720.29
投资支付的现金	56,450,000.00		2,500,000.00
质押贷款净增加额		0.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	417,867,250.49		52,732,199.91
支付其他与投资活动有关的现金	136,882,104.60		0.00
投资活动现金流出小计	698,231,383.80		75,422,920.20
投资活动产生的现金流量净额	-676,821,765.94		-57,664,918.92
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金		40,178,695.62	4,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		40,178,695.62	4,900,000.00
取得借款收到的现金		1,475,304,929.60	350,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		1,515,483,625.22	354,900,000.00
偿还债务支付的现金		573,374,163.09	575,922,571.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		245,303,556.33	71,851,862.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		22,500,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		36,879,680.83	35,112,839.00
筹资活动现金流出小计		855,557,400.25	682,887,273.25
筹资活动产生的现金流量净额		659,926,224.97	-327,987,273.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-37,655,893.02	-50,783,013.24
五、现金及现金等价物净增加额		201,514,012.92	318,215,881.09
加：期初现金及现金等价物余额		1,412,529,196.75	1,094,313,315.66
六、期末现金及现金等价物余额		1,614,043,209.67	1,412,529,196.75

公司负责人：向宏主管会计工作负责人：于永乾会计机构负责人：刘永健

母公司现金流量表
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
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		13,997,525,277.85	8,250,765,142.29
收到的税费返还		0.00	1,052,986.60
收到其他与经营活动有关的现金		401,940,470.78	32,149,711.85
经营活动现金流入小计		14,399,465,748.63	8,283,967,840.74
购买商品、接受劳务支付的现金		13,412,965,311.64	7,210,682,568.36
支付给职工及为职工支付的现金		456,167,972.73	350,983,623.71
支付的各项税费		119,344,039.09	41,583,601.48
支付其他与经营活动有关的现金		380,094,463.25	78,436,321.42
经营活动现金流出小计		14,368,571,786.71	7,681,686,114.97
经营活动产生的现金流量净额		30,893,961.92	602,281,725.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	4,000,000.00
取得投资收益收到的现金		62,465,083.09	125,291,327.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		75,237.46	288,154.25

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,379,451.32	1,011,327.90
收到其他与投资活动有关的现金		576,430.57	0.00
投资活动现金流入小计		66,496,202.44	130,590,810.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,805,901.71	14,381,994.55
投资支付的现金		484,837,239.00	127,420,039.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		136,882,104.60	0.00
投资活动现金流出小计		657,525,245.31	141,802,033.55
投资活动产生的现金流量净额		-591,029,042.87	-11,211,223.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		1,475,304,929.60	350,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		1,475,304,929.60	350,000,000.00
偿还债务支付的现金		560,000,000.00	450,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		212,489,786.06	69,650,352.89
支付其他与筹资活动有关的现金		14,295,865.53	0.00
筹资活动现金流出小计		786,785,651.59	519,650,352.89
筹资活动产生的现金流量净额		688,519,278.01	-169,650,352.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-13,842,348.15	-7,250,857.98
五、现金及现金等价物净增加额		114,541,848.91	414,169,291.40
加：期初现金及现金等价物余额		680,719,569.97	266,550,278.57
六、期末现金及现金等价物余额		795,261,418.88	680,719,569.97

公司负责人：向宏主管会计工作负责人：于永乾会计机构负责人：刘永健

合并所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	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	其他	小计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年年末余额	1,309,462,971.00				1,652,711,939.65	126,672,922.34	-28,590,649.66	120,591.56	124,149,941.96		1,654,451,980.89		4,585,633,853.06	104,979,047.69	4,690,612,900.75
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	1,309,462,971.00				1,652,711,939.65	126,672,922.34	-28,590,649.66	120,591.56	124,149,941.96		1,654,451,980.89		4,585,633,853.06	104,979,047.69	4,690,612,900.75
三、本期增减变动金额(减少以	0.00				36,305,337.46	0.00	-11,765,730.80	1,310,742.47	51,754,134.09		466,645,186.09		544,249,669.31	174,303,426.27	718,553,095.58

2021 年年度报告

“一”号 填列)													
(一) 综合收 益总额	0.00			0.00	0.00	-11,765,730 .80	0.00	0.00	836,742,802. 40	824,977,071. 60	96,395,098. 38	921,372,169. 98	
(二) 所有者 投入和 减少资 本	0.00			35,297,192.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35,297,192.0 0	40,481,920. 62	75,779,112.6 2	
1. 所有 者投入 的普通 股	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	40,178,695. 62	40,178,695.6 2	
2. 其他 权益工 具持有 者投入 资本	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	-	
3. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额	0.00			35,297,192.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35,297,192.0 0	303,225.00	35,600,417.0 0	
4. 其他	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	-	
(三) 利润分 配	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	51,754,134. 09	-370,097,616. 31	-318,343,482. 22	-26,432,096 .26	-344,775,578. 48	
1. 提取 盈余公 积	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	51,754,134. 09	-51,754,134.0 9	-	0.00	-	
2. 提取 一般风 险准备	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		
3. 对所 有者 (或股	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-318,343,482. 22	-318,343,482. 22	-26,432,096 .26	-344,775,578. 48	

2021 年年度报告

东) 的分配														
4. 其他	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-	0.00	-
(四) 所有者权益内部结转	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-	0.00	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	
3. 盈余公积弥补亏损	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	
6. 其他	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-	0.00	-
(五) 专项储备	0.00				0.00	0.00	0.00	1,310,742.47	0.00	0.00		1,310,742.47	0.00	1,310,742.47
1. 本期提取	0.00				0.00	0.00	0.00	6,349,260.12	0.00	0.00		6,349,260.12	0.00	6,349,260.12

2021 年年度报告

2. 本期使用	0.00			0.00	0.00	0.00	5,038,517.65	0.00		0.00		5,038,517.65	0.00	5,038,517.65
(六) 其他	0.00			1,008,145.46	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		1,008,145.46	63,858,503.53	64,866,648.99
四、本期期末余额	1,309,462,971.00			1,689,017,277.11	126,672,922.34	-40,356,380.46	1,431,334.03	175,904,076.05		2,121,097,166.98		5,129,883,522.37	279,282,473.96	5,409,165,996.33

项目	2020 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	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	其他		
优先股		永续债	其他											
一、上年年末余额	1,012,038,353.00			1,937,675,314.38	126,672,922.34	-6,059,316.38	467,397.33	104,415,895.34		1,193,286,419.44		4,115,151,140.77	62,131,353.55	4,177,282,494.32
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														

2021 年年度报告

他														
二、 本年期初 余额	1,012,038,353.00			1,937,675,314.38	126,672,922.34	-6,059,316.38	467,397.33	104,415,895.34		1,193,286,419.44		4,115,151,140.77	62,131,353.55	4,177,282,494.32
三、 本期增减 变动金额 (减少以 “-” 号填 列)	297,424,618.00			-284,963,374.73	0.00	-22,531,333.28	-346,805.77	19,734,046.62		461,165,561.45		470,482,712.29	42,847,694.14	513,330,406.43
(一) 综合收 益总额						-22,531,333.28				530,470,377.62		507,939,044.34	45,716,496.75	553,655,541.09
(二) 所有者 投入和减 少资本				12,007,677.77	0.00							12,007,677.77	-40,445.71	11,967,232.06
1. 所 有者投 入的普 通股												0.00	-343,945.71	-343,945.71
2. 其 他权益 工具持 有者												0.00		0.00

投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				29,982,500.00								29,982,500.00	303,500.00	30,286,000.00
4. 其他				-17,974,822.23	0.00							-17,974,822.23		-17,974,822.23
(三) 利润分配					0.00			19,734,046.62	-69,304,816.17			-49,570,769.55		-49,570,769.55
1. 提取盈余公积								19,734,046.62	-19,734,046.62			0.00		0.00
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-49,570,769.55			-49,570,769.55		-49,570,769.55
4. 其他					0.00							0.00		0.00
(四) 所	297,424,618.00			-297,424,618.00										

所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）	297,424,618.00				-297,424,618.00									
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							-346,805.77					-346,805.77	-346,805.77	
1. 本期提取							3,612,783.38					3,612,783.38	3,612,783.38	
2. 本期使用							3,959,589.15					3,959,589.15	3,959,589.15	
(六) 其他				453,565.50								453,565.50	-2,828,356.90	-2,374,791.40
四、本期末余额	1,309,462,971.00			1,652,711,939.65	126,672,922.34	-28,590,649.66	120,591.56	124,149,941.96		1,654,451,980.89		4,585,633,853.06	104,979,047.69	4,690,612,900.75

公司负责人：向宏主管会计工作负责人：于永乾会计机构负责人：刘永健

母公司所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	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	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,309,462,971.00	0.00	0.00	0.00	1,635,363,269.80	126,672,922.34	0.00	0.00	124,577,225.17	562,956,738.15	3,505,687,281.78
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

2021 年年度报告

二、本年期初余额	1,309,462,971.00	0.00	0.00	0.00	1,635,363,269.80	126,672,922.34	0.00	0.00	124,577,225.17	562,956,738.15	3,505,687,281.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	32,707,050.00	0.00	0.00	0.00	51,754,134.09	147,443,724.56	231,904,908.65
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	517,541,340.87	517,541,340.87
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	32,707,050.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32,707,050.00
1. 所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	32,707,050.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32,707,050.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	51,754,134.09	-370,097,616.31	-318,343,482.22
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	51,754,134.09	-51,754,134.09	-
2. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-318,343,482.22	-318,343,482.22
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
四、本期期末余额	1,309,462,971.00	0.00	0.00	0.00	1,668,070,319.80	126,672,922.34	0.00	0.00	176,331,359.26	710,400,452.71	3,737,592,281.78

2021 年年度报告

	71.00				319.80	2.34			59.26	62.71	190.43
--	-------	--	--	--	--------	------	--	--	-------	-------	--------

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	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	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,012,038,353.00				1,902,501,887.80	126,672,922.34			104,843,178.55	434,921,088.09	3,327,631,585.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,012,038,353.00				1,902,501,887.80	126,672,922.34			104,843,178.55	434,921,088.09	3,327,631,585.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	297,424,618.00				-267,138,618.00	0.00			19,734,046.62	128,035,650.06	178,055,696.68
（一）综合收益总额										197,340,466.23	197,340,466.23
（二）所有者投入和减少资本					30,286,000.00	0.00					30,286,000.00
1. 所有者投入的普通股											0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					30,286,000.00						30,286,000.00
4. 其他						0.00					0.00
（三）利润分配						0.00			19,734,046.62	-69,304,816.17	-49,570,769.55
1. 提取盈余公积									19,734,046.62	-19,734,046.62	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-49,570,769.55	-49,570,769.55
3. 其他						0.00					0.00
（四）所有者权益内部结转	297,424,618.00				-297,424,618.00						0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	297,424,618.00				-297,424,618.00						0.00
2. 盈余公积转增资本（或股											

2021 年年度报告

本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,309,462,971.00				1,635,363,269.80	126,672,922.34			124,577,225.17	562,956,738.15	3,505,687,281.78

公司负责人：向宏主管会计工作负责人：于永乾会计机构负责人：刘永健

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

港中旅华贸国际物流股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”、“华贸物流”）前身为华贸国际货运有限公司（以下简称“华贸国际”），是一家在中华人民共和国上海市注册的外商投资股份有限公司，于 2010 年 9 月 28 日经上海市商务委员会《关于同意华贸国际货运有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》（沪商外资批[2010]2649 号）同意，并于同日经上海市人民政府商外资沪股份字[2008]2852 号外商投资企业批准证书批准，由港中旅华贸国际货运有限公司（“港中旅华贸”）、创华投资发展有限公司（“创华投资”）、中国旅行社总社有限公司（“中国旅行社”）和港旅商务公寓（广州）有限公司（“港旅商务”）共同发起设立，并经上海市工商行政管理局于 2010 年 9 月 29 日核准登记，公司的企业法人营业执照注册号：310000400000470（市局）。2012 年 5 月在上海证券交易所上市。所属行业为物流仓储行业。

根据发起人协议和章程规定，本公司申请注册资本人民币 300,000,000.00 元，以华贸国际于 2010 年 6 月 30 日经审计的净资产金额计人民币 389,395,116.25 元作价折股，其中缴纳注册资本人民币 300,000,000.00 元，股份总数为 300,000,000.00 股，每股面值为人民币 1 元，余额人民币 89,395,116.25 元作为资本公积—股本溢价。此次注册资本变更业经安永华明会计师事务所验证并出具安永华明（2010）验字第 60468585_B02 号验资报告。2010 年 9 月 29 日，上海市工商行政管理局核准了该次变更，并换发了股份公司的营业执照。

根据本公司 2012 年 2 月 6 日召开的第一届董事会第十六次会议及 2012 年 2 月 21 日召开的 2012 年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会（“证监会”）批准（证监许可[2012]501 号），本公司 2012 年首次向社会公众公开发行 A 股股票 10,000 万股增加注册资本人民币 100,000,000.00 元。增资后，注册资本增加至人民币 400,000,000.00 元，股本总数为 40,000 万股，其中国有发起人港中旅华贸国际货运有限公司持有 23,400 万股，中国旅行社总社有限公司持有 300 万股，港旅商务公寓（广州）有限公司持有 300 万股，其他发起人创华投资发展有限公司持有 6,000 万股，社会公众持有 10,000 万股。截至 2012 年 5 月 22 日止，本公司收到的首次公开发行股票募集资金人民币 629,489,200.00 元（实际募集现金人民币 666,000,000.00 元，扣除主承销商中银国际证券有限责任公司的承销费人民币 36,510,800.00 元），其中新增股本 10,000 万股，

每股面值人民币 1 元，新增实收资本计人民币 100,000,000.00 元，扣除应向保荐机构中银国际证券有限责任公司支付的保荐费人民币 2,000,000.00 元和实际发生的其他发行费用人民币 17,668,384.43 元，其余部分计人民币 509,820,815.57 元计入资本公积。本次注册资本变更业经安永华明会计师事务所验证并出具安永华明（2012）验字第 60468585_B01 号验资报告。2012 年 8 月 13 日，上海市工商行政管理局核准了该次变更，并换发了股份公司的营业执照。

经公司 2014 年度股东大会审议同意，本公司同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，即每股转增 1 股，共计转增 40,000 万股，转增后本公司总股本增加至 80,000 万股，在 2015 年 6 月 12 日完成转增送股。本次注册资本变更业经大华会计师事务所验字 [2015]001107 号验资报告验证。

2015 年 10 月 23 日，本公司第二届董事会第十四次会议审议了《关于调整股票期权计划激励对象名单、期权数量及行权价格的议案》、《关于股票期权第一个行权期行权相关事项的议案》，独立董事就相关事项发表了独立意见，上海瑛明律师事务所就相关事项出具了法律意见书。在公司批准的本期可行权的激励对象行权过程中，共计 50 名激励对象行权 8,349,000 份股票期权。2015 年 11 月 26 日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具证券变更登记证明。本次注册资本变更业经大华会计师事务所验字 [2015]001108 号验资报告验证。

根据 2015 年 12 月 21 日本公司 2015 年第二次临时股东大会通过的《港中旅华贸国际物流股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》、《港中旅华贸国际物流股份有限公司发行股份及支付现金购买资产协议》等相关议案，经中国证监会《关于核准港中旅华贸国际物流股份有限公司向北京杰讯睿智科技发展有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，本公司发行股份购买资产合计发行 66,225,162 股，其中向北京杰讯睿智科技发展有限公司发行 21,455,577 股股份，向戴东润发行 10,727,788 股股份，向瀚博汇鑫(天津)投资有限公司发行 14,191,125 股股份，向新余百番投资管理中心（有限合伙）发行 5,363,894 股股份，向新余可提投资管理中心（有限合伙）发行 5,363,894 股股份，向新余美雅投资管理中心（有限合伙）发行 4,829,632 股股份，向新余百升投资管理中心（有限合伙）发行 2,453,136 股股份，向新余乐提投资管理中心（有限合伙）发行 1,840,116 股股份；本次发行价格为 10.22 元 / 股，发行总金额为人民币 676,821,155.64 元，其中新增股本 66,225,162 股，每股面值为人民币 1 元，新增实收资本 66,225,162.00 元，其余部分共计人民币 610,595,993.64

元计入资本公积。本次发行股份购买资产的新增股份已于 2016 年 4 月 1 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。本次注册资本变更业经安永华明会计师事务所出具的（2016）验字第 60468585_B01 号验资报告验证。

同时，根据以上董事会决议及证监会核准，本公司获准非公开发行不超过 132,450,331 股新股募集收购资产的配套资金。本公司最终非公开发行 A 股股票 124,610,591 股，其中向星旅易游信息科技（北京）有限公司发行 37,383,178 股，向财通基金管理有限公司发行 25,441,331 股，向申万菱信基金管理有限公司发行 24,922,118 股，向广发证券资产管理（广东）有限公司发行 13,499,480 股，向博时基金管理有限公司发行 12,980,269 股，向国投瑞银基金管理有限公司发行 10,384,215 股。本次募集资金发行价格 9.63 元 / 股，募集资金总额为人民币 1,199,999,991.33 元，扣除发行费用人民币 39,285,290.03 元，募集资金净额为人民币 1,160,714,701.30 元；其中新增股本 124,610,591 股，每股面值为人民币 1 元，新增实收资本人民币 124,610,591.00 元，其余部分共计人民币 1,036,104,110.30 元计入资本公积。本次注册资本变更业经安永华明会计师事务所验证并出具安永华明（2016）验字第 60468585_B03 号验资报告。

2017 年 4 月 16 日，公司第三届董事会第五次会议审议了《关于调整股票期权计划激励对象名单、期权数量及行权价格的议案》、《关于股票期权行权相关事项的议案》。在公司批准的本期可行权的激励对象行权过程中，共计 40 名激励对象行权 623.04 万份股票期权。截至 2017 年 5 月 23 日止，本公司已收到股票期权激励对象缴纳的股票期权行权款合计人民币 18,192,768.00 元，其中计入“股本”为人民币 6,230,400.00 元，计入“资本公积-股本溢价”为人民币 11,962,368.00 元。本次注册资本变更业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的编号为大华验字[2017]000352 号港中旅华贸国际物流股份有限公司验资报告验证。

2017 年 5 月 24 日，中国旅游集团公司、港中旅华贸国际货运有限公司（以下称“港中旅华贸”）、中国诚通控股集团有限公司（以下称“诚通集团”）、中国诚通香港有限公司（以下称“诚通香港”）签署《关于港中旅华贸国际物流股份有限公司之部分国有股份无偿划转协议》。港中旅华贸将持有的本公司 418,158,819 股股份无偿划转至诚通香港。2017 年 5 月 24 日，中国旅游集团公司、中国旅行总社有限公司（以下称“国旅总社”）、港旅商务公寓（广州）有限公司（以下称“港旅商务”）、星旅易游信息科技（北京）有限公司（以下称“星旅易游”）、诚通集团、北京诚通金控投资有限公司（以下称“诚通金控”）签署《关于港中旅华贸国际物流股份有限公司之部分国有股份无偿划转协议》。

国旅总社、港旅商务、星旅易游将分别持有的本公司 1,068,254 股、4,000,000 股、37,383,178 股股份(合计 42,451,432 股股份) 无偿划转至诚通金控。2017 年 6 月 13 日, 国务院国资委作出了《关于港中旅华贸国际物流股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》(国资产权[2017]457 号), 同意将港中旅华贸所持本公司 418,158,819 股股份无偿划转至诚通香港; 将星旅易游、港旅商务、国旅总社分别持有的本公司 37,383,178 股、4,000,000 股、1,068,254 股股份无偿划转至诚通金控持有。本次划转完成后, 诚通香港和诚通金控分别持有 418,158,819 股和 42,451,432 股股份, 占股份总数的比例分别为 41.59%、4.22%。

2018 年 4 月 25 日, 公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于股票期权激励计划第三个行权期行权相关事项调整的议案》, 华贸物流股票期权第三期行权期激励对象 39 名, 可行权股票数量 6,623,200 股。截至 2018 年 5 月 9 日止, 本公司已收到第三期股票期权激励对象缴纳的出资款 18,743,656.00 元, 其中: 计入“股本”6,623,200.00 元; 计入“资本公积-股本溢价”12,120,456.00 元。本次注册资本变更业经北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)出具的编号为京永验字[2018]210026 号港中旅华贸国际物流股份有限公司验资报告验证。

2018 年 11 月 6 日公司召开第三届董事会第二十五次会议以及 2018 年 11 月 23 日召开的 2018 年第二次临时股东大会, 会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份预案的议案》等相关议案。截止 2020 年 12 月 31 日, 公司通过集中竞价交易方式已累计回购股份数量为 20,622,962 股, 约占公司目前总股本的 2.04%, 成交的最高价格为 7.98 元/股, 成交的最低价格为 5.20 元/股, 支付的总金额为 126,672,922.34 元(含交易费用), 回购股份数量达到回购预案中的回购数量, 回购股份方案实施完毕。

2020 年 6 月 29 日公司召开 2019 年度股东大会, 会议审议通过了《关于 2019 年度利润分配及资本公积转增股本预案》等相关议案。公司拟以 2019 年 12 月 31 日总股本 1,012,038,353 股为基数, 减去截止该议案通过日已回购股份 20,622,962 股, 向全体股东每 10 股派发人民币现金股利 0.50 元人民币(含税), 现金分红金额 49,570,769.55 元人民币; 2019 年回购股份总金额 56,669,316.85 元人民币, 加上上述分红 49,570,769.55 元人民币, 合计现金分红 106,240,086.40 元人民币; 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股, 共计转增 297,424,618 股, 本次分配后总股本为 1,309,462,971 股。2020 年 12 月 17 日, 公司完成前述注册资本变更的工商登记备案。

本公司持有统一社会信用代码为 913100006072270179 的营业执照。

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司累积发行股本总数 1,309,462,971 股，注册资本为人民币 1,309,462,971 元，注册地址及总部地址为上海市浦东机场海天一路 528 号。

本公司主要经营活动为：许可项目，快递服务（除国内信件快递业务）；道路货物运输（不含危险货物）。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。一般项目，承办海运、陆运、空运进出口货物、过境货物、国际展品和私人物品等国际运输代理业务，包括：揽货、订舱、仓储、包装、中转、集装箱拼装拆箱、结算运杂费、报关、报验、相关的短途运输服务及运输咨询业务；国内航空货运销售代理业务；无船承运业务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

本公司的母公司为于香港成立的中国诚通香港有限公司，最终控制方为中国诚通控股集团有限公司。

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 4 月 15 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体共 80 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
昆明华贸国际物流有限公司	全资子公司	一级	100	100
华贸供应链管理南京有限公司	全资子公司	一级	100	100
上海华贸国际物流有限公司	全资子公司	一级	100	100
天津华贸柏骏国际物流有限公司	全资子公司	一级	100	100
厦门华贸物流有限公司	全资子公司	一级	100	100
成都港中旅华贸国际物流有限公司	全资子公司	一级	100	100
深圳市港中旅华贸国际物流有限公司	全资子公司	一级	100	100
华贸物流（香港）有限公司	全资子公司	一级	100	100
华贸报关（厦门）有限公司	全资子公司	一级	100	100
宁波港中旅华贸国际物流有限公司	全资子公司	一级	100	100
CTS WORLDWIDE LOGISTICS INC.	全资子公司	一级	100	100
重庆华贸国际物流有限公司	全资子公司	一级	100	100

港中旅华贸报关（深圳）有限公司	全资子公司	一级	100	100
华贸供应链武汉有限公司	全资子公司	一级	100	100
郑州港中旅华贸国际物流有限公司	全资子公司	一级	100	100
华贸国际物流（长沙）有限公司	全资子公司	一级	100	100
港中旅华贸（上海）信息科技有限公司	全资子公司	一级	100	100
港中旅华贸工程有限公司	全资子公司	一级	100	100
昆山港中旅华贸国际物流有限公司	全资子公司	一级	100	100
港中旅华贸国际物流（济南）有限公司	全资子公司	一级	100	100
港中旅华贸供应链管理（上海）有限公司	全资子公司	一级	100	100
佛山港中旅华贸国际物流有限公司	全资子公司	一级	100	100
深圳港中旅供应链贸易有限公司	全资子公司	一级	100	100
广州华贸国际货运代理有限公司	全资子公司	一级	100	100
上海德祥国际货运代理有限公司	控股子公司	一级	75	75
上海德祥物流有限公司	控股子公司	一级	75	75
上海德祥船务有限公司	控股子公司	一级	75	75
上海德祥集装箱运输有限公司	控股子公司	一级	75	75
上海高投国际物流有限公司	全资子公司	二级	100	100
香港华贸国际物流有限公司	全资子公司	二级	100	100
香港中旅货运有限公司	全资子公司	二级	100	100
中旅货运物流中心有限公司	全资子公司	二级	100	100
香港中旅永达行有限公司	控股子公司	二级	96.2	96.2
香港中旅物流贸易有限公司	全资子公司	二级	100	100
CTS GLOBAL LOGISTICS (GEORGIA) INC.	全资子公司	二级	100	100
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (SINGAPORE) PTE LTD.	全资子公司	二级	100	100
上海德祥国际航空货运代理有限公司	控股子公司	二级	75	75
上海德祥物流营销有限公司	控股子公司	二级	75	75
中特物流有限公司	全资子公司	一级	100	100
湖南电力物流服务有限责任公司	全资子公司	二级	100	100
中特国际物流有限公司	全资子公司	二级	100	100
中特物流供应链有限公司	全资子公司	二级	100	100
中特物流（香港）有限公司	全资子公司	二级	100	100
湖南中特铁兴建设有限公司	全资子公司	二级	100	100
北京华安润通国际物流有限公司	控股子公司	一级	70	70
华大国际物流有限公司	控股子公司	二级	70	70
盐城华贸国际物流有限公司	全资子公司	一级	100	100
上海中特仓储有限公司	全资子公司	三级	100	100

CTS INTERNATIONAL FREIGHT (SPAIN) S.L.	全资子公司	二级	100	100
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (VN) CO. LTD.	全资子公司	二级	100	100
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (GERMANY) GMBH.GR.	全资子公司	二级	100	100
华贸医疗科技（广州）有限公司	控股子公司	一级	51	51
深圳华贸跨境电商物流有限公司	全资子公司	一级	100	100
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (NETHERLANDS) B.V.	全资子公司	二级	100	100
洛阳中重运输有限责任公司	控股子公司	一级	60	60
连云港华贸国际物流有限公司	全资子公司	一级	100	100
徐州华贸国际物流有限公司	全资子公司	一级	100	100
华贸铁路运营管理有限公司	控股子公司	二级	53.57	53.57
CTS International Freight Hungary Kft.	全资子公司	三级	100	100
CTS GLOBAL SUPPLY CHAIN SOLUTIONS MEXICO	全资子公司	二级	100	100
杭州佳成国际物流股份有限公司	控股子公司	一级	70	70
广东省佳成通跨境供应链管理有限公司	控股子公司	三级	70	70
绍兴郡仓供应链管理有限公司	控股子公司	二级	70	70
西安佳成供应链管理有限公司	控股子公司	二级	70	70
上海郡仓信息科技有限公司	控股子公司	二级	70	70
杭州郡仓企业服务有限公司	控股子公司	三级	70	70
杭州佳成国际货运代理有限公司	控股子公司	二级	70	70
浙江佳成通跨境供应链管理有限公司	控股子公司	二级	70	70
郑州佳成供应链管理有限公司	控股子公司	二级	70	70
杭州风航国际货运代理有限公司	控股子公司	二级	70	70
郑州郡仓商贸有限公司	控股子公司	二级	70	70
佳成速运（日本）株式会社	控股子公司	二级	70	70
佳成（速运）英国有限公司	控股子公司	二级	70	70
佳成（速运）马来有限公司	控股子公司	二级	56	56
佳成（速运）美国有限公司	控股子公司	二级	70	70
佳成国际物流（香港）有限公司	控股子公司	二级	70	70
佳成国际（荷兰）有限公司	控股子公司	二级	56	56
佳成国际快递服务（阿联酋）有限责任公司	控股子公司	二级	60	60
JCEX AUSTRALIA PTY. LTD	控股子公司	二级	70	70
港中旅华贸医疗科技（江苏）有限公司	控股子公司	三级	67	67

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 25 户，减少 7 户，其中：

1. 本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
华贸铁路运营管理有限公司	新设
CTS GLOBAL SUPPLY CHAIN SOLUTIONS MEXICO	新设
CTS International Freight Hungary Kft.	新设
港中旅华贸医疗科技（江苏）有限公司	新设
杭州佳成国际物流股份有限公司	非同一控制企业合并
广东省佳成通跨境供应链管理有限公司	非同一控制企业合并
绍兴郡仓供应链管理有限公司	非同一控制企业合并
西安佳成供应链管理有限公司	非同一控制企业合并
上海郡仓信息科技有限公司	非同一控制企业合并
杭州郡仓企业服务有限公司	非同一控制企业合并
杭州佳成国际货运代理有限公司	非同一控制企业合并
浙江佳成通跨境供应链管理有限公司	非同一控制企业合并
郑州佳成供应链管理有限公司	非同一控制企业合并
杭州风航国际货运代理有限公司	非同一控制企业合并
郑州郡仓商贸有限公司	非同一控制企业合并
佳成速运（日本）株式会社	非同一控制企业合并
佳成（速运）英国有限公司	非同一控制企业合并
佳成（速运）马来有限公司	非同一控制企业合并
佳成（速运）美国有限公司	非同一控制企业合并
佳成国际物流（香港）有限公司	非同一控制企业合并
佳成国际（荷兰）有限公司	非同一控制企业合并
佳成国际快递服务（阿联酋）有限责任公司	非同一控制企业合并
JCEX AUSTRALIA PTY. LTD	非同一控制企业合并
杭州郡仓科技有限公司	非同一控制企业合并
宁波佳成供应链管理有限公司	非同一控制企业合并

2. 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
华贸（美国）物流有限公司	注销
上海柏荟报关有限公司	注销
港中旅华贸国际物流（张家港）有限公司	注销
旅达储运有限公司	注销
无锡港中旅供应链管理有限公司	注销
杭州郡仓科技有限公司	注销
宁波佳成供应链管理有限公司	注销

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2. 持续经营

√适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、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

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

√适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，详见下表。本财务报表以人民币列示。

子公司名称	记账本位币
香港华贸国际物流有限公司	港元
香港中旅货运有限公司	港元
中旅货运物流中心有限公司	港元
香港中旅永达行有限公司	港元
香港中旅物流贸易有限公司	港元
CTS GLOBAL LOGISTICS (GEORGIA) INC.	美元
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (VN) CO. LTD.	美元
CTS INTERNATIONAL FREIGHT (SPAIN) S.L.	欧元
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (GERMANY) GMBH.GR.	欧元
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (NETHERLANDS) B.V.	欧元
CTS International Freight Hungary Kft.	欧元
CTS GLOBAL SUPPLY CHAIN SOLUTIONS MEXICO	欧元
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (SINGAPORE) PTE.LTD.	新加坡元
佳成速运（日本）株式会社	日元
佳成（速运）英国有限公司	英镑
佳成（速运）马来有限公司	林吉特
佳成（速运）美国有限公司	美元
佳成国际物流（香港）有限公司	港元
佳成国际（荷兰）有限公司	欧元
佳成国际快递服务（阿联酋）有限责任公司	迪拉姆
JCEX AUSTRALIA PTY. LTD	澳元

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）

的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。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；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差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、（十三）长期股权投资”。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

—业务模式是以收取合同现金流量为目标；

—合同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且未被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，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（债务工具）：

—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；

—合同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，本公司可以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（权益工具）。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。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，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。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，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。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按

公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 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的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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金融资产（债务工具）的情形）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，按照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，与原直接计入所有者权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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同，进行减值会计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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的可有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，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已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化;
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化;
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化, 这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率;
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化;
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日, 若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险, 则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低, 借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强, 并且即使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, 则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时, 该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难;
- 2) 债务人违反合同, 如偿付利息或本金违约或逾期等;
- 3) 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;
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失;
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产, 该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值, 有可能是多个事件的共同作用所致, 未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。

依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：

组合名称	确定组合的依据
组合 1	除单项评估信用风险的应收账款，关联方应收账款
组合 2	除单项评估信用风险的应收账款，跨境综合物流服务及供应链贸易业务的客户
组合 3	除单项评估信用风险的应收账款，特种物流服务的客户

依据信用风险特征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。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
组合 1	收回风险较低的其他应收款，包括备用金、保证金、关联方往来
组合 2	除单项评估信用风险的其他应收款、组合 1 外的跨境综合物流服务及供应链贸易业务的其他应收款
组合 3	除单项评估信用风险的其他应收款、组合 1 外的特种物流的其他应收款

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

7、金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本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) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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责进行抵消。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

15. 存货

适用 不适用

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、劳务成本、合同履约成本。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法、个别认定法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合

同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司已向客户转让商品或提供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）列示为合同资产。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资**(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

19. 其他债权投资**(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

20. 长期应收款**(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定**(1) 企业合并形成的长期股权投资**

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资

单位实施控制的，按上述原则确认的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期

股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于

取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-70	0-10.00	1.29-10.00
运输工具	年限平均法	5-30	0-10.00	3.00-20.00
办公设备	年限平均法	3-10	0-10.00	9.00-33.00
机器设备	年限平均法	5-10	3	9.70-19.40

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

25. 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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借

款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
土地使用权	土地使用权证规定年限	直线法	0	土地使用权证
计算机软件	3-50年	直线法	0	有效使用年限
FMC营运资格	不确定	直线法	0	永久会员资质
专有技术	10-50年	直线法	0	有效使用年限

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形

资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30. 长期资产减值

适用 不适用

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、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产

组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费、租赁费及其他费用，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。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
装修费	直线法摊销	5
租赁费	直线法摊销	3-15
其他	直线法摊销	2-20

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

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。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司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

损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

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，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司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。

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，本公司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。

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

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，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：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；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

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予

后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

3、 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

4、 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本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。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，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：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当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，本公司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，本公司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或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本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。
- 本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。
- 本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。
- 客户已接受该商品或服务。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

√适用 □不适用

本公司的主营业务为综合物流及供应链贸易，其中综合物流主要分为国际空运、国际海运、国际工程物流、仓储第三方物流、特种物流及跨境电商物流。各主要业务的收入确认方法可细分为：

国际空运：于提供货运代理服务完成时确认收入。空运出口业务在货物离港后根据服务内容的

完成情况确认收入。空运进口在货物到港后根据服务内容的完成情况确认收入。

国际海运：于提供货运代理服务完成时确认收入。海运出口业务在货物离港后根据服务内容的完成情况确认收入。海运进口在货物到港后根据服务内容的完成情况确认收入。

国际工程物流：于资产负债表日按照履约进度确认收入，履约进度按已经提供的服务占应提供服务总量的比例确定。

仓储第三方物流：配送业务在仓库提供各类配送服务后，确认相关收入。租赁业务在租赁期内按月确认收入。

特种物流：于资产负债表日按照履约进度确认收入，履约进度按已经提供的服务占应提供服务总量的比例确定。

跨境电商物流：于提供跨境货运代理服务完成时确认收入。出口业务在货物离港后根据服务内容的完成情况确认收入。

供应链贸易：商品销售业务在商品控制权转移给购货方后确认相关收入。相关劳务在服务提供完成后确认收入。

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

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。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对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或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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。

40. 政府补助

适用 不适用

1、 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。
与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：与资产相关的政府补助，是指本公司取得

的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司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

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该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、联营企业及合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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率将未确认融资费用确认为当期融资费用，继续按照与减让前一致的方法对融资租入资产进行计提折旧，对于发生的租金减免，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，计入当期损益，并相应调整长期应付款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未确认融资费用；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的长期应付款。

(2) 融资租出资产：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。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计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的租赁内含利率将未实现融资收益确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整长期应收款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未实现融资收益；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的长期应收款。

(3). 租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

1、 本公司作为承租人**(1) 使用权资产**

在租赁期开始日，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。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 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；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成

本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“三、（十九）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照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：

- 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；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司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，但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，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后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；
- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照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。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后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。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，本公司选择按照《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》采用简化方法进行会计处理。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。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确认相同的基础分摊计入当期损益。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。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

（3）新冠肺炎疫情相关的租金减让

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。
- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照

与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

3、 售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十五）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人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，公司作为承租人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。金融负债的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策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，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

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的变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则	《企业会计准则第 21 号——租赁》(2018 年修订)	其他说明列示

其他说明

(1) 执行《企业会计准则第 21 号——租赁》(2018 年修订)

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》(简称“新租赁准则”)。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则,对于首次执行日前已存在的合同,公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

- 本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数,调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁,本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债,并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产:

- 假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值,采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。
- 与租赁负债相等的金额,并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁,本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理:

- 1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理;
- 2) 计量租赁负债时,具有相似特征的租赁采用同一折现率;
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用;

- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 5) 作为使用权资产减值测试的替代，按照本附注“三、(二十三) 预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 6) 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时，本公司使用 2021 年 1 月 1 日的承租人增量借款利率（中国人民银行授权全国银行间同业拆借中心公布，5 年期以上 LPR 为 4.65%）来对租赁付款额进行折现。

2020年12月31日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	85,072,302.91
按2021年1月1日本公司增量借款利率折现的现值	65,984,793.85
2021年1月1日新租赁准则下的租赁负债	65,984,793.85
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

- 本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

- 本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对2021年1月1日余额的影响金额	
		合并	母公司
(1) 公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	使用权资产	65,984,793.85	2,010,082.15
	租赁负债	44,221,275.22	1,303,093.72
	一年内到期的非流动负债	21,763,518.63	706,988.43

(2) 执行《企业会计准则解释第 14 号》

财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》(财会〔2021〕1 号，以下简称“解释第 14 号”)，自公布之日起施行。2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关业务，根据解释第 14 号进行调整。

①政府和社会资本合作 (PPP) 项目合同

解释第 14 号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的 PPP 项目合同，对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。本公司执行该规定的主要影响如下：

②基准利率改革

解释第 14 号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020 年 12 月 31 日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会〔2020〕10 号), 对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让, 企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于 2021 年 5 月 26 日发布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》(财会〔2021〕9 号), 自 2021 年 5 月 26 日起施行, 将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”, 其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理, 对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理, 并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整, 但不调整前期比较财务报表数据; 对 2021 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让, 根据该通知进行调整。

(4) 执行《企业会计准则解释第 15 号》关于资金集中管理相关列报

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号, 以下简称“解释第 15 号”), “关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行, 可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第 15 号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用□不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,507,886,589.41	1,507,886,589.41	
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	29,023,546.04	29,023,546.04	
应收账款	2,792,217,505.72	2,792,217,505.72	
应收款项融资	135,974,589.99	135,974,589.99	
预付款项	117,876,624.73	117,876,624.73	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	221,899,210.74	221,899,210.74	
其中: 应收利息	0.00	0.00	
应收股利	0.00	0.00	
买入返售金融资产			
存货	13,590,258.04	13,590,258.04	
合同资产	151,194,400.49	151,194,400.49	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	24,437,109.63	24,437,109.63	
流动资产合计	4,994,099,834.79	4,994,099,834.79	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	198,570,282.65	198,570,282.65	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	43,367,384.62	43,367,384.62	
固定资产	618,752,022.17	618,752,022.17	
在建工程	9,601,769.62	9,601,769.62	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		65,984,793.85	65,984,793.85
无形资产	179,767,018.02	179,767,018.02	

开发支出			
商誉	1,374,282,517.00	1,374,282,517.00	
长期待摊费用	14,572,795.56	14,572,795.56	
递延所得税资产	69,720,893.20	69,720,893.20	
其他非流动资产	0.00	0.00	
非流动资产合计	2,508,634,682.84	2,574,619,476.69	65,984,793.85
资产总计	7,502,734,517.63	7,568,719,311.48	65,984,793.85
流动负债：			
短期借款	100,083,835.51	100,083,835.51	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	750,000.00	750,000.00	
衍生金融负债			
应付票据	27,000,000.00	27,000,000.00	
应付账款	1,568,993,025.10	1,568,993,025.10	
预收款项	0.00	0.00	
合同负债	21,969,528.76	21,969,528.76	
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	220,368,967.88	220,368,967.88	
应交税费	101,088,234.45	101,088,234.45	
其他应付款	310,991,462.94	310,991,462.94	
其中：应付利息	0.00	0.00	
应付股利	501,999.12	501,999.12	
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	60,046,048.32	81,809,566.95	21,763,518.63
其他流动负债	617,113.45	617,113.45	
流动负债合计	2,411,908,216.41	2,433,671,735.04	21,763,518.63
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	176,443,587.82	176,443,587.82	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		44,221,275.22	44,221,275.22
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,500,000.00	2,500,000.00	
递延所得税负债	36,176,456.48	36,176,456.48	
其他非流动负债	185,093,356.17	185,093,356.17	

非流动负债合计	400,213,400.47	444,434,675.69	44,221,275.22
负债合计	2,812,121,616.88	2,878,106,410.73	65,984,793.85
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,309,462,971.00	1,309,462,971.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,652,711,939.65	1,652,711,939.65	
减：库存股	126,672,922.34	126,672,922.34	
其他综合收益	-28,590,649.66	-28,590,649.66	
专项储备	120,591.56	120,591.56	
盈余公积	124,149,941.96	124,149,941.96	
一般风险准备			
未分配利润	1,654,451,980.89	1,654,451,980.89	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	4,585,633,853.06	4,585,633,853.06	
少数股东权益	104,979,047.69	104,979,047.69	
所有者权益（或股东权益）合计	4,690,612,900.75	4,690,612,900.75	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,502,734,517.63	7,568,719,311.48	65,984,793.85

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	694,069,569.97	694,069,569.97	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	752,236.04	752,236.04	
应收账款	1,602,796,466.26	1,602,796,466.26	
应收款项融资	46,834,128.94	46,834,128.94	
预付款项	49,854,265.58	49,854,265.58	
其他应收款	632,717,545.10	632,717,545.10	
其中：应收利息	0.00	0.00	
应收股利	26,753,392.15	26,753,392.15	
存货	0.00	0.00	
合同资产	151,194,400.49	151,194,400.49	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	10,135,084.67	10,135,084.67	
流动资产合计	3,188,353,697.05	3,188,353,697.05	
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	2,714,554,190.08	2,714,554,190.08	
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	103,079,504.66	103,079,504.66	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,010,082.15	2,010,082.15
无形资产	25,667,197.86	25,667,197.86	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5,448,204.78	5,448,204.78	
递延所得税资产	36,188,180.44	36,188,180.44	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,884,937,277.82	2,886,947,359.97	2,010,082.15
资产总计	6,073,290,974.87	6,075,301,057.02	2,010,082.15
流动负债：			
短期借款	100,083,835.51	100,083,835.51	
交易性金融负债	750,000.00	750,000.00	
衍生金融负债			
应付票据	0.00	0.00	
应付账款	1,023,880,139.80	1,023,880,139.80	
预收款项	0.00	0.00	
合同负债	5,396,620.60	5,396,620.60	
应付职工薪酬	101,759,685.21	101,759,685.21	
应交税费	28,038,426.30	28,038,426.30	
其他应付款	940,801,491.26	940,801,491.26	
其中：应付利息	0.00	0.00	
应付股利	0.00	0.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	60,046,048.32	60,753,036.75	706,988.43
其他流动负债			
流动负债合计	2,260,756,247.00	2,261,463,235.43	706,988.43
非流动负债：			
长期借款	140,107,446.09	140,107,446.09	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,303,093.72	1,303,093.72
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	166,740,000.00	166,740,000.00	
非流动负债合计	306,847,446.09	308,150,539.81	1,303,093.72
负债合计	2,567,603,693.09	2,569,613,775.24	2,010,082.15
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,309,462,971.00	1,309,462,971.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,635,363,269.80	1,635,363,269.80	
减：库存股	126,672,922.34	126,672,922.34	
其他综合收益	0.00	0.00	
专项储备	0.00	0.00	
盈余公积	124,577,225.17	124,577,225.17	
未分配利润	562,956,738.15	562,956,738.15	
所有者权益（或股东权益）合计	3,505,687,281.78	3,505,687,281.78	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,073,290,974.87	6,075,301,057.02	2,010,082.15

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	供应链贸易业务、修理修配、有形动产租赁收入、货运代理服务、技术咨询服务、仓储服务收入、公路运输、铁路运输业务收入	6%、9%、13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	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（%）
厦门华贸物流有限公司	20%
盐城华贸国际物流有限公司	20%
华贸供应链管理南京有限公司	20%
华贸报关（厦门）有限公司	20%
港中旅华贸报关（深圳）有限公司	20%
华贸供应链武汉有限公司	20%
华贸国际物流（长沙）有限公司	20%
港中旅华贸（上海）信息科技有限公司	20%
昆山港中旅华贸国际物流有限公司	20%
港中旅华贸国际物流（济南）有限公司	20%
港中旅华贸供应链管理（上海）有限公司	20%
昆明华贸国际物流有限公司	20%
深圳华贸跨境电商物流有限公司	20%
徐州华贸国际物流有限公司	20%
上海德祥国际航空货运代理有限公司	20%
上海德祥集装箱运输有限公司	20%
上海中特仓储有限公司	20%
湖南中特铁兴建设有限公司	20%
华贸医疗科技（广州）有限公司	20%
绍兴郡仓供应链管理有限公司	20%
上海郡仓信息科技有限公司	20%
杭州郡仓企业服务有限公司	20%
杭州佳成国际货运代理有限公司	20%
郑州佳成供应链管理有限公司	20%
郑州郡仓商贸有限公司	20%
杭州佳成国际物流股份有限公司	15%
浙江佳成通跨境供应链管理有限公司	15%
深圳市港中旅华贸国际物流有限公司	15%
重庆华贸国际物流有限公司	15%
湖南电力物流服务有限公司	15%
华贸铁路运营管理有限公司	15%
华贸物流（香港）有限公司	16.5%
香港华贸国际物流有限公司	16.5%
华大国际物流有限公司	16.5%
香港中旅货运有限公司	16.5%
香港中旅永达有限公司	16.5%
香港中旅物流贸易有限公司	16.5%
中特物流（香港）有限公司	16.5%
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (SINGAPORE) PTE. LIMITED	17%
CTS International Logistics (VN) Co Ltd 华贸物	20%

流（越南）有限公司	
CTS International Logistics (Germany) GmbH.Gr. 华贸国际物流（德国）有限公司	32%
CTS International Logistics (Netherlands) B.V.华 贸国际物流（荷兰）有限公司	17%
CTS International Freight Hungary Kft.华贸国际 物流（匈牙利）有限公司	9%
中旅货运物流中心有限公司	16.5%
CTS WORLDWIDE LOGISTICS INC.	联邦所得税-21% 纽约州税-6.5%
CTS GLOBAL LOGISTICS (GEORGIA) INC.	联邦所得税-21% 乔治亚州税-5.75%
CTS Logistics USA LLC 华贸（美国）物流有限 公司	联邦所得税-21% 纽约州税-6.5%
佳成速运（日本）株式会社	30%
佳成（速运）英国有限公司	19%
佳成（速运）马来有限公司	24%
佳成（速运）美国有限公司	21%
佳成国际物流（香港）有限公司	8.25%-应评税利润不超过 200 万港币，16.5%- 应评税利润中超过 200 万港币部分
佳成国际快递服务（阿联酋）有限责任公司	0%
佳成国际（荷兰）有限公司	15%-应税利润低于或等于 245,000 欧元时， 25%-应税利润超过 245,000 欧元时

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1、增值税

(1) 即征即退政策

根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）、《财政部 税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号）、《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（2019年第39号）等文件的相关规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%（自2018年5月1日起，原适用17%税率的调整为16%；自2019年4月1日起，原适用16%税率的税率调整为13%）税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

子公司港中旅华贸（上海）信息科技有限公司系自行开发生产软件产品，且所生产的软件产品已取得著作权行政管理部门颁发的《计算机软件著作权登记证书》。在按照13%的税率缴纳增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

(2) 加计抵减政策

根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(2019 年第 39 号)、《财政部 税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》(2019 年第 87 号)的相关规定,自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日,允许生产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;自 2019 年 10 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日,允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 15%,抵减应纳税额;本公告所称生产、生活性服务业纳税人,是指提供邮政服务、电信服务、现代服务、生活服务取得的销售额占全部销售额的比重超过 50%的纳税人。

同时,根据国家发展改革委等部门印发《关于促进服务业领域困难行业恢复发展的若干政策》(发改财金〔2022〕271 号)规定,2022 年对生产、生活性服务业纳税人当期可抵扣进项税额继续分别按 10%和 15%加计抵减应纳税额。

本公司在报告年度适用加计抵减政策的子公司如下所示:

- 1) 天津华贸柏骏国际物流有限公司
- 2) 港中旅华贸供应链管理(上海)有限公司
- 3) 上海华贸国际物流有限公司
- 4) 上海高投国际物流有限公司
- 5) 上海德祥国际货运代理有限公司
- 6) 上海德祥物流有限公司
- 7) 上海德祥船务有限公司
- 8) 上海德祥国际航空货运代理有限公司
- 9) 上海德祥物流营销有限公司

(3) 国际货运代理服务免税政策

根据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36号)附件3 营业税改征增值税试点过渡政策 以及《国家税务总局关于国际货物运输代理服务有关增值税问题的公告》(国家税务总局公告2014年第42号)等文件的相关规定,本公司经营的国际货物运输代理服务项目和子公司深圳市港中旅华贸国际物流有限公司、中特物流有限公司及中特国际物流有限公司提供的直接或者间接国际货物运输代理服务均免征增值税。

(4) 小规模纳税人免税政策

根据《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人免征增值税政策的公告》(2021年第11号)、《国家税务总局关于小规模纳税人免征增值税征管问题的公告》(2021年第5号)的相关规定,自2021年4月1日起,小规模纳税人发生增值税应税销售行为,合计月销售额未超过15万元(以1个季度为1个纳税期的,季度销售额未超过45万元)的,免征增值税。

子公司华贸医疗科技(广州)有限公司属于增值税小规模纳税人,享受上述税收优惠政策。

2、附加税

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)、《国家税务总局关于增值税小规模纳税人地方税种和相关附加减征政策有关征管问题的公告》(2019年第5号)等文件的相关规定,自2019年1月1日至2021年12月31日,由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况,以及宏观调控需要确定,对增值税小规模纳税人可以在50%的税额幅度内减征城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加。

子公司华贸医疗科技(广州)有限公司属于增值税小规模纳税人,享受上述税收优惠政策。

3、企业所得税

(1) 研发费用加计扣除政策

根据《财政部 税务总局 科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》(财税〔2018〕99号)、《财政部 税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(2021年第6号)的相

关规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在 2023 年 12 月 31 日前，在按规定据实扣除的基础上，再按照实际发生额的 75% 在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175% 在税前摊销。

子公司港中旅华贸（上海）信息科技有限公司、湖南电力物流服务有限公司属于文件中规定的除制造业以外的企业，且不属于烟草制造业、住宿和餐饮业、批发和零售业、房地产业、租赁和商务服务业、娱乐业。享受上述研发费用加计扣除的税收优惠政策。

(2) 高新技术企业政策

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

2021 年 09 月 18 日，子公司湖南电力物流服务有限公司获得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅和国家税务总局湖南省税务局颁发的编号为 GR202143002236 的《高新技术企业证书》，有效期至 2024 年 09 月 18 日，按税法规定 2021-2023 年度适用减按 15% 的税率计缴企业所得税。

2020 年 12 月 01 日，子公司杭州佳成国际物流股份有限公司获得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅和国家税务总局浙江省税务局颁发的编号为 GR202033002525 的《高新技术企业证书》，有效期至 2023 年 12 月 01 日，按税法规定 2020-2022 年度适用减按 15% 的税率计缴企业所得税。

2020 年 12 月 01 日，子公司浙江佳成通跨境供应链管理有限公司获得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅和国家税务总局浙江省税务局颁发的编号为 GR202033006843 的《高新技术企业证书》，有效期至 2023 年 12 月 01 日，按税法规定 2020-2022 年度适用减按 15% 的税率计缴企业所得税。

(3) 西部大开发政策

根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告 2020 年第 23 号)的相关规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业。

子公司重庆华贸国际物流有限公司、华贸铁路运营管理有限公司注册地址位于中国重庆市，且符合文件中关于主营业务收入占比的规定，2021 年度享受上述减按 15% 税率的所得税税收优惠

政策。

(4) 关于设立于前海深港现代服务业合作区的企业税收优惠政策

根据《财政部 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》(财税[2021]30号)、《国家税务总局深圳市税务局关于发布深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策操作指引的通告》(2021年第10号)的相关规定,自2021年1月1日起至2025年12月31日止,对设在前海深港现代服务业合作区的符合条件的企业减按15%的税率征收企业所得税。享受上述优惠政策的企业需符合的条件,是指以《前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠目录(2021版)》中规定的产业项目为主营业务,且其主营业务收入占收入总额60%以上。

子公司深圳市港中旅华贸国际物流有限公司注册地址及主营业务收入占比均符合文件中规定的享受条件,2021年度享受减按15%税率的所得税税收优惠政策。

(5) 越南所得税政策

子公司华贸物流(越南)有限公司(CTSIInternationalLogistics(VN)CoLtd)根据越南国会主席于2021年10月19日签发《对受新冠肺炎疫情影响的企业和居民扶持措施的406号决定》,2021年营业收入不超过2000亿越盾和2021年营业收入比2019年下降的纳税人减征2021年企业所得税30%。

(6) 香港所得税政策

根据香港《税务条例》中《中华人民共和国香港特别行政区政府与柬埔寨王国政府关于对收入税项避免双重课税和防止逃税的协定》(第112章第49(1A)条)的相关规定,为避免双重课税问题,子公司中特物流(香港)有限公司就来源于境外的收入免征所得税。

(7) 小型微利企业税收优惠政策

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条 符合条件的小型微利企业,减按20%的税率征收企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)、《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(2019年

第 2 号)、《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(2021 年第 12 号)、《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(2021 年第 8 号)等文件的相关规定,2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 12.5% 计入应纳税所得额,按 20% 的税率缴纳企业所得税;2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日,对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 50% 计入应纳税所得额,按 20% 的税率缴纳企业所得税。

报告年度享受小型微利企业税收优惠政策的子公司,如下所示:

- 1) 厦门华贸物流有限公司
- 2) 盐城华贸国际物流有限公司
- 3) 华贸供应链管理南京有限公司
- 4) 华贸报关(厦门)有限公司
- 5) 港中旅华贸报关(深圳)有限公司
- 6) 华贸供应链武汉有限公司
- 7) 华贸国际物流(长沙)有限公司
- 8) 港中旅华贸(上海)信息科技有限公司
- 9) 昆山港中旅华贸国际物流有限公司
- 10) 港中旅华贸国际物流(济南)有限公司
- 11) 港中旅华贸供应链管理(上海)有限公司
- 12) 昆明华贸国际物流有限公司
- 13) 深圳华贸跨境电商物流有限公司
- 14) 徐州华贸国际物流有限公司
- 15) 上海德祥国际航空货运代理有限公司
- 16) 上海德祥集装箱运输有限公司
- 17) 上海中特仓储有限公司
- 18) 湖南中特铁兴建设有限公司
- 19) 华贸医疗科技(广州)有限公司
- 20) 绍兴郡仓供应链管理有限公司
- 21) 上海郡仓信息科技有限公司
- 22) 杭州郡仓企业服务有限公司
- 23) 杭州佳成国际货运代理有限公司
- 24) 郑州佳成供应链管理有限公司

25) 郑州郡仓商贸有限公司

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,388,482.75	1,247,048.14
银行存款	1,612,654,726.92	1,411,282,148.61
其他货币资金	51,850,970.01	95,357,392.66
合计	1,665,894,179.68	1,507,886,589.41
其中：存放在境外的 款项总额	244,713,187.83	270,909,776.52

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	4,000,000.00	16,800,000.00
信用证保证金	441,038.66	392,406.64
履约保证金	19,129,206.19	17,037,561.59
保函保证金	21,125,729.85	43,954,992.56
诉讼冻结资金	7,154,995.31	17,172,431.87
合计	51,850,970.01	95,357,392.66

受限制的货币资金具体详见“附注五、注释（五十七）”

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司存放于港中旅财务有限公司的货币资金共计 274,019,515.84 元，港中旅财务有限公司持有中国银行保险监督管理委员会深圳监管局颁发的中华人民共和国金融许可证，许可证号为 L0153H244030001。本公司存放于诚通财务有限责任公司的货币资金共 1,828,485.95 元，诚通财务有限责任公司持有中国银行保险监督管理委员会北京监管局颁发的中华人民共和国金融许可证，许可证号为 L0149H211000001。本公司存放于中信财务有限公司的货币资金共 2,803,019.17 元，中信财务有限公司持有中国银行保险监督管理委员会北京监管局颁发的中华人民共和国金融许可证，许可证号为 L0163H111000001。

2、交易性金融资产

□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 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	85,857,540.00	29,023,546.04
合计	85,857,540.00	29,023,546.04

(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 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	314,805,664.49	
商业承兑票据		22,850,000.00
合计	314,805,664.49	22,850,000.00

(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

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

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). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	4,306,572,635.75
1 至 2 年	117,598,644.14
2 至 3 年	39,856,037.04
3 年以上	62,854,564.21
合计	4,526,881,881.14

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	322,810,896.99	7.13	63,687,045.07	19.73	259,123,851.92	361,236,534.65	12.55	61,977,969.92	17.16	299,258,564.73
其中：										
按组合计提坏账准备	4,204,070,984.15	92.87	40,689,196.04	0.97	4,163,381,788.11	2,518,156,909.11	87.45	25,197,968.12	1.00	2,492,958,940.99
其中：										
组合 1										
组合 2	3,981,422,830.07	87.95	28,149,502.67	0.71	3,953,273,327.40	2,386,215,059.35	82.87	17,734,744.31	0.74	2,368,480,315.04
组合 3	222,648,154.08	4.92	12,539,693.37	5.63	210,108,460.71	131,941,849.76	4.58	7,463,223.81	5.66	124,478,625.95
合计	4,526,881,881.14	100.00	104,376,241.11	/	4,422,505,640.03	2,879,393,443.76	/	87,175,938.04	/	2,792,217,505.72

按单项计提坏账准备：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海亚致力物流有限公司	73,984,277.87	191,720.23	0.26	存续期信用风险低
山东电力设备有限公司	45,493,400.00	452,467.00	0.99	存续期信用风险低
特变电工沈阳变压器集团有限公司	32,345,000.00	1,138,500.00	3.52	存续期信用风险低
霸州市东升实业有限公司	29,597,987.20	14,798,993.60	50.00	涉及诉讼收回风险较高

中车株洲电力机车有限公司	18,450,153.38	1,478,965.23	8.02	存续期信用风险低
特变电工衡阳变压器有限公司	18,360,249.76	128,649.05	0.70	存续期信用风险低
中国华电科工集团有限公司	14,675,460.79	103,399.23	0.70	存续期信用风险低
大唐华银攸县能源有限公司	11,419,876.35	57,099.38	0.50	存续期信用风险低
中车长江车辆有限公司	8,963,186.19	1,522,977.93	16.99	存续期信用风险低
中曼石油天然气集团股份有限公司	8,481,367.25			存续期信用风险低
SINO TOP LOGISTICS LTD	5,920,721.13	5,920,721.13	100.00	存续期信用风险高
保定天威保变电气股份有限公司	5,260,558.30	731,096.84	13.90	存续期信用风险低
深圳市君仕莱电子商务有限公司	4,950,983.10	4,950,983.10	100.00	存续期信用风险高
上海势捷国际物流有限公司	4,062,681.20	4,062,681.20	100.00	存续期信用风险高
中经得美国国际快运代理有限公司 上海分公司	3,461,255.10	6,739.80	0.19	存续期信用风险低
北方重工集团有限公司	3,366,976.58	3,067,007.29	91.09	存续期信用风险高
国电电力邯郸东郊热电有限责任公司	3,029,892.63	15,149.46	0.50	存续期信用风险低
山东联诚电力工程有限公司	2,696,427.20	295,736.88	10.97	存续期信用风险低
中国能源建设集团广东省电力设计研究院有限公司	2,642,797.90	115,129.90	4.36	存续期信用风险低
金华市永发贸易有限公司	1,982,833.06	1,982,833.06	100.00	存续期信用风险高
远景能源有限公司	1,863,500.64	1,863,500.64	100.00	存续期信用风险高
上海利剑国际货物运输代理有限公司	1,720,479.63	1,720,479.63	100.00	存续期信用风险高
上海货呢网络科技有限公司	1,690,585.61	1,690,585.61	100.00	存续期信用风险高
上海风利国际物流有限公司	1,465,212.10	1,465,212.10	100.00	存续期信用风险低
上海安睿国际货物运输代理有限公司	1,217,929.00	1,217,929.00	100.00	存续期信用风险低
EXPERT LOG MIAMI	1,198,493.88	1,198,493.88	100.00	存续期信用风险低
中国能源建设集团天津电力建设有限公司	1,125,391.55	642,137.37	57.06	存续期信用风险高
上海天潼国际货运代理有限公司	964,362.19	964,362.19	100.00	存续期信用风险低

上海瑞福康盛国际物流有限公司	962,573.70	962,573.70	100.00	存续期信用风险低
上海佳辉国际物流有限公司	962,389.21	962,389.21	100.00	存续期信用风险低
上海贞佳实业有限公司	869,522.70	869,522.70	100.00	存续期信用风险低
ACCESSORIES DIRECT INT'L USA, INC.	758,177.33	758,177.33	100.00	存续期信用风险低
上海锦强货运代理有限公司	706,379.41	706,379.41	100.00	存续期信用风险低
MARASST INCORPORATION	566,635.18	566,635.18	100.00	存续期信用风险低
其他	7,593,179.87	7,077,816.81	93.21	存续期信用风险高
合计	322,810,896.99	63,687,045.07	19.73	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：无

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
组合 1			
组合 2	3,981,422,830.07	28,149,502.67	0.71
组合 3	222,648,154.08	12,539,693.37	5.63
合计	4,204,070,984.15	40,689,196.04	0.97

按组合计提坏账的确认标准及说明：

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

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	61,977,969.92	9,529,070.85	4,369,165.92	2,307,432.98	-1,143,396.80	63,687,045.07
按组合计提预期信用损失的应收账款	25,197,968.12	9,692,959.09	9,284,120.90		15,082,389.73	40,689,196.04
合计	87,175,938.04	19,222,029.94	13,653,286.82	2,307,432.98	13,938,992.93	104,376,241.11

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
山东电力设备有限公司	1,724,000.00	银行存款
保定天威保变电气股份有限公司	1,632,351.58	银行存款
ETA LOGISTICS LTD	694,033.92	银行存款
中设国际商务运输代理有限责任公司	549,546.34	银行存款
特变电工沈阳变压器集团有限公司	364,850.00	应收票据
新疆新能电网建设服务有限公司	360,209.52	银行存款
中铁特货大件运输有限责任公司	304,500.00	银行存款
北京首钢建设集团有限公司	222,564.30	银行存款
上海诺承国际贸易有限公司	195,500.00	
西安西电变压器有限责任公司	162,500.00	银行存款
中车株洲电力机车有限公司	133,555.08	银行存款
明阳智慧能源集团股份公司	129,812.50	银行存款
RDS CARGO GROUP DWC LLC	129,349.12	银行存款
江苏方运大件物流有限公司	117,135.60	银行存款

合计	6,719,907.96
----	--------------

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,307,432.98

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
B&J INTERNATIONAL CARGO CO LTD	应收业务款	483,793.16	无法收回	管理层批复	否
江阴市蓝天金属制品 有限公司	应收业务款	1,648,243.86	企业注销	管理层批复	否
SUNRUN SUPPLY CHAIN (HK) LIMITED	销售劳务	175,395.96	无法收回	审批	否
合计	/	2,307,432.98	/	/	/

应收账款核销说明：

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中国邮政速递物流股份有限公司	230,939,655.95	5.10	
近铁国际物流(中国)有限公司	94,709,258.13	2.09	
全球国际货运代理(中国)有限公司	94,361,808.31	2.08	
上海亚致力物流有限公司	75,957,055.71	1.68	191,720.23
华为技术有限公司	65,863,615.53	1.45	
合计	561,831,393.63	12.40	191,720.23

其他说明

无

(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

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	105,356,756.62	135,974,589.99
合计	105,356,756.62	135,974,589.99

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

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

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	329,468,179.56	98.72	115,418,678.66	97.92
1至2年	3,671,345.98	1.10	1,430,651.11	1.21
2至3年	109,041.40	0.03	192,735.96	0.16
3年以上	511,890.12	0.15	834,559.00	0.71
合计	333,760,457.06	100.00	117,876,624.73	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
俄鹏物流(深圳)有限公司	44,629,900.00	13.37
南方航空货运物流(广州)有限公司	16,746,101.30	5.02
天衡国际货运代理(深圳)有限公司	13,650,000.00	4.09
江苏巨神大件物流有限公司	13,310,000.00	3.99
上海新贸海国际集装箱储运有限公司	12,790,597.81	3.83
合计	101,126,599.11	30.30

其他说明

无

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	351,177,589.33	221,899,210.74
合计	351,177,589.33	221,899,210.74

其他说明：

□适用 √不适用

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

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□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

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	220,787,515.81
1 至 2 年	29,762,372.34
2 至 3 年	17,770,749.30
3 年以上	167,616,483.41
合计	435,937,120.86

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	4,676,494.05	5,960,186.51
存出保证金	196,995,625.24	121,060,826.38
应收暂付款	90,204,800.62	34,192,960.80
钢贸业务往来款	144,060,200.95	144,060,200.95
合计	435,937,120.86	305,274,174.64

(3). 坏账准备计提情况

□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采用依据:

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的其他应收款	82,624,201.62		1,379.87			82,622,821.75
按组合计提预期信用损失的其他应收款	750,762.28	688,280.50	375,704.54		1,073,371.54	2,136,709.78
合计	83,374,963.90	688,280.50	377,084.41		1,073,371.54	84,759,531.53

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
青海平安高精铝业有限公司	5,557.39	银行存款
天津开发区益丰货运代理有限公司	1,379.87	银行存款
中国平安财产保险股份有限公司湘潭中心支公司	115.19	银行存款
凭祥市新力贸易有限公司	18,813.61	银行存款
中国太平洋财产保险股份有限公司苏州分公司	64,433.76	银行存款
保定天威保变电气股份有限公司	1,836.04	
上海自贸区联合发展有限公司	9,884.00	
上海上实物业管理有限公司	600.00	
中国能源建设集团广东火电	1,500.00	

工程有限公司		
中外运-敦豪国际航空快件有限公司上海分公司	50.00	
皇家東中物流	343.77	
港力物业管理（上海）有限公司	16,628.52	
合计	121,142.15	/

(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 币种：人民币

单位名称	款项的性质	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
天津天铁冶金集团商贸有限公司	钢贸业务往来款	88,812,723.14	5 年以上	20.37	80,724,642.79
天津冶金轧一钢铁集团有限公司	钢贸业务往来款	55,247,477.81	5 年以上	12.67	
BBTEX USA Inc	应收暂付款	9,563,550.00	1 年以内	2.19	
茉莉商业(北京)有限公司	应收暂付款	9,520,000.00	1 年以内	2.18	
IRON MOUNTAIN HONG KONG LIMITED	应收暂付款	9,187,424.57	1 年以内	2.11	
合计	/	172,331,175.52	/	39.52	80,724,642.79

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(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、负债的金额

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	605,486.37		605,486.37	768,903.49		768,903.49
库存商品	20,826,386.42		20,826,386.42	265,486.71		265,486.71
周转材料	385,608.77		385,608.77	14,638.59		14,638.59
合同履约成本	6,710,642.24		6,710,642.24			
劳务成本				12,541,229.25		12,541,229.25
合计	28,528,123.80		28,528,123.80	13,590,258.04		13,590,258.04

(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

单位：元 币种：人民币

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
跨境综合物流服务	220,442,999.71		220,442,999.71	151,194,400.49		151,194,400.49
合计	220,442,999.71		220,442,999.71	151,194,400.49		151,194,400.49

(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

(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和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房租费	1,913,939.73	6,311,910.54
增值税留抵扣额	14,540,967.56	7,783,369.55
车辆租赁费及保险费	2,160,789.96	1,560,190.50
预缴所得税款	10,972,478.29	3,861,110.19
其他	9,676,624.31	4,920,528.85
合计	39,264,799.85	24,437,109.63

其他说明

无

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

本期减值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采用依据

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

本期减值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采用依据

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

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采用依据

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

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
上海欣硕报关有限公司	3,014,884.32			291,110.06			429,232.42			2,876,761.96
小计	3,014,884.32			291,110.06			429,232.42			2,876,761.96
二、联营企业										
中广核铀业物流（北京）有限公司	17,862,596.93			5,481,061.29		-453,565.50				22,890,092.72
厦门华港物流有限公司	46,760,479.33			941,450.18						47,701,929.51
河南航投物流有限公司	128,194,737.68			19,365,277.62						147,560,015.30
河南航投物流（卢森堡）有限责任公司	2,737,584.39			-589,354.12	-232,394.33					1,915,835.94
深圳市深创建供应链有限公司		50,250,000.00		8,214,537.09						58,464,537.09
华贸恒展（上		6,200,000.00		738,713.27						6,938,713.27

海) 供应链管理 有限责任公司										
小计	195,555,398.33	56,450,000.00	34,151,685.3 3	-232,394.33	-453,565.50				285,471,123.83	
合计	198,570,282.65	56,450,000.00	34,442,795.3 9	-232,394.33	-453,565.50	429,232.42			288,347,885.79	

其他说明
无

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的情况

□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

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	31,876,474.70	29,751,550.00	61,628,024.70
2.本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	31,876,474.70	29,751,550.00	61,628,024.70
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	10,717,706.96	7,542,933.12	18,260,640.08
2.本期增加金额	1,608,727.68	593,807.16	2,202,534.84
(1) 计提或摊销	1,608,727.68	593,807.16	2,202,534.84
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	12,326,434.64	8,136,740.28	20,463,174.92
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			
(2) 其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			

1.期末账面价值	19,550,040.06	21,614,809.72	41,164,849.78
2.期初账面价值	21,158,767.74	22,208,616.88	43,367,384.62

(2). 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

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	641,523,799.44	618,752,022.17
固定资产清理		
合计	641,523,799.44	618,752,022.17

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	613,395,477.09	31,738,120.33	436,065,630.72	54,927,785.26	1,136,127,013.40
2.本期增加金额	6,597,680.71	16,005,933.11	58,357,509.27	21,986,811.95	102,947,935.04
(1) 购置		2,243,551.77	40,934,407.02	9,479,824.38	52,657,783.17
(2) 在建工程转入	6,654,142.21				6,654,142.21
(3) 企业合并增加		13,791,026.96	17,695,319.14	12,783,242.41	44,269,588.51
(4) 其他增加					
(5) 外部报表折算差额	-56,461.50	-28,645.62	-272,216.89	-276,254.84	-633,578.85
3.本期减少金额	5,681,905.95	114,145.74	11,482,725.71	7,749,794.86	25,028,572.26
(1) 处置或报废	5,681,905.95	114,145.74	11,482,725.71	7,746,957.25	25,025,734.65
(2) 其他减少				2,837.61	2,837.61
4.期末余额	614,311,251.85	47,629,907.70	482,940,414.28	69,164,802.35	1,214,046,376.18
二、累计折旧					
1.期初余额	146,119,051.44	27,650,136.11	303,388,616.88	40,100,527.87	517,258,332.30
2.本期增加金额	20,061,100.53	5,982,771.47	35,063,899.69	12,025,610.45	73,133,382.14
(1) 计提	20,019,627.31	1,952,468.35	27,389,401.15	5,830,168.90	55,191,665.71
(2) 企业合并增加	70,048.25	4,038,893.95	7,892,558.86	6,396,015.90	18,397,516.96
(3) 外部报表折算差额	-28,575.03	-8,590.83	-218,060.32	-200,574.35	-455,800.53
3.本期减少金额	2,576,674.75	92,461.70	9,788,706.92	5,527,953.26	17,985,796.63
(1) 处置或报废	2,576,674.75	92,461.70	9,788,706.92	5,525,115.65	17,982,959.02
(2) 其他减少				2,837.61	2,837.61
4.期末余额	163,603,477.22	33,540,445.88	328,663,809.65	46,598,185.06	572,405,917.81
三、减值准备					
1.期初余额	116,658.93				116,658.93

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	116,658.93				116,658.93
四、账面价值					
1.期末账面价值	450,591,115.70	14,089,461.82	154,276,604.63	22,566,617.29	641,523,799.44
2.期初账面价值	467,159,766.72	4,087,984.22	132,677,013.84	14,827,257.39	618,752,022.17

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
云龙示范区基地 9#栋厂房	5,280,733.44	2017 年 12 月份转固，房产证尚在办理中
云龙示范区基地 10#栋厂房	7,248,845.31	2017 年 12 月份转固，房产证尚在办理中
云龙示范区基地 7#栋办公楼	15,786,444.19	2020 年 12 月份转固，房产证尚在办理中
云龙示范区基地 8#栋员工宿舍	11,582,089.69	2020 年 12 月份转固，房产证尚在办理中

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	18,112,322.24	9,601,769.62
工程物资		
合计	18,112,322.24	9,601,769.62

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
湖南云龙示范区基地	6,457,538.24		6,457,538.24	9,601,769.62		9,601,769.62
合肥国贸智谷大厦	11,205,284.00		11,205,284.00			
杭州佳成本部总公司装修	362,000.00		362,000.00			
杭州佳成常州分公司装修	87,500.00		87,500.00			
合计	18,112,322.24		18,112,322.24	9,601,769.62		9,601,769.62

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	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
合肥国贸智谷大厦	11,643,422.00		11,205,284.00			11,205,284.00	96.24	96.24				自筹资金
湖南云龙示范区基地	73,961,500.00	9,601,769.62	3,509,910.83	6,654,142.21		6,457,538.24	98.09	98.09				自筹资金
合计	85,604,922.00	9,601,769.62	14,715,194.83	6,654,142.21		17,662,822.24	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(1). 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 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输工具	合计
一、账面原值			
1.期初余额	65,401,708.27	583,085.58	65,984,793.85
2.本期增加金额	123,980,422.22	3,784,284.46	127,764,706.68
(1)新增租赁	124,248,330.28	3,784,284.46	128,032,614.74
(2)外币报表折算差额	-267,908.06		-267,908.06
3.本期减少金额			
4.期末余额	189,382,130.49	4,367,370.04	193,749,500.53
二、累计折旧			
1.期初余额			
2.本期增加金额	49,949,229.43	2,047,439.94	51,996,669.37
(1)计提	50,052,711.81	2,047,439.94	52,100,151.75
(2)外币报表折算差额	-103,482.38		-103,482.38
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	49,949,229.43	2,047,439.94	51,996,669.37
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	139,432,901.06	2,319,930.10	141,752,831.16
2.期初账面价值	65,401,708.27	583,085.58	65,984,793.85

其他说明：
无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	计算机软件	专利权	非专利技术	FMC 营运资格	合计
一、账面原值						
1.期初余额	157,267,355.89	57,635,923.23	230,000.00	15,682,929.00	2,586,613.50	233,402,821.62
2.本期增加金额		2,155,244.54		101,097,106.55		103,252,351.09
(1)购置		514,344.40				514,344.40
(2)内部研发						
(3)企业合并增加		1,640,900.14		101,097,106.55		102,738,006.69
3.本期减少金额		55,198.11				55,198.11
(1)处置		55,198.11				55,198.11
4.期末余额	157,267,355.89	59,735,969.66	230,000.00	116,780,035.55	2,586,613.50	336,599,974.60
二、累计摊销						
1.期初余额	28,644,376.37	22,374,279.11	208,912.96	2,408,235.16		53,635,803.60
2.本期增加金额	3,337,319.59	4,420,447.76	21,087.04	585,239.06		8,364,093.45
(1)计提	3,337,319.59	4,420,447.76	21,087.04	585,239.06		8,364,093.45
3.本期减少金额		8,500.00				8,500.00
(1)处置		8,500.00				8,500.00
4.期末余额	31,981,695.96	26,786,226.87	230,000.00	2,993,474.22		61,991,397.05
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	125,285,659.93	32,949,742.79		113,786,561.33	2,586,613.50	274,608,577.55
2. 期初账面价值	128,622,979.52	35,261,644.12	21,087.04	13,274,693.84	2,586,613.50	179,767,018.02

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 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

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增加金额		本期减少金额			期末 余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他减少	
港中旅华贸智慧物流综合集成平台		18,951,788.57			4,856,141.18		14,095,647.39
合计		18,951,788.57			4,856,141.18		14,095,647.39

其他说明

无

28、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
德祥集团公司	163,191,610.08			163,191,610.08
中特物流	550,899,780.21			550,899,780.21
华安物流	611,920,000.00			611,920,000.00
洛阳中重	48,271,126.71			48,271,126.71
杭州佳成		354,339,626.24		354,339,626.24
合计	1,374,282,517.00	354,339,626.24		1,728,622,143.24

(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

商誉因并购德祥物流集团、中特物流集团、华安物流集团、洛阳中重运输有限责任公司及杭州佳成国际物流股份有限公司股权形成。上述 5 个公司（集团）产生的现金流能够独立与其他资产或资产组，故将商誉按照业务板块进行分摊，具体为：德祥集团资产组，中特物流资产组、华安物流资产组、洛阳中重资产组及杭州佳成资产组。

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

公司期末对与商誉相关的 5 个资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。商誉减值测试过程如下表所示：

单位：万元

项目	德祥集团公司	中特物流	华安物流	洛阳中重	杭州佳成
商誉账面余额①	16,319.16	55,089.98	61,192.00	4,827.11	35,433.96
商誉减值准备余额②					
商誉的账面价值③=①-②	16,319.16	55,089.98	61,192.00	4,827.11	35,433.96
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	8,787.24		26,193.00	3,218.08	15,185.98
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	25,106.40	55,089.98	87,385.00	8,045.19	50,619.94
资产组按照购买日的公允价值持续计算的账面价值⑥	2,407.76	33,391.02	23.22	5,241.25	33,310.58
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	27,514.16	88,481.00	87,408.22	13,286.44	83,930.52
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	33,895.00	93,290.00	96,212.00	24,658.00	89,478.00
商誉减值损失（大于 0 时）⑨=⑦-⑧	-6,380.84	-4,809.00	-8,803.78	-11,371.56	-5,547.48

公司管理层所采用的加权平均增长率不超过本公司所在行业产品的长期平均增长率。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率，并采用能够反映相关资产组的加权资金成本为折现率。上述假设用以分析资产组组合的可收回金额。本公司采用未来现金流量折现方法的关键参数如下表所示：

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期末			期初		
	增长率(%)	毛利率(%)	折现率(%)	增长率(%)	毛利率(%)	折现率(%)

德祥集团公司	5.00	16.00	12.15	5.00	20.00	15.10
中特物流	14.00	20.00	11.89	6.00	28.00	13.20
华安物流	6.00	20.00	11.99	6.00	24.00	14.90
洛阳中重	5.00	18.00	12.15	5.00	17.00	15.10
杭州佳成	8.00	11.00	10.54			

(5). 商誉减值测试的影响

√适用 □不适用

根据商誉减值测试结果，5 个商誉所在资产组的可回收金额均高于包含商誉的资产组账面价值。本公司并购德祥物流集团、中特物流、华安物流、洛阳中重以及杭州佳成时形成的商誉并未减值

其他说明

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
装修费	7,631,202.51	11,467,500.45	6,671,345.53	51,739.62	12,375,617.81
修理费	3,947,608.85	435,963.31	1,185,173.64		3,198,398.52
其他	2,993,984.20	3,002,412.16	2,776,860.56		3,219,535.80
合计	14,572,795.56	14,905,875.92	10,633,379.73	51,739.62	18,793,552.13

其他说明：

无

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 币种：人民币

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			155,742,842.67	38,730,290.81
已计提未发放工资	137,972,105.37	34,493,026.34	82,196,845.50	20,549,211.38
预提成本	15,959,530.56	3,060,592.78	14,881,723.47	2,791,141.01
递延收益	2,500,000.00	375,000.00	2,500,000.00	375,000.00
权益结算的股份支付	97,207,200.00	22,907,584.50	30,286,000.00	7,275,250.00
使用权资产及租赁负债的确认	2,205,547.71	396,068.76		
信用减值损失	177,225,448.10	42,436,271.83		
合计	433,069,831.74	103,668,544.21	285,607,411.64	69,720,893.20

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	241,658,930.44	60,414,732.61	144,705,825.92	36,176,456.48
合计	241,658,930.44	60,414,732.61	144,705,825.92	36,176,456.48

(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 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	703,174.69	
可抵扣亏损	86,833,641.54	100,880,117.37
资产减值准备		14,924,718.20
信用减值损失	11,312,844.07	56,364.77
合计	98,849,660.30	115,861,200.34

(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 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		16,524,872.25	
2022 年	14,376,159.62	14,898,757.54	
2023 年	3,014,397.88	3,758,261.71	
2024 年	17,835,468.39	17,838,355.08	
2025 年	35,856,938.39	38,815,677.79	
2026 年	15,394,103.86		
2027 年			
2028 年			
2029 年		902,155.13	
2030 年	356,573.40	8,142,037.87	
2031 年			
合计	86,833,641.54	100,880,117.37	/

其他说明：

√适用 □不适用

本公司有注册于香港的子公司，根据香港税法的规定，香港公司税务认定的可弥补亏损额可在公司存续期间内进行持续抵扣，故前述披露中未包含香港子公司未确认递延所得税资产的可抵扣亏损。

31、其他非流动资产

□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 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	180,724,498.30	100,000,000.00
保证借款	36,000,000.00	
未到期应付利息	622,430.88	83,835.51
合计	217,346,929.18	100,083,835.51

短期借款分类的说明：

无

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债				
其中：				
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	750,000.00			750,000.00
其中：				
其他	750,000.00			750,000.00
合计	750,000.00			750,000.00

其他说明：

√适用 □不适用

2019年8月21日，华贸物流第三届董事会第三十四次会议审议通过了《关于收购大安项目70%股权的议案》。本公司通过收购北京华安润通国际物流有限公司70%股权的方式承接大安国际物流（北京）有限公司持有的货运代理相关业务组合，本公司子公司华贸物流（香港）有限公司

通过收购 HUADA (HK) International Logistics Co., Ltd (华大国际物流有限公司) 70% 股权的方式承接迅诚国际物流有限公司持有的货运代理相关业务组合, 交易对价合计约 6.19 亿元。股权转让协议中约定业绩承诺条款, 与之相关的或有对价确认为交易性金融负债。

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	10,000,000.00	27,000,000.00
合计	10,000,000.00	27,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	89,215,907.00	2,175,854.73
应付劳务款	2,330,573,870.52	1,566,817,170.37
合计	2,419,789,777.52	1,568,993,025.10

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
硕达(上海)国际货运有限公司北京分公司	5,660,902.93	对方公司尚未收款
中南大学	2,817,323.00	对方公司尚未收款
TAGI LOGISTICS CO.LTD	1,486,985.02	对方公司尚未收款
武汉快客国际货运代理有限公司	1,326,972.50	对方公司尚未收款
上海邮航国际货运有限公司	1,108,361.09	对方公司尚未收款
合计	12,400,544.54	/

其他说明

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

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 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收账款	125,316,646.61	21,969,528.76
合计	125,316,646.61	21,969,528.76

(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 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	220,227,924.53	1,084,936,894.05	950,864,308.59	354,300,509.99
二、离职后福利-设定提存计划	118,173.01	60,278,712.62	59,732,475.61	664,410.02
三、辞退福利	22,870.34	6,330,831.95	6,343,831.95	9,870.34
合计	220,368,967.88	1,151,546,438.62	1,016,940,616.15	354,974,790.35

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	218,609,524.75	977,934,578.99	843,644,444.79	352,899,658.95
二、职工福利费		22,526,384.35	22,526,384.35	
三、社会保险费	358,213.34	37,871,146.39	37,827,606.67	401,753.06
其中：医疗保险费	256,351.95	32,184,269.26	32,214,572.83	226,048.38

工伤保险费	5,602.85	2,532,995.30	2,526,721.14	11,877.01
生育保险费	7,323.75	1,631,199.75	1,636,003.48	2,520.02
其他	88,934.79	1,522,682.08	1,450,309.22	161,307.65
四、住房公积金	17,115.84	37,593,264.60	37,593,853.60	16,526.84
五、工会经费和职工教育经费	1,119,580.57	6,696,385.20	6,855,812.71	960,153.06
六、短期带薪缺勤	123,490.03	2,315,134.52	2,416,206.47	22,418.08
合计	220,227,924.53	1,084,936,894.05	950,864,308.59	354,300,509.99

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	94,833.09	57,945,167.34	57,395,035.12	644,965.31
2、失业保险费	23,339.92	2,089,835.28	2,093,730.49	19,444.71
3、企业年金缴费		243,710.00	243,710.00	
合计	118,173.01	60,278,712.62	59,732,475.61	664,410.02

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,297,123.19	4,893,099.71
企业所得税	109,374,431.15	92,380,302.47
个人所得税	4,425,255.24	2,338,118.72
城市维护建设税	161,914.55	306,451.14
房产税	405,689.57	349,882.65
教育费附加	123,076.38	244,558.83
印花税	329,271.66	217,709.30
土地使用税	21,769.82	11,865.67
其他	141,411.28	346,245.96
合计	118,279,942.84	101,088,234.45

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付利息		
应付股利	130,515,302.69	501,999.12
其他应付款	200,241,062.38	310,489,463.82
合计	330,756,365.07	310,991,462.94

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	130,515,302.69	501,999.12
合计	130,515,302.69	501,999.12

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
无

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	159,921,304.16	163,840,212.04
存入保证金	26,238,488.42	125,910,383.34
预提费用		18,506,121.24
其他	14,081,269.80	2,232,747.20
合计	200,241,062.38	310,489,463.82

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河南日月科技发展有限公司	466,946.00	未申请支付
ALBATRANS INT'L TRANSPORT AND FOREIGN TRADE CO.,LTD.	362,732.00	未申请支付
Saxport International Logistics	345,000.00	未申请支付
PT. ATLANTIC CONTAINER LINE	315,700.00	未申请支付

SPEEDFREIGHT LTD	302,200.00	未申请支付
上海联茂集装箱运输有限公司	250,000.00	未申请支付
安全基金	212,962.25	未申请支付
DC LOGISTICS BRASIL	193,600.00	未申请支付
保险赔款	142,851.63	未申请支付
上海若威国际物流有限公司	125,000.00	未申请支付
合计	2,716,991.88	/

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	100,099,216.52	60,000,000.00
1年内到期的租赁负债	54,979,050.16	21,763,518.63
未到期应付利息	111,735.33	46,048.32
合计	155,190,002.01	81,809,566.95

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	206,005.96	617,113.45
已背书未到期不能终止确认的应收票据	22,850,000.00	
合计	23,056,005.96	617,113.45

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 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	934,960,000.00	140,000,000.00
抵押借款	32,587,895.24	36,336,141.73
未到期应付利息	1,003,379.73	107,446.09
合计	968,551,274.97	176,443,587.82

长期借款分类的说明：

注：本公司收购华安润通国际物流有限公司与 招商银行股份有限公司上海分行签订借款合同，合同借款金额 200,000,000.00 元，借款期限 3 年，借款期间为 2020 年 2 月 19 日至 2023 年 2 月 18 日，2021 年已偿还 60,000,000.00 元，2022 年计划还款 60,000,000.00 元，本借款期末余额为 80,000,000.00 元。

本公司 2021 年 11 月与招商银行股份有限公司上海分行签订并购贷款合同，合同约定此款项只能用于华贸物流收购杭州佳成国际物流股份有限公司，实际借款金额为 136,000,000.00 元和 57,700,000.00 元，借款期限为 36 个月，并约定每半年归还本金一次，每年分别归还的贷款本金为贷款金额的 20%、20%、60%。2022 年计划还款 27,200,000.00 元和 11,540,000.00 元，期末借款余额为 108,800,000.00 元和 46,160,000.00 元。华贸物流确保本项并购贷款期间内，合并资产负债率不超过 50%。

本公司与诚通财务有限责任公司签订借款合同，合同借款金额共计 700,000,000.00 元，借款期限为 24 个月，本借款期末余额为 700,000,000.00 元。

本公司之子公司华贸物流（香港）有限公司按揭贷款取得房产所产生。借款利率为香港银行间基准利率上浮 1.6%（不超过贷款行最优惠利率下浮 3%），2022 年计划还款 1,359,216.52 元，本借款期末余额为 32,587,895.24 元。

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). 应付债券的增减变动：（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

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

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	160,287,301.14	85,072,302.91
租赁负债——未确认融资费用	-23,659,947.50	-19,087,509.06
一年内到期的租赁负债	-54,979,050.16	-21,763,518.63
合计	81,648,303.48	44,221,275.22

其他说明：

无

48、长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,500,000.00	2,241,100.00		4,741,100.00	
合计	2,500,000.00	2,241,100.00		4,741,100.00	

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基建专项资金	2,500,000.00					2,500,000.00	与资产相关
上海市国库首付中心拨款港中旅华贸智慧物流综合集成平台项目		1,200,000.00				1,200,000.00	与资产相关
企业扶持资金		1,041,100.00				1,041,100.00	与收益相关

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股权款	243,496,372.08	185,093,356.17
合计	243,496,372.08	185,093,356.17

其他说明：

(1) 2019年8月21日，本公司第三届董事会第三十四次会议审议通过了《关于收购大安项目70%股权的议案》。本公司通过收购北京华安润通国际物流有限公司70%股权的方式承接大安国际物流（北京）有限公司持有的货运代理相关业务组合；本公司子公司华贸物流（香港）有限公司通过收购HUADA (HK) International Logistics Co., Ltd（华大国际物流有限公司）70%股权的方式承接迅诚国际物流有限公司持有的货运代理相关业务组合。股权转让协议中约定相关价款分期支付，待支付股权转让款确认为其他非流动负债。

(2) 2021年7月，华贸物流第四届董事会第二十一次会议通过了《关于收购佳成物流项目的公告》。华贸物流以50,536.56万元收购佳成物流70%股权。股权转让协议中约定相关价款分期支付，待支付股权转让款确认为其他非流动负债。

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	1,309,462,971.00						1,309,462,971.00

其他说明：

无

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：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	1,622,275,874.15			1,622,275,874.15
其他资本公积	30,436,065.50	36,758,902.96	453,565.50	66,741,402.96
合计	1,652,711,939.65	36,758,902.96	453,565.50	1,689,017,277.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期因权益结算的股份支付导致资本公积-其他资本公积增加 35,297,192.00 元，因联营公司专项储备变动导致资本公积-其他资本公积减少 453,565.50 元。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实行股权激励等目的回购股份	126,672,922.34			126,672,922.34
合计	126,672,922.34			126,672,922.34

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：2018 年 11 月 6 日公司召开第三届董事会第二十五次会议以及 2018 年 11 月 23 日召开的 2018 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份预案的议案》等相关议案。

公司于 2018 年 12 月 6 日以集中竞价交易方式实施了首次回购，公司首次回购股份数量为 797,002

股，占公司目前总股本的比例为 0.08%，成交的最高价为 5.85 元/股，成交的最低价为 5.73 元/股，支付的资金总额为 4,631,936.64 元（不含印花税、佣金等交易费用）。

公司于 2018 年 12 月 20 日发布《关于回购股份比例达 1%暨回购进展公告》，截至 2018 年 12 月 19 日收盘，公司通过集中竞价交易方式已累计回购股份数量为 10,081,402 股，约占公司目前总股本的 1%，成交的最高价格为 6.12 元/股，成交的最低价格为 5.74 元/股，支付的总金额为 59,999,836.00 元（含交易费用）。

公司于 2019 年 3 月 20 日发布《关于回购股份比例达 2%暨回购进展公告》，截止 2020 年 3 月 18 日，公司通过集中竞价交易方式已累计回购股份数量为 20,402,962 股，约占公司目前总股本的 2.02%，成交的最高价格为 7.98 元/股，成交的最低价格为 5.20 元/股，支付的总金额为 125,008,931.88 元（含交易费用）。

公司于 2019 年 10 月 25 日发布《关于公司股份回购实施进展暨回购完成的公告》，截止 2019 年 10 月 24 日，公司通过集中竞价交易方式已累计回购股份数量为 20,622,962 股，约占公司目前总股本的 2.04%，成交的最高价格为 7.98 元/股，成交的最低价格为 5.20 元/股，支付的总金额为 126,672,922.34 元（含交易费用）。公司回购股份数量已达到回购预案中的回购数量，本次回购股份方案实施完毕。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-28,590,649.66	-11,747,130.37				-11,765,730.80	18,600.43	-40,356,380.46
外币财务报表折算差额	-28,590,649.66	-11,747,130.37				-11,765,730.80	18,600.43	-40,356,380.46
其他综合收益合计	-28,590,649.66	-11,747,130.37				-11,765,730.80	18,600.43	-40,356,380.46

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无
无

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	120,591.56	6,349,260.12	5,038,517.65	1,431,334.03
合计	120,591.56	6,349,260.12	5,038,517.65	1,431,334.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	124,149,941.96	51,754,134.09		175,904,076.05
合计	124,149,941.96	51,754,134.09		175,904,076.05

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50% 以上的，可不再提取。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,654,451,980.89	1,193,286,419.44
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,654,451,980.89	1,193,286,419.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	836,742,802.40	530,470,377.62
减：提取法定盈余公积	51,754,134.09	19,734,046.62
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	318,343,482.22	49,570,769.55
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,121,097,166.98	1,654,451,980.89

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、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	24,662,755,484.74	22,190,422,342.96	14,094,543,449.95	12,445,106,982.68
其他业务	4,901,907.63	823,777.72		
合计	24,667,657,392.37	22,191,246,120.68	14,094,543,449.95	12,445,106,982.68

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(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：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,677,184.21	2,040,998.55
教育费附加	1,134,915.35	1,697,874.71
地方教育费附加	755,764.47	
房产税	2,825,056.68	2,587,120.42
土地使用税	1,026,451.78	953,294.85
车船使用税	139,189.20	106,005.40
印花税	2,213,145.34	1,271,363.74
其他	238,407.26	905,984.80
合计	11,010,114.29	9,562,642.47

其他说明：

无

63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	622,914,663.99	460,503,470.78
租赁费	13,916,994.41	21,160,421.41
业务招待费	19,089,041.57	14,097,426.95
折旧费用	13,366,936.11	10,957,053.27
专业咨询费	1,324,236.86	8,046,450.72
汽车用款	6,898,070.69	6,370,213.71
通讯费	6,119,465.62	5,946,366.14
差旅费	5,329,746.36	4,049,798.64
办公用品费	4,418,927.67	3,865,485.02
能源费	3,597,525.15	3,119,015.41

其他费用	30,741,353.57	19,773,081.84
使用权资产折旧费	11,702,046.35	
合计	739,419,008.35	557,888,783.89

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	366,110,146.03	244,429,205.15
股份支付	25,943,800.00	30,286,000.00
折旧费用	19,504,433.80	13,519,548.58
专业咨询费	16,317,293.18	9,519,649.16
租赁费	7,609,054.87	7,975,236.75
无形资产摊销	6,563,875.64	6,991,642.22
保险费	2,337,606.86	3,658,395.91
业务招待费	6,056,755.29	3,625,799.11
差旅费	4,805,653.14	3,516,674.58
审计费	2,665,541.87	3,433,360.39
汽车用款	3,631,159.77	3,329,198.91
办公用品费	6,655,186.25	3,108,648.61
通讯费	2,122,952.45	2,467,338.58
其他费用	24,886,583.06	11,112,066.03
使用权资产折旧费	2,933,726.50	
合计	498,143,768.71	346,972,763.98

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,543,817.45	6,608,360.15
技术开发费	6,187,275.04	3,622,275.14
试制检测费	3,941,410.57	3,059,845.13
材料费	1,950,745.65	2,525,883.66
折旧费	1,289,493.54	
咨询费	412,448.93	
差旅费	329,657.74	
其他	1,160,150.38	2,459,751.04
合计	37,814,999.30	18,276,115.12

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	36,175,080.88	21,678,906.31
减：利息收入	-9,799,181.22	-11,917,385.80
汇兑损益	22,112,246.95	23,175,966.36
银行手续费及其他	7,467,399.76	6,449,294.02
合计	55,955,546.37	39,386,780.89

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业扶持资金	9,331,547.57	21,165,714.92
增值税即征即退	869,117.93	449,697.15
个税手续费返还	1,183,219.85	930,582.54
增值税加计抵减	2,026,879.32	1,383,384.88
其它	1,497,416.61	4,512,963.13
合计	14,908,181.28	28,442,342.62

其他说明：

计入其他收益的主要政府补助说明：

1、根据上海市黄浦区金融服务办公室发布的《重点企业扶持资金发放通知》，本公司于 2021 收到上海市黄浦区财政局拨付的产业扶持资金人民币 1,522,000.00 元，根据会计准则的相关规定，计入其他收益。

2、根据《上海市人民政府办公厅关于转发市商务委等三部门制订的〈上海市服务贸易发展专项资金使用和管理办法〉的通知》（沪府办〔2016〕75 号）有关规定，本公司于 2021 收到上海市国库收付中心拨付服务贸易发展专项资金 446,814.00 元，根据会计准则的相关规定，计入其他收益。

3、根据《上海市嘉定工业区财政奖励扶持协议》的有关规定，本公司之子公司上海德祥国际货运代理有限公司于 2021 收到政府补助 893,000.00 元。根据会计准则的相关规定，计入其他收益。

4、根据《上海市嘉定工业区财政奖励扶持协议》的有关规定，本公司之子公司上海德祥国际货运代理有限公司于 2021 收到政府补助 238,000.00 元。根据会计准则的相关规定，计入其他收益。

- 5、根据关于印发《2018 年鄞州区航运物流业发展扶持专项资金使用管理办法》的通知鄞商局(2018)44 号的规定,本公司之子公司宁波港中旅华贸国际物流有限公司于 2021 收到政府补助 380,000.00 元。根据会计准则的相关规定,计入其他收益。
- 6、根据美联储在疫情期间提供给中小微企业以贷款形式的薪资保障计划,本公司之子企业 CTS GLOBAL LOGISTICS (GEORGIA) INC. 于 2021 年取得 Paycheck Protection Program 贷款豁免 360,000 美元,折合人民币 2,323,188.00 元。根据会计准则相关规定,计入其他收益。
- 7、根据《丰台区促进高精尖产业发展扶持措施(试行)》(丰投促发(2020)5 号)的相关规定,本公司之子公司中特物流有限公司于 2021 年收到政府补助 198,900.00 元。根据会计准则的相关规定,计入其他收益。
- 8、根据《深圳市现代物流业发展专项资金管理办法》(深交规(2018)3 号)和《〈深圳市现代物流业发展专项资金管理办法〉航空业(深圳飞子项)及港航业项目实施细则》(深交规(2018)9 号)有关规定,本公司之子公司深圳市港中旅华贸国际物流有限公司于 2021 年收到专项发展资金 600,000.00 元。根据会计准则的相关规定,计入其他收益。
- 9、根据《北京市顺义区财政局关于龙湾屯镇人民政府申请给予北京华安润通国际物流有限公司发展扶持的核实报告》(顺财字(2021)60 号)的相关规定,本公司之子公司北京华安润通国际物流有限公司于 2021 年收到政府补助 1,041,100.00 元。根据会计准则的相关规定,计入其他收益。
- 10、根据《关于组织申报 2021 年度现代服务业发展专项资金(第一批)的通知》(株发改发(2021)66 号)相关规定,本公司之子公司湖南电力物流服务有限公司于 2021 年收到政府补助 150,000.00 元。根据会计准则的相关规定,计入其他收益。
- 11、根据《广州白云国际机场货运航线财政补贴专项资金管理暂行办法》相关规定,本公司之子公司广州华贸国际货运代理有限公司于 2021 年收到货运补贴 600,000.00 元。根据会计准则的相关规定,计入其他收益。
- 12、根据日本疫情期间雇佣助成金保险相关规定,本公司之子公司佳成速运(日本)株式会社于 2021 年收到雇佣助成金 154,384.63 元。根据会计准则的相关规定,计入其他收益。

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	34,442,795.39	16,107,486.01
处置长期股权投资产生的投资收益		364,226.23
合计	34,442,795.39	16,471,712.24

其他说明：

无

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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	5,568,743.11	2,096,528.25
其他应收款坏账损失	311,196.09	
合计	5,879,939.20	2,096,528.25

其他说明：

无

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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	11,655,436.11	4,498,902.44
合计	11,655,436.11	4,498,902.44

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
罚款净收入	217,321.83	18,859.32	217,321.83
违约赔偿收入	41,446.61		41,446.61
其它	3,290,646.82	309,298.48	3,290,646.82
合计	3,549,415.26	328,157.80	3,549,415.26

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 币种：人民币

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
赔偿及罚款	1,197,371.72	4,981,170.82	1,197,371.72
捐赠支出	991.80	33,441.21	991.80
固定资产报废损失	1,280,058.22	547,979.46	1,280,058.22
其他	574,172.14	116,620.36	574,172.14
合计	3,052,593.88	5,679,211.85	3,052,593.88

其他说明：

无

76、所得税费用**(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	282,833,025.07	153,446,945.21
递延所得税费用	-26,261,195.80	-10,319,228.34
合计	256,571,829.27	143,127,716.87

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,189,691,129.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	297,422,782.41
子公司适用不同税率的影响	-43,278,286.40

调整以前期间所得税的影响	3,268,337.53
权益法核算的联营企业损益	-8,241,925.35
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,058,450.50
税率变动对期初递延所得税余额的影响	157,300.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	-52,679.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,641,825.02
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	3,533,878.40
本期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	4,301,456.65
研究费用加计扣除的纳税影响	-3,955,660.26
所得税费用	256,571,829.27

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	14,908,181.28	25,675,400.11
利息收入	10,700,250.42	11,917,385.80
收到保证金	43,506,422.65	63,722,340.35
罚款及其他营业外收入	3,549,415.26	328,157.80
合计	72,664,269.61	101,643,284.06

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	64,691,455.66	51,071,567.02
销售费用	74,665,773.82	83,726,009.15
财务费用-手续费及其他	6,883,124.32	6,449,294.03
支付保证金	149,976,845.46	104,366,256.36
研发费用	13,981,688.31	10,993,728.47
其他	13,998,437.88	5,131,232.39

合计	324,197,325.45	261,738,087.42
----	----------------	----------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：
无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非同一控制下企业合并中购买方跨期支付的现金对价	136,882,104.60	
合计	136,882,104.60	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：
无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收购少数股东股权		35,112,839.00
使用权资产及租赁负债的确认	36,879,680.83	
合计	36,879,680.83	35,112,839.00

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	933,119,300.36	576,187,039.05
加：资产减值准备		
信用减值损失	5,879,939.20	2,096,528.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	75,335,916.98	49,999,315.14

使用权资产摊销	51,996,669.37	
无形资产摊销	8,364,093.45	7,985,269.15
长期待摊费用摊销	10,633,379.73	5,927,286.02
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）	-11,655,436.11	-4,498,902.44
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,430,840.67	547,979.46
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	51,376,164.96	49,727,920.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-34,442,795.39	-16,471,712.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-24,291,034.01	-13,868,206.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	24,238,276.13	3,548,978.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,937,865.76	-103,475,530.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,575,418,907.05	-639,903,040.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	728,493,104.38	806,562,162.30
其他	25,943,800.00	30,286,000.00
经营活动产生的现金流量净额	256,065,446.91	754,651,086.50
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	1,614,043,209.67	1,412,529,196.75
减：现金的期初余额	1,412,529,196.75	1,094,313,315.66
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	201,514,012.92	318,215,881.09

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	323,427,239.00
其中：杭州佳成国际物流股份有限公司	323,427,239.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	28,854,220.19
其中：杭州佳成国际物流股份有限公司	28,854,220.19
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	294,573,018.81

其他说明：

无

(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 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,614,043,209.67	1,412,529,196.75
其中：库存现金	1,388,482.75	1,247,048.14
可随时用于支付的银行存款	1,612,654,726.92	1,411,282,148.61
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	1,614,043,209.67	1,412,529,196.75
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

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	51,850,970.01	保证金、诉讼冻结资金
固定资产	102,509,824.73	按揭贷款取得房产及银行授信抵押
合计	154,360,794.74	/

其他说明：

(1) 受限制货币资金 51,850,970.01 元，其中信用证保证金 441,038.66 元，履约保证金 19,129,206.19 元，保函保证金 21,125,729.85 元，诉讼冻结资金 7,154,995.31 元。诉讼冻结资金 7,154,995.31 元为普泰通信发展有限公司起诉本公司之子公司深圳市港中旅华贸国际物流有限公司的案件而冻结，(2018)粤 0391 民初 3746 号判决书一审判决深圳市港中旅华贸国际物流有限公司败诉后继续上诉，目前案件处于二审阶段；诉讼冻结资金,冻结资金 1,122,228.98 美元，折合人民币 7,154,995.31 元。

(2) 子公司华贸物流（香港）有限公司按揭贷款取得位于“香港官塘鸿图道 80 号东瀛游广场 29 楼 A, B, C, D 及 E 室及 1 楼 P7 及 P8 车位”的物业；香港中旅物流贸易有限公司向大新银行申请授信额度港币 5,200 万元整，并由华贸物流(香港)有限公司提供此物业作为无限额度借贷二按抵押及连带保证责任担保。截止 2021 年 12 月 31 日，物业账面价值 102,509,824.73 元。

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			
其中：美元	105,146,441.94	6.375700	670,382,169.88
欧元	2,579,109.37	7.219700	18,620,395.92
港币	52,315,658.44	0.817600	42,773,282.34
新加坡元	112,560.16	4.717900	531,047.58
澳元	227.16	4.622000	1,049.93
英镑	298,284.33	8.606400	2,567,154.26
越南盾元	226,337,571.43	0.000280	63,374.52
匈牙利福林	1,444,947.12	0.019573	28,281.95
日元	46,803,736.17	0.055415	2,593,629.04
马来西亚令吉	58,261.06	1.526648	88,944.13
应收账款			
其中：美元	222,216,983.38	6.375700	1,416,788,820.94
欧元	3,690,640.59	7.219700	26,645,317.87
港币	183,677,662.92	0.817600	150,174,857.20
新加坡元	1,724,061.77	4.717900	8,133,951.02
英镑	46,626.27	8.606400	401,284.33
日元	1,892,230.98	0.055415	104,857.98
马来西亚令吉	774,525.65	1.526648	1,182,428.03
其他应收款			
其中：美元	1,825,901.14	6.375700	11,641,397.90
欧元	317,616.50	7.219700	2,293,095.85
港币	29,422,720.56	0.817600	24,056,016.33
新加坡元	606,061.36	4.717900	2,859,336.89
英镑	24,000.00	8.606400	206,553.60
日元	2,482,365.97	0.055415	137,560.31
马来西亚令吉	562,292.21	1.526648	858,422.28
阿联酋迪拉姆	2,253,763.83	1.736051	3,912,648.95
应付账款			
其中：美元	50,808,028.29	6.375700	323,936,745.97
欧元	2,707,005.16	7.219700	19,543,765.15
港币	201,997,357.84	0.817600	165,153,039.77
新加坡元	744,315.99	4.717900	3,511,608.41
英镑	47,573.83	8.606400	409,439.41
日元	391,046.29	0.055415	21,669.83
马来西亚令吉	602,664.97	1.526648	920,057.27
其他应付款			

其中：美元	403,850.71	6.375700	2,574,830.97
欧元	83,377.18	7.219700	601,958.23
港币	34,054,950.34	0.817600	27,843,327.40
新加坡元	533,967.70	4.717900	2,519,206.21
日元	100,000.00	0.055415	5,541.50
马来西亚令吉	136,875.99	1.526648	208,961.46
长期借款			
其中：港币	39,857,993.20	0.817600	32,587,895.24
短期借款			
其中：美元	4,887,682.77	6.375700	31,162,399.04

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
华贸（美国）物流有限公司	美国纽约	美元	当地货币
华贸物流（香港）有限公司	中国香港	人民币	主要结算币
CTS WORLDWIDE LOGISTICS INC.	美国纽约	美元	当地货币
香港华贸国际物流有限公司	中国香港	港元	当地货币
香港中旅货运有限公司	中国香港	港元	当地货币
中旅货运物流中心有限公司	中国香港	港元	当地货币
香港中旅永达行有限公司	中国香港	港元	当地货币
香港中旅物流贸易有限公司	中国香港	港元	当地货币
CTS GLOBAL LOGISTICS (GEORGIA) INC.	美国亚特兰大	美元	当地货币
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (SINGAPORE) PTE.LTD.	新加坡	新加坡元	当地货币
中特物流（香港）有限公司	中国香港	人民币	主要结算币
华大国际物流有限公司	中国香港	人民币	主要结算币
CTS INTERNATIONAL FREIGHT (SPAIN) S.L.	西班牙马德里	欧元	当地货币
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (VN) CO. LTD.	越南胡志明市	美元	主要结算币
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (GERMANY) GMBH.GR.	德国法兰克福	欧元	当地货币
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (NETHERLANDS) B.V.	荷兰阿姆斯特丹	欧元	当地货币
CTS International Freight Hungary Kft.	匈牙利布达佩斯	欧元	主要结算币
CTS GLOBAL SUPPLY CHAIN SOLUTIONS MEXICO	墨西哥城	欧元	当地货币
佳成速运（日本）株式会社	日本东京	日元	当地货币
JCEX JIACHENG UK	英格兰、威尔士	英镑	当地货币

JCEXEXPRESS ENTERP	马来西亚吉隆坡	林吉特	当地货币
JCEX USA INC	美国洛杉矶	美元	当地货币
JCEX INTERNATIONAL LOGISTICS (H.K.) LIMITED	中国香港	港币	当地货币
JCEX International Netherlands B.V.	荷兰阿姆斯特丹	欧元	当地货币
JCEX COURIER SERVICE LLC	阿联酋迪拜	迪拉姆	当地货币

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	3,700,000.00	递延收益	1,200,000.00
与收益相关	14,908,181.28	其他收益	14,908,181.28

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
杭州佳成国际物	2021/8/1	505,365,640.00	70.00	支付现金	2021/8/1	取得控制权	1,056,705,270.33	58,432,158.30

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

其他说明：

无

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	杭州佳成国际物流有限公司
--现金	505,365,640.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	505,365,640.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	151,026,013.76
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	354,339,626.24

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

杭州佳成合并成本的公允价值系根据银信资产评估有限公司出具的银信评报字[2021]沪第 3565 号评估报告中对杭州佳成 70.00%股权基于评估基准日 2021 年 6 月 30 日的评估值 215,751,448.23 元及本公司收购股权比例计算得出。

大额商誉形成的主要原因：

公司依据评估报告确定合并成本公允价值为 151,026,013.76 元，杭州佳成合并成本大于取得其可辨认净资产公允价值份额 151,026,013.76 元的部分，确认为商誉。

其他说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	杭州佳成国际物流有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	499,888,711.63	395,113,379.89
货币资金	28,885,230.69	28,885,230.69
应收款项	219,946,500.82	219,946,500.82
预付账款	49,073,573.98	49,073,573.98
其他应收款	51,217,055.77	51,217,055.77
存货	140,319.44	140,319.44
其他流动资产	7,298,656.22	7,298,656.22
固定资产	27,740,675.63	24,062,450.44
在建工程	738,030.94	738,030.94
无形资产	102,738,006.69	1,640,900.14
长期待摊费用	3,737,551.67	3,737,551.67
递延所得税资产	8,373,109.78	8,373,109.78
负债：	280,484,028.85	254,290,195.91
借款	48,070,914.65	48,070,914.65
应付款项	93,512,188.60	93,512,188.60
预收账款	1,060,867.69	1,060,867.69
应付职工薪酬	1,914,951.93	1,914,951.93
应交税费	669,169.91	669,169.91
其他应付款	108,821,458.98	108,821,458.98
递延所得税负债	120,520.70	120,520.70
其他流动负债	120,123.45	120,123.45
递延所得税负债	26,193,832.94	
净资产	219,404,682.78	140,823,183.98
减：少数股东权益	3,653,234.55	3,609,269.55
取得的净资产	215,751,448.23	137,213,914.43

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

可辨认资产、负债公允价值系在资产基础法评估结果的基础上加减评估基准日至购买日的增减变动进行确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(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

是否存在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

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、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	
昆明华贸国际物流有限公司	昆明	昆明	物流	100.00		投资设立
华贸供应链管理南京有限公司	南京	南京	物流	100.00		投资设立
上海华贸国际物流有限公司	上海	上海	物流	100.00		投资设立
天津华贸柏骏国际物流有限公司	天津	天津	物流	100.00		投资设立
厦门华贸物流有限公司	厦门	厦门	物流	100.00		投资设立
成都港中旅华贸国际物流有限公司	成都	成都	物流	100.00		投资设立
深圳市港中旅华贸国际物流有限公司	深圳	深圳	物流	100.00		投资设立
华贸物流(香港)有限公司	香港	香港	物流	100.00		投资设立
华贸报关(厦门)有限公司	厦门	厦门	物流	100.00		投资设立
宁波港中旅华贸国际物流有限公司	宁波	宁波	物流	100.00		投资设立
CTS WORLDWIDE LOGISTICS INC.	纽约	纽约	物流	100.00		投资设立
重庆华贸国际物流有限公司	重庆	重庆	物流	100.00		投资设立
港中旅华贸报关(深圳)有限公司	深圳	深圳	物流	100.00		投资设立
华贸供应链武汉有限公司	武汉	武汉	物流	100.00		投资设立
郑州港中旅华贸国际物流有限公司	郑州	郑州	物流	100.00		投资设立
华贸国际物流(长沙)有限公司	长沙	长沙	物流	100.00		投资设立
港中旅华贸(上海)信息科技有限公司	上海	上海	物流 IT 服务	100.00		投资设立
港中旅华贸工程有限公司	北京	北京	物流	100.00		投资设立
昆山港中旅华贸	昆山	昆山	物流	100.00		投资设立

国际物流有限公司						
港中旅华贸国际物流（济南）有限公司	济南	济南	物流	100.00		投资设立
港中旅华贸供应链管理（上海）有限公司	上海	上海	物流	100.00		投资设立
佛山港中旅华贸国际物流有限公司	佛山	佛山	物流	100.00		投资设立
深圳港中旅供应链贸易有限公司	深圳	深圳	贸易	100.00		同一控制企业合并
广州华贸国际货运代理有限公司	广州	广州	物流	100.00		同一控制企业合并
上海德祥国际货运代理有限公司	上海	上海	物流	75.00		非同一控制企业合并
上海德祥物流有限公司	上海	上海	物流	75.00		非同一控制企业合并
上海德祥船务有限公司	上海	上海	物流	75.00		非同一控制企业合并
上海德祥集装箱运输有限公司	上海	上海	物流	75.00		非同一控制企业合并
上海德祥国际航空货运代理有限公司	上海	上海	物流		75.00	非同一控制企业合并
上海德祥物流营销有限公司	上海	上海	物流		75.00	非同一控制企业合并
上海高投国际物流有限公司	上海	上海	物流		100.00	非同一控制企业合并
香港华贸国际物流有限公司	香港	香港	物流		100.00	投资设立
华大国际物流有限公司	香港	香港	物流		70.00	非同一控制企业合并
香港中旅货运有限公司	香港	香港	物流		100.00	同一控制企业合并
中旅货运物流中心有限公司	香港	香港	物流		100.00	同一控制企业合并
香港中旅永达行有限公司	香港	香港	物流		96.20	同一控制企业合并
香港中旅物流贸易有限公司	香港	香港	物流、贸易		100.00	同一控制企业合并
CTS GLOBAL LOGISTICS (GEORGIA) INC.	亚特兰大	亚特兰大	物流		100.00	非同一控制企业合并
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (SINGAPORE) PTE. LTD.	新加坡	新加坡	物流		100.00	投资设立
中特物流有限公司	北京	北京	物流	100.00		非同一控制

司						企业合并
湖南电力物流服务有限责任公司	株洲	株洲	物流		100.00	非同一控制企业合并
中特国际物流有限公司	上海	上海	物流		100.00	非同一控制企业合并
中特物流供应链有限公司	钦州	钦州	物流		100.00	非同一控制企业合并
中特物流（香港）有限公司	香港	香港	物流		100.00	非同一控制企业合并
上海中特仓储有限公司	上海	上海	物流		100.00	投资设立
湖南中特铁兴建设有限公司	株洲	株洲	物流		100.00	投资设立
北京华安润通国际物流有限公司	北京	北京	物流	70.00		非同一控制企业合并
盐城华贸国际物流有限公司	盐城	盐城	物流	100.00		投资设立
华贸铁路运营管理有限公司	重庆	重庆	物流		53.57	投资设立
深圳华贸跨境电商物流有限公司	深圳	深圳	物流	100.00		投资设立
徐州华贸国际物流有限公司	徐州	徐州	物流	100.00		投资设立
连云港华贸国际物流有限公司	连云港	连云港	物流	100.00		投资设立
洛阳中重运输有限责任公司	洛阳	洛阳	物流	60.00		非同一控制企业合并
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (NETHERLANDS) B.V.	荷兰	荷兰	物流		100.00	投资设立
CTS GLOBAL SUPPLY CHAIN SOLUTIONS MEXICO	墨西哥	墨西哥	物流		100.00	投资设立
CTS INTERNATIONAL FREIGHT HUNGARY KFT.	匈牙利	匈牙利	物流		100.00	投资设立
CTS INTERNATIONAL FREIGHT (SPAIN) S.L.	西班牙	西班牙	物流		100.00	投资设立
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (VN) CO. LTD.	越南	越南	物流		100.00	投资设立
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (GERMANY) GMBH.GR.	德国	德国	物流		100.00	投资设立

华贸医疗科技（广州）有限公司	广州	广州	物流	51.00		投资设立
港中旅华贸医疗科技（江苏）有限公司	南京	南京	物流		34.17	投资设立
杭州佳成国际物流股份有限公司	杭州	杭州	物流	70.00		非同一控制企业合并
广东省佳成通跨境供应链管理有限公司	东莞	东莞	供应链管理		52.68	非同一控制企业合并
绍兴郡仓供应链管理有限公司	绍兴	绍兴	供应链管理		70.00	非同一控制企业合并
西安佳成供应链管理有限公司	西安	西安	供应链管理		70.00	非同一控制企业合并
上海郡仓信息科技有限公司	上海	上海	物流 IT 服务		70.00	非同一控制企业合并
杭州郡仓企业服务有限公司	杭州	杭州	供应链管理		70.00	非同一控制企业合并
杭州佳成国际货运代理有限公司	杭州	杭州	物流		70.00	非同一控制企业合并
浙江佳成通跨境供应链管理有限公司	杭州	杭州	仓储、物流		70.00	非同一控制企业合并
郑州佳成供应链管理有限公司	郑州	郑州	物流		70.00	非同一控制企业合并
杭州风航国际货运代理有限公司	杭州	杭州	物流		70.00	非同一控制企业合并
郑州郡仓商贸有限公司	郑州	郑州	供应链管理		70.00	非同一控制企业合并
佳成速运（日本）株式会社	日本	日本	物流		70.00	非同一控制企业合并
佳成（速运）英国有限公司	英国	英国	物流		70.00	非同一控制企业合并
佳成（速运）马来西亚有限公司	马来西亚	马来西亚	物流		56.00	非同一控制企业合并
佳成（速运）美国有限公司	美国	美国	物流		70.00	非同一控制企业合并
佳成国际物流（香港）有限公司	香港	香港	物流		70.00	非同一控制企业合并
佳成国际（荷兰）有限公司	荷兰	荷兰	物流		56.00	非同一控制企业合并
佳成国际快递服务（阿联酋）有限责任公司	阿联酋	阿联酋	物流		59.50	非同一控制企业合并
JCEX AUSTRALIA PTY. LTD	澳大利亚	澳大利亚	物流		70.00	非同一控制企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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:

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
德祥集团 6 家公司	25.00	9,014,862.39	22,500,000.00	22,647,030.82
北京华安润通国际物流有限公司	30.00	33,780,098.99		70,584,721.53
华大国际物流有限公司	30.00	3,951,096.52		12,630,778.66
杭州佳成国际物流股份有限公司	30.00	17,556,553.61		80,504,038.41

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
德祥集团6家公司	112,770,052.49	25,143,032.28	137,913,084.77	47,128,086.20	196,875.26	47,324,961.46	221,670,680.42	26,363,468.55	248,034,148.97	45,541,491.46		45,541,491.46
北京华安润通国际物流有限公司	384,513,455.08	1,701,343.31	386,214,798.39	149,517,002.45	1,415,390.87	150,932,393.32	358,222,069.85	513,519.32	358,735,589.17	236,053,514.07		236,053,514.07
华大国际物流有限公司	59,744,198.18		59,744,198.18	17,641,602.66		17,641,602.66	64,011,246.96		64,011,246.96	35,078,973.17		35,078,973.17
杭州佳成国际物流股份有限公司	508,783,285.32	75,826,843.37	584,610,128.69	369,201,140.49	20,164,395.37	389,365,535.86						

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
德祥集团6家公司	443,153,122.50	36,059,449.57	36,059,449.57	754,651,086.50	326,719,708.73	36,178,269.41	36,178,269.41	281,833,788.64

北京华安润通国际物流有限公司	564,363,452.72	112,600,329.97	112,600,329.97	757,097,667.01	531,700,145.44	92,737,866.15	92,737,866.15	48,950,283.33
华大国际物流有限公司	47,165,533.92	13,170,321.73	13,170,321.73	-37,981,689.04	38,121,600.68	16,311,138.02	16,311,138.02	55,063,683.25
杭州佳成国际物流股份有限公司	1,056,705,270.33	58,432,158.30	59,330,784.41	-76,046,796.31	-	-	-	-

其他说明：

无

(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

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

□适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中广核铀业物流北京有限公司	北京	北京	道路货物运输		49.00	权益法
厦门华港物流有限公司	厦门	厦门	仓储	14.70	15.30	权益法
河南航投物流有限公司	郑州	郑州	物流	49.00		权益法
深圳市深创建控股集团有限公司	深圳	深圳	供应链管理	33.50		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

(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

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额		
	中广核铀业物流北京有限公司	厦门华港物流有限公司	河南航投物流有限公司	深圳市深创建控股集团有限公司	中广核铀业物流北京有限公司	厦门华港物流有限公司	河南航投物流有限公司

	司			公司	司		
流动资产	59,497,373.69	121,113,521.27	280,514,219.17	44,859,100.91	36,928,870.51	116,928,599.40	242,160,103.54
非流动资产	15,490,530.10	30,124,238.80	57,935,724.66	14,871,138.74	8,956,373.73	31,413,497.64	48,541,228.95
资产合计	74,987,903.79	151,237,760.07	338,449,943.83	59,730,239.65	45,885,244.24	148,342,097.04	290,701,332.49
流动负债	28,130,693.04	2,639,910.34	42,008,820.04	14,922,389.28	9,430,964.80	2,882,414.57	47,140,251.13
非流动负债	142,735.82						
负债合计	28,273,428.86	2,639,910.34	42,008,820.04	14,922,389.28	9,430,964.80	2,882,414.57	47,140,251.13
少数股东权益							
归属于母公司股东权益	46,714,474.93	148,597,849.73	296,441,123.79	44,807,850.37	36,454,279.44	145,459,682.47	243,561,081.36
按持股比例计算的净资产 份额	22,890,092.72	44,579,354.92	145,256,150.66	15,010,629.87	17,862,596.93	43,637,904.74	119,344,929.87
调整事项		3,122,574.59	8,849,807.81			3,122,574.59	8,849,807.81
--商誉		2,458,782.06				2,458,782.06	
--内部交易未实现利润		714,081.88				714,081.88	
--其他		-50,289.35	8,849,807.81			-50,289.35	8,849,807.81
对联营企业权益投资的账 面价值	22,890,092.72	47,701,929.51	154,105,958.47	15,010,629.87	17,862,596.93	46,760,479.33	128,194,737.68
存在公开报价的联营企 业权益投资的公允价值							
营业收入	72,935,554.53	3,993,237.72	384,452,673.23	82,099,723.26	51,564,947.76	3,957,839.48	428,337,875.58
净利润	15,755,174.27	2,767,039.78	40,440,863.86	29,636,094.56	11,713,073.09	1,099,714.97	23,073,416.83
终止经营的净利润							
其他综合收益							
综合收益总额	15,755,174.27	2,767,039.78	40,440,863.86	29,636,094.56	11,713,073.09	1,099,714.97	23,073,416.83
本年度收到的来自联营企					5,372,479.62		

业的股利							
------	--	--	--	--	--	--	--

其他说明
无

(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

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。本公司管理层对这些风险进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十一、（五）关联方交易所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用预期信用损失率来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期信用损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2021 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收票据	125,367,540.00	
应收款项融资	105,356,756.62	
应收账款	4,526,881,881.08	104,376,241.11
其他应收款	433,574,957.56	84,759,531.53
合同资产	220,442,999.71	
合计	5,411,624,134.97	189,135,772.64

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额 12.40%。

(二) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	1 年内或即时偿还	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	217,346,929.18			217,346,929.18
应付票据	10,000,000.00			10,000,000.00
应付账款	2,483,974,213.27			2,483,974,213.27
其他应付款	197,813,763.42			197,813,763.42
一年内到期的长期借款	100,210,951.86			100,210,951.86
长期借款		941,400,245.81	27,151,029.16	968,551,274.97
其他非流动负债	243,496,372.08			243,496,372.08
小计	3,252,842,229.81	941,400,245.81	27,151,029.16	4,221,393,504.78

项目	上年年末余额			
	1 年内或即时偿还	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	100,083,835.51			100,083,835.51
应付票据	27,000,000.00			27,000,000.00
应付账款	1,568,993,025.10			1,568,993,025.10
其他应付款	310,991,462.94			310,991,462.94
一年内到期的长期借款	60,046,048.32			60,046,048.32
长期借款	1,784,498.79	146,708,210.78	27,950,878.25	176,443,587.82

其他非流动负债	123,395,570.78	61,697,785.39		185,093,356.17
小计	2,192,294,441.44	208,405,996.17	27,950,878.25	2,428,651,315.86

(三) 市场风险

金融工具的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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1、 利率风险

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。

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

本年度本公司无利率互换安排。

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司长期借款余额 968,551,274.97 元。

本公司港中旅华贸国际物流股份有限公司收购华安润通国际物流有限公司与招商银行股份有限公司上海分行签订固定资产借款合同，合同借款金额 20,000 万元，借款期限 3 年，借款期间为 2020 年 2 月 19 日至 2023 年 2 月 18 日。

本公司之子公司华贸物流（香港）有限公司按揭贷款取得房产所产生。借款利率为香港银行间基准利率上浮 1.6%（不超过贷款行最优惠利率下浮 3%）。

于 2021 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 16.97 元（2020 年 12 月 31 日：18.17 万元）。管理层认为 50 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

2、 汇率风险

汇率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。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和港元）依然存在外汇风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

(1) 本年度本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截止 2021 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额		
	美元项目	港元项目	合计
外币金融资产：			
货币资金	670,382,169.88	42,773,282.34	713,155,452.22
应收账款	1,416,788,820.94	150,174,857.20	1,566,963,678.14
其他应收款	11,641,397.90	24,056,016.33	35,697,414.23
小计	2,098,812,388.72	217,004,155.87	2,315,816,544.59
外币金融负债：			
短期借款	31,162,399.04		31,162,399.04
应付账款	323,936,745.97	165,153,039.77	489,089,785.74
其他应付款	2,574,830.97	27,843,327.40	30,418,158.37
长期借款		32,587,895.24	32,587,895.24
小计	357,673,975.98	225,584,262.41	583,258,238.39

续：

项目	上年年末余额		
	美元项目	港元项目	合计
外币金融资产：			
货币资金	316,846,047.93	101,876,222.23	418,722,270.16
应收账款	772,441,068.06	147,772,034.03	920,213,102.09
其他应收款	1,461,499.11	7,592,617.39	9,054,116.50
小计	1,090,748,615.10	257,240,873.65	1,347,989,488.75

外币金融负债：			
短期借款			
应付账款	239,513,128.29	139,442,201.14	378,955,329.43
其他应付款	8,488,101.34	59,934,569.51	68,422,670.85
长期借款		36,336,141.73	36,336,141.73
小计	248,001,229.63	235,712,912.38	483,714,142.01

于 2021 年 12 月 31 日,在所有其他变量保持不变的情况下,如果人民币对美元升值或贬值 10%,则公司将增加或减少净利润 17,411.38 万元(2020 年 12 月 31 日: 8,427.81 万元)。管理层认为 10% 合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

于 2021 年 12 月 31 日,在所有其他变量保持不变的情况下,如果人民币对港元升值或贬值 10%,则公司将增加或减少净利润 85.80 万元(2020 年 12 月 31 日: 306.26 万元)。管理层认为 10% 合理反映了下一年度人民币对港元可能发生变动的合理范围。

十一、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 币种:人民币

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. 以公允价值计量且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				
(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) 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				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
(六)应收款项融资			105,356,756.62	105,356,756.62
持续以公允价值计量的资产总额			105,356,756.62	105,356,756.62
(六) 交易性金融负债			750,000.00	750,000.00
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债			750,000.00	750,000.00
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他			750,000.00	750,000.00
2.指定为以公允价值计量且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			750,000.00	750,000.00
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				

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

公司持续的第三层次公允价值计量项目为应收款项融资和交易性金融负债，采用非可观察的市场数据为任何主要输入变量的估值技术计量的公允价值。

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间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国诚通香港有限公司	香港	投资、控股	港币 100.00	41.51	41.51

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是中国诚通控股集团有限公司

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

无

本期与本公司发生关联方交易，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

合营或联营企业名称	与本企业关系
河南航投物流有限公司	联营公司
中广核铀业物流北京有限公司	联营公司
厦门华港物流有限公司	联营公司
深圳市深创建控股集团有限公司	联营公司

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	其他关联方与本企业关系
诚通财务有限责任公司	受同一控制人控制
大安国际物流（北京）有限公司	子公司少数股东实际控制的公司
迅诚国际物流有限公司	子公司少数股东实际控制的公司
陈平	子公司少数股东的最终控制方
洛阳中重自动化工程有限责任公司	子公司少数股东实际控制的公司
洛阳中重发电设备有限责任公司	子公司少数股东实际控制的公司
中信重工机械股份有限公司	子公司少数股东
洛阳中重铸锻有限责任公司	子公司少数股东实际控制的公司
中信重工工程技术有限责任公司	子公司少数股东实际控制的公司
洛阳中重建筑安装工程有限责任公司	子公司少数股东实际控制的公司
洛阳矿山机械工程设计研究院有限责任公司	子公司少数股东实际控制的公司
中信重工洛阳重铸铁业有限责任公司	子公司少数股东实际控制的公司
中信重工备件技术服务有限公司	子公司少数股东实际控制的公司
中信重工机械股份有限公司能源供应公司	子公司少数股东实际控制的公司
中信财务有限公司	子公司少数股东实际控制的公司
中广核铀业物流（株洲）有限公司	联营公司子公司
江苏诚通物流有限公司	受同一控制人控制
武汉诚通联众物流有限公司	受同一控制人控制

其他说明

无

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
诚通财务有限责任公司	利息支出	13,664,305.66	7,930,721.55
迅诚国际物流有限公司	接受劳务		13,791,315.46

洛阳中重建筑安装工程 有限责任公司	接受劳务		331,187.65
----------------------	------	--	------------

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
诚通财务有限责任公司	利息收入	183,458.08	173,699.77
中信财务有限公司	利息收入	21,076.62	
中广核铀业物流（北京） 有限公司	货运代理服务	3,516,233.03	8,566,326.69
中广核铀业物流（株洲） 有限公司	货运代理服务	3,461,428.32	1,222,477.06
大安国际物流（北京） 有限公司	提供劳务		27,298,654.48
洛阳中重自动化工程有 限责任公司	提供劳务	591,240.78	849,219.82
洛阳中重发电设备有限 责任公司	提供劳务		735,820.19
中信重工机械股份有限 公司	提供劳务	26,242,014.91	55,933,047.97
洛阳中重铸锻有限责任 公司	提供劳务	6,964,241.81	4,990,685.19
中信重工工程技术有限 责任公司	提供劳务	1,690,141.29	2,989,155.95
洛阳中重建筑安装工程 有限责任公司	提供劳务	512,396.39	58,836.69
洛阳矿山机械工程设计 研究院有限责任公司	提供劳务	792,101.84	91,743.12
中信重工洛阳重铸铁业 有限责任公司	提供劳务	2,150,587.10	919,134.63
中信重工备件技术服务 有限公司	提供劳务	507,077.96	415,366.95
中信重工装备制造（漳 州）有限公司	提供劳务	2,457,657.80	
中信重工机械股份有限 公司销售公司	提供劳务	168,606,143.87	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□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

关联托管/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

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

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

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中信重工机械股份有限公司	土地及房产	1,068,305.92	534,178.93

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
华贸物流(香港)有限公司	港币 40,000,000.00	2020/6/23	不适用	否
华贸物流(香港)有限公司	美元 30,000,000.00	2020/6/15	借款人承担最后一笔主债务履行期限届满之日起两年	否
香港中旅物流贸易有限公司	美元 15,000,000.00	2018/5/28	借款人承担最后一笔主债务履行期限届满之日起两年	否
华贸物流(香港)有限公司	港币 48,000,000.00	2017/9/7	不适用	否
香港中旅物流贸易有限公司	港币 52,000,000.00	2017/9/7	不适用	否
河南航投物流(卢森堡)有限责任公司	人民币 10,770,000.00	2020/5/18	2023/5/17	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
诚通财务有限责任公司	100,000,000.00	2021/3/1	2021/8/23	
诚通财务有限责任公司	100,000,000.00	2021/4/1	2021/8/23	
诚通财务有限责任公司	100,000,000.00	2021/4/25	2021/8/25	
诚通财务有限责任公司	100,000,000.00	2021/6/29	2021/8/24	
诚通财务有限责任公司	100,000,000.00	2021/8/23	2023/8/22	
诚通财务有限责任公司	100,000,000.00	2021/8/24	2023/8/23	
诚通财务有限责任公司	100,000,000.00	2021/8/25	2023/8/24	
诚通财务有限责任公司	100,000,000.00	2021/8/26	2023/8/25	
诚通财务有限责任公司	100,000,000.00	2021/8/26	2023/8/25	
诚通财务有限责任公司	200,000,000.00	2021/7/28	2023/7/27	

(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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	15,800,000.00	25,211,167.00

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
货币资金					
	诚通财务有 限责任公司	274,019,515.84		239,979,041.57	
	中信财务有 限公司	2,803,019.17		4,432,714.28	
应收账款					
	洛阳中重自 动化工程有 限责任公司	46,805.20	2,340.26	465,160.80	23,258.04
	洛阳中重发 电设备有限 责任公司	1,349,152.00	67,457.60	2,079,152.00	103,957.60
	中信重工机 械股份有限 公司	26,138,640.73	706,327.10	3,590,168.80	179,508.44
	洛阳中重铸 锻有限责任 公司	5,841,328.99	292,066.45	1,450,305.40	72,515.27
	中信重工工 程技术有 限责任公 司	5,413,967.91	270,698.40	6,514,847.16	325,742.36
	中信重工洛 阳重铸铁业 有限责任公 司	77,300.00	3,865.00		
	中信重工装 备制造（漳 州）有限公 司	73,705.00	3,685.25		
	大安国际物 流（北京） 有限公司	4,487,206.35			
	河南航投物 流有限公司	6,716,451.90			
	恒展远东 （北京）国 际供应链管理 股份有限 公司	14,100,107.15			
	中储南京智 慧物流科技 有限公司天 津分公司	24,160,639.10			

	中广核铀业物流(北京)有限公司	2,134,476.00			
	中广核铀业物流(株洲)有限公司	2,969,698.25			
应收票据					
	中信重工机械股份有限公司	8,047,139.00		4,460,000.00	
	洛阳中重铸锻有限责任公司			1,300,000.00	
	中信重工备件技术服务有限公司			200,000.00	
	中信重工洛阳重铸铁业有限责任公司			160,000.00	
预付款项					
	武汉诚通联众物流有限公司	1,249.50		391.49	
其他应收款					
	河南航投物流有限公司	1,372.00		1,372.00	
	厦门华港物流有限公司	828,632.01		828,632.01	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
长期借款			
	诚通财务有限责任公司	700,000,000.00	
应付账款			
	迅诚国际物流有限公司	4,487,206.35	21,351,923.46
	洛阳中重建筑安装工程有限责任公司		360,994.54

	中信重工机械股份有限公司	48,849.45	
	江苏诚通物流有限公司	100,074.26	740,192.26
其他应付款			
	陈平	100,000,000.00	120,000,000.00
	大安国际物流（北京）有限公司		42,183,100.04
合同负债			
	中广核铀业物流（株洲）有限公司	303,646.51	
其他流动负债			
	中广核铀业物流（株洲）有限公司	27,328.19	
租赁负债			
	中信重工机械股份有限公司	980,441.16	

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	1,306,500.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 期权定价模型
------------------	----------------------

可行权权益工具数量的确定依据	按各考核期业绩条件估计,并根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	5,562.31
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,594.38

其他说明

根据公司 2019 年第一次临时股东大会的授权,公司第三届董事会第三十一次会议审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》,确定股票期权的授予日为 2019 年 4 月 22 日。具体情况如下:

1、 关于本激励计划符合授予条件的说明:

根据本激励计划的规定,在公司和激励对象同时满足以下条件时,才能获授股票期权:(一)公司未发生以下任一情形: 1、最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告; 2、最近一个会计年度财务报告内部控制被注册会计师出具否定意见或无法表示意见的审计报告; 3、上市后最近 36 个月内出现过未按法律法规、公司章程、公开承诺进行利润分配的情形; 4、法律法规规定不得实行股权激励的; 5、中国证监会认定的其他情形。(二)激励对象未发生以下任一情形: 1、最近 12 个月内被证券交易所认定为不适当人选; 2、最近 12 个月内被中国证监会及其派出机构认定为不适当人选; 3、最近 12 个月内因重大违法违规行为被中国证监会及其派出机构行政处罚或者采取市场禁入措施; 4、具有《公司法》规定的不得担任公司董事、高级管理人员情形的; 5、法律法规规定不得参与上市公司股权激励的; 6、中国证监会认定的其他情形。(三)公司业绩考核条件达标,达到以下考核条件:

2017 年扣除非经常性损益后的归属于母公司的加权平均净资产收益率不低于【6.0%】,且不低于对标企业 50 分位值水平;2017 年扣除非经常性损益后的归属于母公司的净利润三年复合增长率不低于【15%】,且不低于对标企业 50 分位值水平;2017 年经济增加值(EVA)按照国务院国资委对于中央企业的的相关要求,不低于董事会下达的目标值。公司董事会经过认真核查,公司及激励对象均未发生上述不得授予股票期权的情况且满足业绩考核条件,因此,公司董事会认为激励计划的授予条件已经成就,同意向符合授予条件的 246 名激励对象授予 3,000 万份股票期权。

2、 激励计划的授予情况:

- (1) 授予日：2019 年 4 月 22 日；
- (2) 授予数量：3,000 万份；
- (3) 行权价格：5.82 元/股，股票期权行权前，如公司发生派息、资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股或缩股等事项，相应行权价格将参照相关规定进行调整；
- (4) 授予人数：246 名；
- (5) 股票来源：公司从二级市场上回购本公司 A 股普通股和向激励对象定向发行 A 股普通股；
- (6) 行权安排：本激励计划的有效期限自股票期权授予之日起至激励对象获授的股票期权全部行权或注销之日止，最长不超过 60 个月；在授予日后的 24 个月为等待期，激励对象获授的股票期权不得转让、用于担保或偿还债务；等待期满后在公司和激励对象满足相关业绩条件的情况下，可根据下述安排分期行权：

行权期	行权时间	可行权数量占获授股票期权数量比例
第一个行权期	自授予日起满24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日止	33%
第二个行权期	自授予日起满36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日止	33%
第三个行权期	自授予日起满48个月后的首个交易日起至授予日起60个月内的最后一个交易日止	34%

(一) 股份支付的修改、终止情况

2021 年 12 月 29 日，公司召开第四届董事会第二十七次会议及第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于调整股票期权激励计划激励对象名单、期权数量及注销部分股票期权的议案》。由于原激励对象王亚南、贾磊等 16 人离职原因，不再符合激励条件，董事会决定注销上述 16 人已获授但尚未行权的第二个行权期及第三个行权期对应的股票期权 1,306,500 份。经过本次调整后，公司股票期权激励计划激励对象由 225 名调整至 209 名，已授予但尚未行权的股票期权数量由 18,227,350 份调整至 16,920,850 份

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

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

适用 不适用

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

(1) 或有负债

本公司与俄罗斯 ACK 有限责任公司（以下简称“ACK 公司”）就运输代理服务存在纠纷，ACK 公司向俄罗斯新西伯利亚州仲裁法院提起诉讼，俄罗斯新西伯利亚州仲裁法院于 2020 年 10 月 5 日受理诉讼，ACK 公司索赔债权金额折合人民币 4,503,303.18 元及违约金折合人民币 4,215,925.22 元。截至本财务报表批准报出日止，案件正在审理中。

本公司之控股子公司深圳港中旅供应链贸易有限公司（以下简称“深圳供应链”）就未收回的应收款项向霸州市东升实业有限公司（以下简称“霸州东升”）提起诉讼，应收款项为 30,133,486.88 元。2019 年 9 月 17 日，此案由中华人民共和国广东省深圳市南山区人民法院作出判决：被告霸州东升向深圳供应链支付货款 30,133,486.88 元及逾期付款利息（利息以 30,133,486.88 元为基数自 2016 年 5 月 11 日起按年化 20% 计算至被告霸州东升付清货款之日止）。目前上述判决已经生效，深圳供应链于 2020 年 1 月 21 日向深圳市南山区人民法院申请强制执行，截至本财务报表批准报出日止，该案法院依法取得了被执行人霸州市东升所有的变频器、锯床等动产一批的处置权，并已启动拍卖、变卖程序，但因疫情原因暂无法对该设备进行评估，致使处置程序暂无法继续，待条件成就后深圳供应链可向法院申请恢复对房产的处置程序。

本公司之控股子公司香港中旅货运有限公司（以下简称“香港中货”）与均昌有限公司（以下简称“均昌公司”）就场地租赁事项存在纠纷，均昌公司向香港高等法院提起诉讼，香港高等法院法院于 2021 年 5 月 14 日受理诉讼，均昌公司要求香港中货及其客户交出粉岭场地的管有权，并按市

值租金 455,000 港元缴付 2020 年 1 月 1 日至交回粉领场地日期为止作为这期间的租金费用,同时,亦须缴付上述期间的差饷地租、其他罚款及法庭行息,目前该案件尚处于法院审理阶段。

本公司之控股子公司香港中旅物流贸易公司(以下简称“中旅物贸”)与香港中旅协记货仓公司(以下简称“中旅协记”)就中旅协记强行收回香港红磡一二仓争议事项存在纠纷,2021 年 5 月 4 日香港高等法院受理中旅物贸起诉中旅协记案件,中旅物贸要求法院颁布临时禁制令禁止中旅协记及相关公司不得阻止、干涉中旅物贸人员进出、占用原有仓库经营业务并赔偿因强行进入仓库而带来的所有损失。2021 年 5 月 20 日香港高等法院颁布临时禁制令,中旅协记反对禁制令、要求中旅物贸及其客户交出红磡一二仓的管有权并按照市值租金标准提出损失索赔,目前该案件尚处于临时禁制令的法院审理阶段。

关联方提供担保详见附注十、关联方交易之关联方担保情况。

截止 2021 年 12 月 31 日,本公司无为非关联方单位提供保证的情况。

本公司截止 2021 年 12 月 31 日尚未到期的保函折合人民币为 445,253,661.95 元。

除存在上述或有事项外,截止 2021 年 12 月 31 日,本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(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

十五、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

单位:元 币种:人民币

拟分配的利润或股利	293,855,522.05
经审议批准宣告发放的利润或股利	293,855,522.05

注:根据中国证监会关于上市公司分红的有关规定,拟以公司 2021 年 12 月 31 日总股本 1,309,462,971 股为基数,减去截止本议案通过日已回购股份 20,622,962 股,向全体股东每 10 股派发人民币现金股利 2.28 元人民币(含税),现金分红金额 293,855,522.05 元人民币,占可供分配利润的 41.36%,剩余未分配利润 416,544,940.66 元结转留存。

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

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十六、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**(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

单位：元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
港中旅华贸国际物流(张家港)有限公司	7,407,789.72	7,395,397.65	12,392.07	-0.27	12,051.93	12,051.93
CTS Logistics USA LLC		-897,059.79	-897,059.79		-897,059.79	-897,059.79
上海柏荟		734,398.68	-755,862.72		-755,862.72	-755,862.72

报关有限公司						
--------	--	--	--	--	--	--

其他说明：

无

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10% 或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10% 或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75% 时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

- (1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- (2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

本公司的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标系对持续经营利润总额进行调整后的指标，除不包括总部费用之外，该指标与本集团持续经营利润总额是一致的。本公司有如下两个报告分部：

(1) 跨境综合物流是按照客户要求，接受空运和海运运输业务的总包或者分包，包括营销、物流咨询、方案设计、成本控制和全程客服等在内的前端服务，境内运输、理货仓储、配套作业、配载集装和监管服务等在内的出口仓储，订舱管理、单证管理、关务服务和进港管理等在内的离岸管理，空运集运、海运集运、多式联运和工程物流在内的国际运输，目的港清关服务、进口仓储、转运和分拨派送等在内的目的港服务，以及结算和资金流等在内的全过程物流产品和服务；

(2) 特种物流主要是为客户提供电力工程物流、项目大件运输、危险品运输、以及仓储配送的综合物流服务，包括铁路大件专列运输、电厂燃料铁路运输、各类大型设备公路运输、水路运输、风电设备运输、电厂仓储服务项目、铁路沥青、油品运输、铁路及公路铀矿及核乏料运输等。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	跨境综合物流	特种物流	分部间抵销	合计
对外交易收入	2,369,059.39	97,706.35		2,466,765.74
分部间交易收入				
对联营和合营企业的投资收益	2,822.30	621.98		3,444.28
信用减值损失	-300.77	-287.22		-587.99
资产减值损失				
折旧费和摊销费	5,618.09	482.78		6,100.87
利润总额（亏损总额）	106,834.79	12,134.32		118,969.11
所得税费用	23,489.38	2,167.80		25,657.18
净利润（净亏损）	83,345.41	9,966.52		93,311.93
资产总额	882,817.55	205,753.41	36,223.14	1,052,347.82
负债总额	511,462.04	36,192.32	36,223.14	511,431.22
其他重要的非现金项目				
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用				
对联营和合营企业的长期股权投资	25,851.91	2,982.88		28,834.79
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额				

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

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

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	2,576,586,504.73
1 至 2 年	8,367,379.69
2 至 3 年	12,123,485.05
3 年以上	25,126,848.58
合计	2,622,204,218.05

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	104,708,847.25	3.99	26,646,441.96	25.45	78,062,405.29	99,775,418.32	6.07	25,230,856.18	25.29	74,544,562.14
其中：										
按组合计提坏账准备	2,517,495,370.80	96.01	14,077,527.25	0.56	2,503,417,843.55	1,544,884,377.19	93.93	16,632,473.07	1.08	1,528,251,904.12
其中：										
组合 1	91,358,416.88	3.49			91,358,416.88	66,226,569.68	4.02			66,226,569.68
组合 2	2,426,136,953.92	92.52	14,077,527.25	0.58	2,412,059,426.67	1,478,657,807.51	89.91	16,632,473.07	1.12	1,462,025,334.44
合计	2,622,204,218.05	100.00	40,723,969.21	/	2,581,480,248.84	1,644,659,795.51	/	41,863,329.25	/	1,602,796,466.26

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海亚致力物流有限公司	73,984,277.87	191,720.23	0.26	存续期信用风险低
上海势捷国际物流有限公司	4,062,681.20	4,062,681.20	100	存续期信用风险高
中经得美国际快运代理有限公司上海分公司	3,461,255.10	6,739.80	0.19	存续期信用风险低
北方重工集团有限公司	3,366,976.58	3,067,007.29	91.09	存续期信用风险高
金华市永发贸易有限公司	1,982,833.06	1,982,833.06	100	存续期信用风险高
上海利剑国际货物运输代理有限公司	1,720,479.63	1,720,479.63	100	存续期信用风险高
上海货呢网络科技有限公司	1,690,585.61	1,690,585.61	100	涉及诉讼收回风险高
上海风利国际物流有限公司	1,465,212.10	1,465,212.10	100	存续期信用风险高
上海安睿国际货物运输代理有限公司	1,217,929.00	1,217,929.00	100	存续期信用风险高
上海天潼国际货运代理有限公司	964,362.19	964,362.19	100	存续期信用风险高
上海瑞福康盛国际物流有限公司	962,573.70	962,573.70	100	存续期信用风险高
上海佳辉国际物流有限公司	962,389.21	962,389.21	100	存续期信用风险高
上海贞佳实业有限公司	869,522.70	869,522.70	100	存续期信用风险高
上海锦强货运代理有限公司	706,379.41	706,379.41	100	存续期信用风险高
MARASST INCORPORATION	566,635.18	566,635.18	100	存续期信用风险高
上海汇裕国际货物运输代理有限公司	457,344.99	457,344.99	100	存续期信用风险高
上海菲涑速国际货物运输代理有限公司	430,522.46	430,522.46	100	存续期信用风险高
杭州浩峰进出口有限公司	308,401.21	308,401.21	100	存续期信用风险高
上海元瀚国际货物运输代理有限公司	295,377.49	295,377.49	100	存续期信用风险高
深圳市巡洋国际物流有限公司	269,500.00			存续期信用风险低
上海领氏国际物流	268,979.00	268,979.00	100	存续期信用风险

有限公司				高
昌保国际货运代理(上海)有限公司	265,537.22	260,468.27	98.09	存续期信用风险高
上海起秀国际货运代理有限公司	256,514.00	256,514.00	100	存续期信用风险高
厦门速传物流发展股份有限公司上海分公司	233,710.50	233,710.50	100	存续期信用风险高
山东德棉集团有限公司	226,481.19	226,481.19	100	存续期信用风险高
宁波新禾国际货运代理有限公司	222,734.50	222,734.50	100	存续期信用风险高
上海誉名船务有限公司	221,845.60	221,845.60	100	存续期信用风险高
上海君临国际物流有限公司	220,203.34	220,203.34	100	存续期信用风险高
其他	3,047,603.21	2,806,809.10	92.1	存续期信用风险高
合计	104,708,847.25	26,646,441.96	25.45	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：无

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
组合 1	91,358,416.88		
组合 2	2,426,136,953.92	14,077,527.25	0.58
合计	2,517,495,370.80	14,077,527.25	0.56

按组合计提坏账的确认标准及说明：

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

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	25,230,856.18	1,694,754.68	279,168.90			26,646,441.96

按组合计提预期信用损失的应收账款	16,632,473.07	273,965.90	2,828,911.72			14,077,527.25
合计	41,863,329.25	1,968,720.58	3,108,080.62			40,723,969.21

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
中设国际商务运输代理有限公司	549,546.34	银行转账
RDS CARGO GROUP DWC LLC	129,349.12	银行转账
海隆石油技术服务有限公司	65,307.26	银行转账
江苏飞泽国际货运代理有限公司	48,302.67	银行转账
合计	792,505.39	/

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
近铁国际物流(中国)有限公司	94,691,391.09	3.61	
全球国际货运代理(中国)有限公司	82,974,076.52	3.16	
上海亚致力物流有限公司	73,984,277.87	2.82	191,720.23
华为技术有限公司	65,605,239.00	2.50	
长飞光纤光缆股份有限公司	46,480,992.47	1.77	
合计	363,735,976.95	13.86	191,720.23

其他说明

无

(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

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	62,500,000.00	26,753,392.15
其他应收款	412,120,293.25	605,964,152.95
合计	474,620,293.25	632,717,545.10

其他说明：

□适用 √不适用

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

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中特物流有限公司	55,000,000.00	
港中旅华贸(上海)信息科技有限公司	6,000,000.00	
天津华贸柏骏国际物流有限公司	1,500,000.00	18,502,596.46
广州华贸国际货运代理有限公司		4,370,000.00
深圳市港中旅华贸国际物流有限公司		3,112,031.74

华贸物流（香港）有限公司		768,763.95
合计	62,500,000.00	26,753,392.15

(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

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	231,673,848.66
1 至 2 年	57,607,696.62
2 至 3 年	110,683,945.52
3 年以上	12,614,349.45
合计	412,579,840.25

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,226,834.00	1,621,642.04
存出保证金	92,537,362.35	59,968,103.92
应收暂付款	318,815,643.90	544,833,953.99
合计	412,579,840.25	606,423,699.95

(3). 坏账准备计提情况

□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采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的其他应收款	339,547.00					339,547.00
按组合计提预期信用损失的其他应收款	120,000.00					120,000.00
合计	459,547.00					459,547.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

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 币种：人民币

单位名称	款项的性质	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
天衡国际货运代理(深圳)有限公司	存出保证金	8,887,110.00	1年以内	2.15	
金鹏航空股份有限公司	存出保证金	8,712,000.00	1年以内 8412000, 五年以上 300000	2.11	
温州立鑫国际物流有限公司	存出保证金	5,265,000.00	1年以内	1.28	
厦门联合国国际船舶代理有限公司	存出保证金	3,500,000.00	1年以内 2750000, 1-2年 750000	0.85	
福建中外运船务代理有限公司厦门分公司	应收暂付款	3,202,000.00	1年以内	0.78	
合计	/	29,566,110.00	/	7.17	

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(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

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	3,076,610,706.34		3,076,610,706.34	2,563,738,397.78		2,563,738,397.78
对联营、合营企业投资	229,106,917.60		229,106,917.60	150,815,792.30		150,815,792.30
合计	3,305,717,623.94		3,305,717,623.94	2,714,554,190.08		2,714,554,190.08

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
深圳港中旅供应链贸易有限公司	66,208,554.36			66,208,554.36		
广州华贸国际货运代理有限公司	2,785,561.68	367,700.00		3,153,261.68		
CTS WORLD WIDE LOGISTICS INC.	635,290.00			635,290.00		
港中旅华贸工程有限公司	50,090,000.00			50,090,000.00		
华贸物流(香港)	71,253,200.00			71,253,200.00		

有限公司						
深圳市港中旅华贸国际物流有限公司	12,279,347.10	1,052,000.00		13,331,347.10		
厦门华贸物流有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
华贸报关(厦门)有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00		
华贸(美国)物流有限公司	4,038,250.00		4,038,250.00			
成都港中旅华贸国际物流有限公司	5,312,000.00	311,400.00		5,623,400.00		
重庆华贸国际物流有限公司	5,312,000.00	141,900.00		5,453,900.00		
华贸国际物流(长沙)有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
华贸供应链武汉有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
港中旅华贸国际物流(济南)有限公司	15,056,000.00	(56,000.00)		15,000,000.00		
昆山港中旅华贸国际物流有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
华贸供应链管理南京有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
宁波港中旅华贸国际物流有限公司	5,379,000.00	174,600.00		5,553,600.00		
上海华贸国际物流有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
上海柏荟报关有限公司	1,500,000.00		1,500,000.00			

港中旅华 贸报关 (深圳) 有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00	
港中旅华 贸(上海) 信息科技 有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	
天津华贸 柏骏国际 物流有限 公司	5,789,000.00	223,100.00		6,012,100.00	
郑州港中 旅华贸国 际物流有 限公司	5,289,000.00	289,900.00		5,578,900.00	
港中旅华 贸供应链 管理(上 海)有限 公司	10,000,000.00			10,000,000.00	
港中旅华 贸国际物 流(张家 港)有限 公司	5,000,000.00		5,000,000.00		
上海德祥 国际货运 代理有限 公司	38,517,936.07	990,600.00		39,508,536.07	
上海德祥 物流有限 公司	182,162,238.59	222,300.00		182,384,538.59	
上海德祥 船务有限 公司	11,967,080.79			11,967,080.79	
上海德祥 集装箱运 输有限公 司	11,097,583.55			11,097,583.55	
佛山港中 旅华贸国 际物流有 限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	
昆明华贸 国际物流 有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	
中特物流 有限公司	1,278,491,155.64	1,840,900.00		1,280,332,055.64	
深圳华贸	8,000,000.00			8,000,000.00	

跨境电商物流有限公司					
华贸医疗科技(广州)有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00	
北京华安润通国际物流有限公司	556,550,000.00			556,550,000.00	
连云港华贸国际物流有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	
洛阳中重运输有限责任公司	69,207,200.00	8,990,918.56		78,198,118.56	
徐州华贸国际物流有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	
香港华贸国际物流有限公司	1,681,000.00	1,458,300.00		3,139,300.00	
上海高投国际物流有限公司	111,000.00	111,600.00		222,600.00	
湖南电力物流服务有限责任公司	891,000.00	890,200.00		1,781,200.00	
中特国际物流有限公司	312,000.00	311,400.00		623,400.00	
湖南中特铁兴建设有限公司	334,000.00	333,900.00		667,900.00	
香港中旅物流贸易有限公司	278,000.00	278,600.00		556,600.00	
香港中旅货运有限公司	111,000.00	111,600.00		222,600.00	
杭州佳成国际物流股份有限公司		505,365,640.00		505,365,640.00	
合计	2,563,738,397.78	523,410,558.56	10,538,250.00	3,076,610,706.34	

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
厦门华港物流有限公司	22,621,054.62			461,310.59						23,082,365.21	
河南航投物流有限公司	128,194,737.68			19,365,277.62						147,560,015.30	
深圳市深创建供应链有限公司		50,250,000.00		8,214,537.09						58,464,537.09	
小计	150,815,792.30	50,250,000.00		28,041,125.30						229,106,917.60	
合计	150,815,792.30	50,250,000.00		28,041,125.30						229,106,917.60	

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,949,063,875.00	13,939,741,539.46	8,555,969,013.57	7,906,635,071.23
其他业务	4,585,955.61	501,982.34		
合计	14,953,649,830.61	13,940,243,521.80	8,555,969,013.57	7,906,635,071.23

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(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：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	236,767,802.33	85,291,327.90
权益法核算的长期股权投资收益	28,041,125.30	9,605,455.21
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,574,771.39	364,226.23
合计	263,234,156.24	95,261,009.34

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	11,655,436.11	
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）	12,219,181.28	
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		
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	4,370,545.79	
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	496,821.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-20,772,070.00	
减：所得税影响额	2,246,649.22	
少数股东权益影响额	1,058,319.41	
合计	4,664,945.93	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	17.13	0.65	0.64
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.04	0.65	0.64

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长: 向宏

董事会批准报送日期: 2022 年 4 月 15 日

修订信息

适用 不适用