

防伪编号： 07552021021012244181

鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）已签



微信扫一扫查询真伪

报告文号： 鹏盛审字[2021]第050号  
委托单位： 港中旅华贸国际物流股份有限公司  
被审验单位名称： 深圳市深创建供应链有限公司  
被审单位所在地： 深圳市  
事务所名称： 鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）  
报告类型： 财务报表审计(无保留意见)  
报告日期： 2021-02-03  
报备日期： 2021-02-04  
签名注册会计师： 刘胜洪 曹芳

# 深圳市深创建供应链有限公司（合并）

## 2019年01月至2020年12月审计报告

事务所名称： 鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）  
事务所电话： 13005471656  
传真： 0755-82926546  
通信地址： 深圳市福田区福田街道福山社区滨河大道5020号同心大厦21层2101  
电子邮件： 47470029@szicpa.org  
事务所网址： //www.szpscpa.com

如对上述报备资料有疑问，请与深圳市注册会计师协会秘书处联系。

防伪查询电话号码： 0755-83515412

防伪技术支持电话： 0755-82733911

防伪查询网址： <http://check.szicpa.org>



深圳注协

**深圳市深创建供应链有限公司**  
**2019、2020 年度合并财务报表**  
**审计报告**

**鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）**

目录	页次
一、审计报告	1-2
二、已审合并财务报表	
合并资产负债表	3-4
合并利润表	5
合并现金流量表	6
合并所有者权益变动表	7-8
母公司资产负债表	9-10
母公司利润表	11
母公司现金流量表	12
母公司所有者权益变动表	13
合并财务报表附注	14-43
三、事务所营业执照及报告许可证	

# 审计报告

鹏盛审字[2021]第 050 号

深圳市深创建供应链有限公司全体股东：

## 一、 审计意见

我们审计了深圳市深创建供应链有限公司（以下简称“深创建公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019、2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了深创建公司 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019、2020 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“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，我们独立于深创建公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、 管理层和治理层对财务报表的责任

深创建公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估深创建公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算深创建公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督深创建公司的财务报告过程。

## 四、 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：

(1) 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。

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

(3) 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。

(4) 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，就可能对深创建公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致深创建公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

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

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

鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）



中国·深圳

中国注册会计师：



中国注册会计师：



日期：2021年2月3日

# 合并资产负债表

2020年12月31日

金额单位：人民币元

单位名称：深圳市深创建供应链有限公司

资 产	行次	期末余额	上年年末余额
流动资产：	1	18,121,286.08	6,510,243.19
货币资金	2	11,822,102.66	3,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3		
衍生金融资产	4	-	-
应收票据	5	7,688,277.38	5,845,071.00
应收账款	6	253,977.85	231,844.22
预付款项	7	1,286,561.36	153,813.28
其他应收款	8		
存货	9		
合同资产	10		
持有待售资产	11		
一年内到期的非流动资产	12	272,302.82	74,348.48
其他流动资产	13	39,444,508.15	15,815,320.17
流动资产合计	14		
非流动资产：	15		
发放贷款及垫款	16		
可供出售金融资产	17		
持有至到期投资	18		
长期应收款	19		
长期股权投资	20		
投资性房地产	21	3,778,723.47	1,385,404.16
固定资产	22		
在建工程	23		
工程物资	24		
固定资产清理	25		
生产性生物资产	26		
油气资产	27	224,259.02	193,086.80
无形资产	28		
开发支出	29		
商誉	30	5,094,059.64	606,511.77
长期待摊费用	31		
递延所得税资产	32		
其他非流动资产	33	9,097,042.13	2,185,002.73
非流动资产合计	34	48,541,550.28	18,000,322.90
资产总计			

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并资产负债表（续）

2020年12月31日

单位名称: 深圳市深创建供应链有限公司

金额单位: 人民币元

负债及所有者（股东）权益	行次	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	35		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	36		
衍生金融负债	37		
应付票据	38		
应付账款	39	2,845,953.44	1,958,518.19
预收款项	40	-	-
合同负债	41		
应付职工薪酬	42	1,456,273.30	699,961.45
应交税费	43	1,719,551.29	1,817,930.57
其他应付款	44	27,348,016.44	2,995,799.76
持有待售负债	45		
一年内到期的非流动负债	46		
其他流动负债	47		
<b>流动负债合计</b>	48	<b>33,369,794.47</b>	<b>7,472,209.97</b>
非流动负债：	49		
长期借款	50		
应付债券	51		
其中：优先股	52		
永续债	53		
租赁负债	54		
长期应付款	55		
专项应付款	56		
预计负债	57		
递延收益	58		
递延所得税负债	59		
其他非流动负债	60		
<b>非流动负债合计</b>	61	-	-
<b>负债合计</b>	62	<b>33,369,794.47</b>	<b>7,472,209.97</b>
所有者权益（或股东权益）：	63		
实收资本	64	10,000,000.00	3,000,000.00
其他权益工具	65		
其中：优先股	66		
永续债	67		
资本公积	68		
减：库存股	69		
其他综合收益	70		
专项储备	71		
盈余公积	72	5,000,000.00	856,503.69
一般风险准备	73		
未分配利润	74	171,755.81	6,671,609.24
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	75	<b>15,171,755.81</b>	<b>10,528,112.93</b>
少数股东权益	76		
<b>所有者权益合计</b>	77	<b>15,171,755.81</b>	<b>10,528,112.93</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	78	<b>48,541,550.28</b>	<b>18,000,322.90</b>

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并利润表

2020年度

单位名称:深圳市深创建供应链有限公司

金额单位:人民币元

项 目	行次	本年金额	上年金额
<b>一、营业收入</b>	1	<b>61,622,923.22</b>	<b>18,014,146.28</b>
其中: 营业收入	2	61,622,923.22	18,014,146.28
利息收入	3		
<b>二、营业总成本</b>	4	<b>20,081,242.54</b>	<b>9,005,113.49</b>
其中: 营业成本	5	7,603,632.47	3,489,158.89
营业税金及附加	6	317,675.82	107,253.44
销售费用	7	-	141,166.00
管理费用	8	12,063,015.82	4,953,845.76
研发费用	9	110,712.88	315,878.85
财务费用	10	-13,794.45	-2,189.45
其中: 利息费用	11		
利息收入	12	18,514.43	3,954.87
资产减值损失	13	-	-
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	14		
投资收益(损失以“-”号填列)	15	378,029.11	8,663.01
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	16		
汇兑收益	17		
其他收益	18		
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>	19	<b>41,919,709.79</b>	<b>9,017,695.80</b>
加: 营业外收入	20	490,917.43	22,194.23
减: 营业外支出	21	172,899.89	300.00
<b>三、利润总额</b>	22	<b>42,237,727.33</b>	<b>9,039,590.03</b>
减: 所得税费用	23	5,804,572.71	1,511,477.10
<b>四、净利润</b>	24	<b>36,433,154.62</b>	<b>7,528,112.93</b>
(一) 按经营持续性分类	25		
1. 持续经营净利润	26	36,433,154.62	7,528,112.93
2. 终止经营净利润	27		
(二) 按所有权归属分类	28		
1. 归属于母公司所有者的净利润	29	36,433,154.62	7,528,112.93
2. 少数股东损益	30		
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	31		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	32		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	33		
1. 重新计量设定受益计划变动额	34		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	35		
.....	36		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	37		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	38		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	39		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	40		
4. 现金流量套期损益的有效部分	41		
5. 外币财务报表折算差额	42		
.....	43		
<b>七、综合收益总额</b>	44	<b>36,433,154.62</b>	<b>7,528,112.93</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	45	36,433,154.62	7,528,112.93
归属于少数股东的综合收益总额	46		
<b>八、每股收益:</b>	47		
(一) 基本每股收益(元/股)	48		
(二) 稀释每股收益(元/股)	49		

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



# 合并现金流量表

2020年度

单位名称:深圳市深创建供应链有限公司

人民币 元

项 目	行次	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	63,643,294.48	17,776,467.30
收到的税费返还	3	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	4	13,076,368.52	3,128,838.88
<b>经营活动现金流入小计</b>	5	<b>76,719,663.00</b>	<b>20,905,306.18</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	6	7,526,602.65	1,098,732.00
支付给职工以及为职工支付的现金	7	7,012,720.05	3,191,762.10
支付的各项税费	8	8,767,710.69	667,117.51
支付的其他与经营活动有关的现金	9	20,955,795.14	7,306,984.57
<b>经营活动现金流出小计</b>	10	<b>44,262,828.53</b>	<b>12,264,596.18</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	11	<b>32,456,834.47</b>	<b>8,640,710.00</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>	12		
收回投资所收到的现金	13	-	-
取得投资收益收到的现金	14	378,029.11	8,663.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	15	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	17	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	18	<b>378,029.11</b>	<b>8,663.01</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	19	7,552,328.02	2,139,129.82
投资所支付的现金	20	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	22	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	23	<b>7,552,328.02</b>	<b>2,139,129.82</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	24	<b>-7,174,298.91</b>	<b>-2,130,466.81</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>	25		
吸收投资所收到的现金	26	7,000,000.00	3,000,000.00
借款所收到的现金	27	-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	28	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	29	<b>7,000,000.00</b>	<b>3,000,000.00</b>
偿还债务所支付的现金	30	-	-
分配股利、利润和偿还利息所支付的现金	31	11,849,390.01	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	32	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	33	<b>11,849,390.01</b>	<b>-</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	34	<b>-4,849,390.01</b>	<b>3,000,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	35	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	36	<b>20,433,145.55</b>	<b>9,510,243.19</b>
加: 期初现金及现金等价物余额	37	9,510,243.19	-
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	38	<b>29,943,388.74</b>	<b>9,510,243.19</b>

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

# 合并所有者权益变动表

2020年度

单位名称:深圳市深创建供应链有限公司

金额单位:人民币元

项目	本年金额										所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益
	实收资本	其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	3,000,000.00							856,503.69		6,671,609.24	-	10,528,112.93
加:会计政策变更												-
前期差错更正										-46,948.08		-46,948.08
其他												
二、本年期初余额	3,000,000.00	-	-	-	-	-	-	856,503.69		6,624,661.16	-	10,481,164.85
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	7,000,000.00	-	-	-	-	-	-	4,143,496.31		-6,452,905.35	-	4,690,590.96
(一)综合收益总额										36,433,154.62		36,433,154.62
(二)所有者投入和减少资本	7,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-			-	7,000,000.00
1. 股东投入的普通股	7,000,000.00											7,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												-
3. 股份支付计入所有者权益的金额												-
4. 其他												-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	4,143,496.31		-42,886,059.97	-	-38,742,563.66
1. 提取盈余公积								4,143,496.31		-4,143,496.31		-
2. 提取一般风险准备												-
3. 对所有者(或股东)的分配										-38,742,563.66		-38,742,563.66
4. 其他												-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-				-
1. 资本公积转增资本(或股本)												-
2. 盈余公积转增资本(或股本)												-
3. 盈余公积弥补亏损												-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												-
5. 其他综合收益结转留存收益												-
6. 其他												-
四、本期期末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	5,000,000.00		171,755.81	-	15,171,755.81

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## 合并所有者权益变动表（续）

2020年度

单位名称:深圳市深创建供应链有限公司

金额单位:人民币元

项目	上年金额										所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	
	实收资本	其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额												-	-
加: 会计政策变更													-
前期差错更正													-
其他													-
二、本年期初余额													-
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	3,000,000.00	-	-	-	-	-	-	856,503.69		6,671,609.24		-	10,528,112.93
(一) 综合收益总额										7,528,112.93		-	7,528,112.93
(二) 所有者投入和减少资本	3,000,000.00												3,000,000.00
1. 股东投入的普通股	3,000,000.00												3,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积								856,503.69		-856,503.69			
2. 提取一般风险准备								856,503.69		-856,503.69			
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
四、本期期末余额	3,000,000.00	-	-	-	-	-	-	856,503.69		6,671,609.24		-	10,528,112.93

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

# 母公司资产负债表

2020年12月31日

单位名称:深圳市深创建供应链有限公司

人民币 元

资 产	行次	期末数	年初数
流动资产:	1		
货币资金	2	10,513,307.68	283,943.84
交易性金融资产	3	1,822,102.66	-
衍生金融资产	4	-	-
应收票据	5	-	-
应收账款	6	2,555,613.46	-
预付款项	7	-	-
其他应收款	8	13,099,807.26	7,814,920.96
其中: 应收利息	9	-	-
应收股利	10	12,882,764.93	7,708,533.26
其他应收款	11	217,042.33	106,387.70
存货	12	-	-
持有待售资产	13	-	-
一年内到期的非流动资产	14	-	-
其他流动资产	15	232,512.91	12,268.55
流动资产合计	16	28,223,343.97	8,111,133.35
非流动资产:	17		
可供出售金融资产	18	-	-
持有至到期投资	19	-	-
长期应收款	20	-	-
长期股权投资	21	3,260,000.00	2,260,000.00
投资性房地产	22	-	-
固定资产	23	1,542,522.10	136,874.92
在建工程	24	-	-
生产性生物资产	25	-	-
油气资产	26	-	-
无形资产	27	-	-
开发支出	28	-	-
商誉	29	-	-
长期待摊费用	30	4,977,715.73	410,581.40
递延所得税资产	31	-	-
其他非流动资产	32	-	-
非流动资产合计	33	9,780,237.83	2,807,456.32
资产总计	34	38,003,581.80	10,918,589.67

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

# 母公司资产负债表（续）

2020年12月31日

单位名称：深圳市深创建供应链有限公司

人民币 元

负债及所有者（股东）权益	行次	期末数	年初数
流动负债：	35		
短期借款	36	-	-
交易性金融负债	37	-	-
衍生金融负债	38	-	-
应付票据	39	-	-
应付账款	40	1,719,313.57	-
预收款项	41	-	-
应付职工薪酬	42	133,043.48	170,304.87
应交税费	43	179,043.57	-
其他应付款	44	22,019,937.65	800,000.00
其中：应付利息	45	-	-
应付股利	46	21,442,563.66	-
其他应付款	47	577,373.99	800,000.00
持有待售的负债	48	-	-
一年内到期的非流动负债	49	-	-
其他流动负债	50	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>51</b>	<b>24,051,338.27</b>	<b>970,304.87</b>
非流动负债：	52		
长期借款	53	-	-
应付债券	54	-	-
其中：优先股	55		
永续债	56		
长期应付款	57	-	-
预计负债	58	-	-
递延收益	59	-	-
递延所得税负债	60	-	-
其他非流动负债	61	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>62</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	<b>63</b>	<b>24,051,338.27</b>	<b>970,304.87</b>
所有者权益（或股东权益）：	64		
实收资本	65	10,000,000.00	3,000,000.00
其他权益工具	66	-	-
其中：优先股	67		
永续债	68		
资本公积	69	-	-
减：库存股	70	-	-
其他综合收益	71	-	-
专项储备	72	-	-
盈余公积	73	3,952,243.53	-
未分配利润	74	-	6,948,284.80
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>75</b>	<b>13,952,243.53</b>	<b>9,948,284.80</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>	<b>76</b>	<b>38,003,581.80</b>	<b>10,918,589.67</b>

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 母公司利润表

2020年度

单位名称:深圳市深创建供应链有限公司

人民币 元

项 目	行次	本年累计数	上年累计数
一、营业收入	1	6,004,234.92	-
减: 营业成本	2	1,318,478.92	-
税金及附加	3	360.00	662.50
销售费用	4	-	-
管理费用	5	1,783,484.68	760,086.42
研发费用	6	-	-
财务费用	7	-4,675.71	-500.46
资产减值损失	8	-	-
加: 其他收益	9	-	-
投资收益	10	33,018,363.24	7,708,533.26
*其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	11	-	-
公允价值变动损益	12	-	-
资产处置收益	13	-	-
二、营业利润	14	35,924,950.27	6,948,284.80
加: 营业外收入	15	-	-
减: 营业外支出	16	50.00	-
三、利润总额	17	35,924,900.27	6,948,284.80
减: 所得税费用	18	178,377.88	-
四、净利润	19	35,746,522.39	6,948,284.80
(一) 持续经营净利润	20	35,746,522.39	6,948,284.80
(二) 终止经营净利润	21	-	-
五、其他综合收益的税后净额	22	-	-
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	23	-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额	24	-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	25	-	-
.....	26	-	-
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	27	-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	28	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	29	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	30	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	31	-	-
5. 外币财务报表折算差额	32	-	-
.....	33	-	-
六、综合收益总额(四+五)	34	35,746,522.39	6,948,284.80
七、每股收益:	35		
(一) 基本每股收益	36	-	-
(二) 稀释每股收益	37	-	-

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

# 母公司现金流量表

2020年度

单位名称:深圳市深创建供应链有限公司

人民币 元

项 目	行次	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	3,726,461.06	-
收到的税费返还	3	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	4	14,638,050.48	822,611.12
<b>现金流入小计</b>	5	<b>18,364,511.54</b>	<b>822,611.12</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	6	1,814,227.15	-
支付给职工以及为职工支付的现金	7	356,867.05	516,331.39
支付的各项税费	8	360.00	19,920.04
支付的其他与经营活动有关的现金	9	8,434,498.86	144,645.13
<b>现金流出小计</b>	10	<b>10,605,953.06</b>	<b>680,896.56</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	11	<b>7,758,558.48</b>	<b>141,714.56</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>	12		
收回投资所收到的现金	13	-	-
取得投资收益收到的现金	14	16,573,350.26	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	15	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	17	-	-
<b>现金流入小计</b>	18	<b>16,573,350.26</b>	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	19	6,180,442.24	597,770.72
投资所支付的现金	20	1,000,000.00	2,260,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	22	-	-
<b>现金流出小计</b>	23	<b>7,180,442.24</b>	<b>2,857,770.72</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	24	<b>9,392,908.02</b>	<b>-2,857,770.72</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>	25		
吸收投资所收到的现金	26	7,000,000.00	3,000,000.00
借款所收到的现金	27	-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	28	-	-
<b>现金流入小计</b>	29	<b>7,000,000.00</b>	<b>3,000,000.00</b>
偿还债务所支付的现金	30	-	-
分配股利、利润和偿还利息所支付的现金	31	12,100,000.00	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	32	-	-
<b>现金流出小计</b>	33	<b>12,100,000.00</b>	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	34	<b>-5,100,000.00</b>	<b>3,000,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	35	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	36	<b>12,051,466.50</b>	<b>283,943.84</b>
加: 期初现金及现金等价物余额	37	283,943.84	-
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	38	<b>12,335,410.34</b>	<b>283,943.84</b>

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





# 深圳市深创建供应链有限公司

## 合并财务报表附注

2019年1月1日至2020年12月31日

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

### 附注一、公司基本情况

- 1、成立日期: 2019年3月4日。
- 2、纳税人统一社会信用代码: 91440300MA5FH2Q03T。
- 3、地址: 深圳市前海深港合作区南山街道临海大道 53 号前海易港中心 W6 号仓库辅助楼 701-1
- 4、法定代表人: 夏林。
- 5、认缴注册资本: 1000 万元人民币。
- 6、经营期限: 永续经营
- 6、企业类型: 有限责任公司。
- 7、经营范围: 一般经营项目: 供应链管理; 道路货物运输代理; 商品信息咨询服务; 打包、装卸、运输全套服务代理; 投资咨询服务; 经营进出口业务; 货物报关报检代理服务; 贸易代理; 在网上从事商贸活动(不含限制项目); 网络技术开发; 计算机软硬件技术开发、销售; 国内贸易; 信息咨询; 企业管理咨询; 物流信息咨询(以上不含证券、保险、基金、金融业务、人才中介服务及其它限制项目); 投资兴办实业。(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)。许可经营范围: 以下项目涉及应取得许可审批的, 须凭相关审批文件方可经营: 仓储服务(危险化学品及易燃易爆易制毒品除外)。
- 8、纳入合并范围内子公司基本信息:

序号	子公司名称	成立时间	注册资本 (人民币万元)	持股比例 (%)
1	深圳跨境贸易物流监管中心有限公司	2019-5-7	5000	100.00%
2	深圳市深泰创建科技有限公司	2019-9-12	1000	100.00%
3	深圳市深保投物业管理有限公司	2020-12-2	100	100.00%

### 附注二、财务报表的编制基础

#### (一) 编制基础

本公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准

则——基本准则》和各项具体会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

## （二）持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 附注三、遵循企业会计准则的声明

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

## 附注四、公司采用的重要会计政策和会计估计

### （一）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （二）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （三）会计计量属性

财务报表项目以历史成本计量为主。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产、衍生金融工具及生物资产等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额（公允价值与现值孰高）计量；盘盈资产等按重置成本计量。

本期财务报表项目的计量属性未发生变化。

### （四）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（一般是指从购买日起 3 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。

### （五）外币折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

外币财务报表的折算遵循下列原则：

1. 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；

2. 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算；

3. 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示；

4. 现金流量表采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

## **(六) 金融工具的确认和计量**

### **1. 金融资产和金融负债的分类**

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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和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)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

### **2. 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法**

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2)在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1)放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2)未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)所转移金融资产的账面价值；(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之和。

### 4. 主要金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照

类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

### (七) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

#### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款——金额 30 万元以上(含)的款项;其他应收款——金额 30 万元以上(含)的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

#### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据	账龄分析法

以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
信用期内	不计提	不计提
信用期外—1 年以内	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	50	50
4 年以上	100	100

#### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

4. 对于其他应收款项(包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等)，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (八) 长期股权投资的确认和计量

#### 1. 长期股权投资初始投资成本的确定：

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司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。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定。

## 2. 长期股权投资的后续计量及收益确认方法

(1) 对实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(2) 采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(3) 采用权益法核算的长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，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；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益予以抵销。

(4) 公司因追加投资等原因对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益在处置该项投资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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。购买日之前持有的股权投资采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理的，原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资收益。

(5) 公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在个别财务报表中，对于处置的股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的相关规定进行会计处理；处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，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。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

#### 4. 长期股权投资减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，按本财务报表附注四(十一)所述方法计提长期股权投资减值准备。

### (九) 固定资产的确认和计量

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

#### 2. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

(1)外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的成本。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号—借款费用》应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2)自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3)投资者投入固定资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(4)非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号—债务重组》、《企业会计准则第20号—企业合并》和《企业会计准则第21号—租赁》确定。



固定资产的弃置费用按照现值计算确定入账金额。

### 3. 固定资产折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5%	4.75
运输工具	5	5%	19.00
电脑、电子设备及软件	3—5	5%	19.00—31.67
办公家私及设备	5	5%	19.00
其他设备	5	5%	19.00

### 4. 固定资产减值准备的提取

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，对固定资产计提固定资产减值准备。

#### (十) 在建工程的确认和计量

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，对在建工程计提在建工程减值准备。

#### (十一) 无形资产的确认和计量

1. 无形资产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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产，不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

3. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本财务报表附注四(十三)所述方法计提无形资产减值准备。

#### (十二) 长期待摊费用的核算方法

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期内平均摊销。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

#### (十三) 资产减值

本项会计政策系指除存货、投资性房地产及金融资产外的其他主要资产的减值。

##### 1. 长期股权投资

如果可收回金额的计量结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值，将差额确认为该项长期股权投资的减值损失。

##### 2. 固定资产、在建工程、无形资产、商誉、采用成本模式计量的投资性房地产等长期非金融资产

对于固定资产、在建工程、无形资产、采用成本模式计量的投资性房地产等长期非金融资产，公司于每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象；因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与该资产、资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或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；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值(扣除预计净残值)。

3. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (十四) 借款费用的确认和计量

##### 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

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

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

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

##### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购

建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

### (十五) 职工薪酬

#### 1. 短期薪酬的会计处理方法

公司在职工为其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，或根据其他相关会计准则要求或允许计入资产成本。

#### 2. 离职后福利的会计处理方法

公司对员工的离职后福利采取设定提存计划的形式。设定提存计划指由公司向单独主体缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。对于设定提存计划，公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (十六) 收入确认原则

#### 1. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### 2. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3. 公司具体确认收入的标准：

本公司的主营业务的综合物流及供应链贸易，其中综合物流主要分为海关跨境电商货物清关监管服务、国际空运、国际海运、仓储第三方物流及特种物流。各主要业务的收入确认方法可细分为：

(1) 海关跨境电商货物清关监管服务：在完成监管服务时确认收入

(2) 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。

(3) 国际海运：于提供货运代理服务完成时确认收入。海运出品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。

(4) 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。租赁业务在租金实际发生时确认收入。

(5) 特种物流：在提供物流服务交易的结果能够可靠估计的情况下，按已完成的物流服务确认收入。

## (十七) 建造合同的确认和计量

1. 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2. 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入；实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3. 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4. 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

## (十八) 政府补助的确认和计量

1. 政府补助在同时满足下列两个条件时予以确认：(1) 能够满足政府补助所附条件；(2) 能

够收到政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。

3. 政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。企业取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。企业取得与收益相关的政府补助，分别下列情况进行处理：(1)用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；(2)用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### (十九) 租赁业务的确认和计量

1. 租赁的分类：租赁分为融资租赁和经营租赁。

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

(2)承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

(4)承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定为经营租赁。

2. 经营租赁的会计处理

出租人：在租赁期内各个期间按照直线法将收取的租金确认计入当期损益。发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

承租人：在租赁期内各个期间按照直线法将租金支出计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

3. 融资租赁的会计处理

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

承租人：在租赁期开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

## **(二十) 企业所得税的确认和计量**

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

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

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

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

## **(二十一) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理**

### **1. 同一控制下企业合并的会计处理**

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的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与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### **2. 非同一控制下企业合并的会计处理**

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；对于合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

## **(二十二) 合并财务报表的编制方法**

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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。

本期若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，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之间的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收



益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均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。

#### 附注五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正说明

##### （一）会计政策变更说明

本期公司无会计政策变更事项。

##### （二）会计估计变更说明

本期公司无会计估计变更事项。

##### （三）前期重大差错更正说明

本期公司无前期重大差错更正事项。

#### 附注六、税(费)项

税种	税率	计税基础
增值税	13%、9%、6%	应税服务额
企业所得税	25%	应纳税所得额
城建税	7%	应交流转税税额
教育费附加	3%	应交流转税税额
地方教育费附加	2%	应交流转税税额

### 附注七：合并财务报表主要项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”和“期初”是指2019年12月31日，“期末”和“年末”是指2020年12月31日；“上期”和“上年”是指2019年度，“本期”和“本年”是指2020年度。

#### 1、货币资金

种 类	期 末 余 额			期 初 余 额		
	原币余额	折合率	折人民币	原币余额	折合率	折人民币
(1) 现 金			<b>49,489.00</b>			<b>219,800.00</b>
其中：人民币（RMB）	9,800.00	1.0000	9,800.00	219,800.00	1.0000	219,800.00
(2) 银行存款			<b>18,071,797.08</b>			<b>6,290,443.19</b>
其中：人民币（RMB）	18,071,797.08	1.0000	18,071,797.08	6,290,443.19	1.0000	6,290,443.19
(3) 其他货币资金			-			
合 计			<b>18,121,286.08</b>			<b>6,510,243.19</b>

#### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末公允价值		期初公允价值	
	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例
(一) 交易性金融资产	11,822,102.66	100.00%	3,000,000.00	100.00%
(1) 交易性权益工具投资				
其中：二级市场股票投资				
二级市场基金投资				
(2) 交易性债券投资				
(3) 衍生金融工具				
(4) 其他交易性金融资产	11,822,102.66	100.00%	3,000,000.00	100.00%
(二) 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				
合 计	<b>11,822,102.66</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,000,000.00</b>	<b>100.00%</b>

\*其中主要明细有：

项 目	金融资产类别	成 本	公允价值变动	期末公允价值	占总额比例
银行理财产品	其他交易性金融资产	11,822,102.66	-	11,822,102.66	100.00%
合 计		<b>11,822,102.66</b>	-	<b>11,822,102.66</b>	<b>100.00%</b>

#### 3、应收账款

账 龄	期 末 余 额			期 初 余 额		
	金 额	占总额比例	坏账准备	金 额	占总额比例	坏账准备
1年以内	7,688,277.38	100.00%	-	5,845,071.00	100.00%	-
1-2年						
2-3年						
3年以上						
合 计	<b>7,688,277.38</b>	<b>100.00%</b>	-	<b>5,845,071.00</b>	<b>100.00%</b>	-
净 额	<b>7,688,277.38</b>			<b>5,845,071.00</b>		

\*其中主要明细有：

单位名称或项目	期末余额	占总额比例

深圳文运通物流有限公司	1,021,045.00	13.28%
东莞市晨伟进出口贸易有限公司	946,686.00	12.31%
广州市惠星供应链服务有限公司(云邮)	905,696.22	11.78%
广东嘉祺昊物流有限公司	702,515.00	9.14%
深圳市正方环球物流有限公司	537,102.00	6.99%
<b>合 计</b>	<b>4,113,044.22</b>	<b>53.50%</b>

#### 4、预付账款

账 龄	期 末 余 额		期 初 余 额	
	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例
1年以内	239,611.99	94.34%	231,844.22	100.00%
1-2年	14,365.86	5.66%		
2-3年				
3年以上				
<b>合 计</b>	<b>253,977.85</b>	<b>100.00%</b>	<b>231,844.22</b>	<b>100.00%</b>

#### 5、其他应收款

项 目	期 末 余 额	期 初 余 额
(1) 应收利息	-	-
(2) 应收股利	-	-
(3) 其他应收款	1,286,561.36	153,813.28
<b>合 计</b>	<b>1,286,561.36</b>	<b>153,813.28</b>

(1) 应收利息：期初、期末均无余额。

(2) 应收股利：期初、期末均无余额。

(3) 其他应收款

按账龄分类明细

账 龄	期 末 余 额			期 初 余 额		
	金 额	占总额比例	坏账准备	金 额	占总额比例	坏账准备
1年以内	1,260,961.36	98.01%		153,813.28	100.00%	-
1-2年	25,600.00	1.99%				
2-3年						
3年以上						
<b>合 计</b>	<b>1,286,561.36</b>	<b>100.00%</b>	-	<b>153,813.28</b>	<b>100.00%</b>	-
<b>净 额</b>	<b>1,286,561.36</b>			<b>153,813.28</b>		

\*其中主要明细有：

单位名称或项目	期末余额	占总额比例
深圳市南油（集团）有限公司	724,554.54	56.32%
招商局保税物流有限公司	103,032.00	8.01%
甘雪萍	100,799.10	7.83%
<b>合 计</b>	<b>928,385.64</b>	<b>72.16%</b>

## 6、固定资产

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
固定资产原值：				
(1) 房屋建筑物	-	-	-	-
(2) 机器设备	-	-	-	-
(3) 运输工具	241,504.42	136,018.47	-	377,522.89
(4) 电子设备及其他设备	1,212,583.18	2,593,309.56	-	3,805,892.74
小 计	1,454,087.60	2,729,328.03	-	4,183,415.63
累计折旧：				
(1) 房屋建筑物	-	-	-	-
(2) 机器设备	-	-	-	-
(3) 运输工具	-	60,517.10	-	60,517.10
(4) 电子设备及其他设备	68,683.44	275,491.62	-	344,175.06
小 计	68,683.44	336,008.72	-	404,692.16
固定资产净值	1,385,404.16			3,778,723.47

## 7、无形资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
华为云服务器	193,086.80	-	40,343.25	152,743.55
金碟云7.2	-	80,960.92	9,445.45	71,515.47
合 计	193,086.80	80,960.92	49,788.70	224,259.02

## 8、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三楼办公室装修费	410,581.40	-	89,581.44	320,999.96
715仓库装修	179,804.23	-	63,460.32	116,343.91
华为云服务器	16,126.14	-	16,126.14	-
南油W6仓装修费	-	4,647,699.45	77,461.66	4,570,237.79
法律咨询	-	94,339.62	7,861.64	86,477.98
合 计	606,511.77	4,742,039.07	254,491.20	5,094,059.64

## 9、应付账款

账 龄	期 末 余 额		期 初 余 额	
	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例
1年以内	2,845,953.44	100.00%	1,958,518.19	100.00%
1-2年				
2-3年				
3年以上				
合 计	2,845,953.44	100.00%	1,958,518.19	100.00%

\*其中主要明细有：

单位名称或项目	期末余额	占总额比例
招商局保税物流有限公司	777,575.87	27.32%
Kintetsu World Express (HK) Limited	556,647.57	19.56%

中外运深圳国际物流有限公司	485,188.01	17.05%
贵阳麒麟芯通信息技术有限公司	316,200.00	11.11%
深圳三森装饰集团股份有限公司	225,000.00	7.91%
<b>合 计</b>	<b>2,360,611.45</b>	<b>82.95%</b>

#### 10、应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期支付(借)	本期计提(贷)	期末余额
工资、奖金、津贴、补贴	696,161.45	6,481,616.41	7,241,728.26	1,456,273.30
福利费	-	324,829.20	324,829.20	-
社保费及住房公积金	-	179,954.94	179,954.94	-
职工教育经费	3,800.00	26,319.50	22,519.50	-
<b>合 计</b>	<b>699,961.45</b>	<b>7,012,720.05</b>	<b>7,769,031.90</b>	<b>1,456,273.30</b>

#### 11、应交税费

税 种	期 末 余 额	年 初 余 额
增值税	116,090.29	313,057.82
企业所得税	1,588,864.49	1,463,530.47
城市维护建设税	8,126.31	21,914.06
教育费附加	4,568.15	9,391.74
个人所得税	665.69	-
地方教育费附加	1,236.36	6,261.16
印花税	-	3,775.32
<b>合 计</b>	<b>1,719,551.29</b>	<b>1,817,930.57</b>

#### 12、其他应付款

项 目	期 末 余 额	年 初 余 额
(1) 应付利息	-	-
(2) 应付股利	21,442,563.66	-
(3) 其他应付款	5,905,452.78	2,995,799.76
<b>合 计</b>	<b>27,348,016.44</b>	<b>2,995,799.76</b>

(1) 应付利息：期初、期末均无余额。

(2) 应付股利

股东或项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
深圳市睿亦科技有限公司	-	13,559,897.28	4,050,000.00	9,509,897.28
深圳力合金融控股股份有限公司	-	25,182,666.38	13,250,000.00	11,932,666.38
<b>合 计</b>	<b>-</b>	<b>38,742,563.66</b>	<b>17,300,000.00</b>	<b>21,442,563.66</b>

(3) 其他应付款

按账龄分类明细

账 龄	期 末 余 额		期 初 余 额	
	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例
1年以内	3,505,452.78	59.36%	2,995,799.76	100.00%
1-2年	2,400,000.00	40.64%	-	0.00%
2-3年	-	0.00%	-	0.00%

3年以上	-	0.00%		0.00%
合 计	5,905,452.78	100.00%	2,995,799.76	100.00%

\*其中其他应付款中主要明细有：

单位名称或项目	期末余额	占总额比例
深圳市创业兴运国际货运代理有限公司	500,000.00	8.47%
广东嘉祺昊物流有限公司	500,000.00	8.47%
深圳市大常生实业有限公司	500,000.00	8.47%
东莞市晨伟进出口贸易有限公司	500,000.00	8.47%
深圳市玖洲晟通电商服务有限公司	500,000.00	8.47%
合 计	2,500,000.00	42.33%

### 13、注册资金及实收资本

(1) 注册资金情况：

投资主体	认 缴 注 册 资 本		实 收 资 本 (实 缴)	
	比例	原币(RMB)	比例	本位币(RMB)
深圳市睿亦科技有限公司	35.00%	3,500,000.00	35.00%	3,500,000.00
深圳市瑞锋投资有限公司	65.00%	6,500,000.00	65.00%	6,500,000.00
合 计	100.00%	10,000,000.00	100.00%	10,000,000.00

(2) 本期实收资本变动情况

投资主体	期 初 实 收 资 本		本期增(减)	期 末 实 收 资 本	
	比例	本位币(RMB)		比例	本位币(RMB)
陈红	35.00%	1,050,000.00	-1,050,000.00		
吴海波	65.00%	1,950,000.00	-1,950,000.00		
深圳市睿亦科技有限公司			3,500,000.00	35.00%	3,500,000.00
深圳市瑞锋投资有限公司			6,500,000.00	65.00%	6,500,000.00
合 计	100.00%	3,000,000.00	7,000,000.00	100.00%	10,000,000.00

### 14、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加(贷)	本期减少(借)	期末余额
法定盈余公积	856,503.69	4,143,496.31	-	5,000,000.00
合 计	856,503.69	4,143,496.31	-	5,000,000.00

### 15、未分配利润

项 目	本年金额	上年金额
(1) 本年利润(净利润)	36,433,154.62	7,528,112.93
加：年初未分配利润	6,671,609.24	-
调整年初未分配利润	-46,948.08	-
其他转入	-	-
(2) 可供分配利润	43,057,815.78	7,528,112.93
减：提取法定盈余公积	4,143,496.31	856,503.69
提取任意盈余公积	-	-
分配股利(利润分配)	38,742,563.66	-
(3) 期末未分配利润	171,755.81	6,671,609.24

## 16、营业收入与成本

业务分类	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 主营业务	<b>61,621,648.18</b>	<b>7,603,632.47</b>	<b>18,011,316.09</b>	<b>3,489,158.89</b>
其中: 提供服务	61,621,648.18	7,603,632.47	18,011,316.09	3,489,158.89
(2) 其他业务	<b>1,275.04</b>	-	<b>2,830.19</b>	-
合 计	<b>61,622,923.22</b>	<b>7,603,632.47</b>	<b>18,014,146.28</b>	<b>3,489,158.89</b>

## 17、税金及附加

税 种	本年发生数	上年发生数
城市维护建设税	174,983.81	58,579.74
教育费附加	74,993.03	25,105.61
地方教育附加	49,995.40	16,737.07
印花税	17,403.58	6,831.02
车船税	300.00	
合 计	<b>317,675.82</b>	<b>107,253.44</b>

## 18、销售费用

项 目	本年发生数	上年发生数
展览费和广告费		141,166.00
合 计	-	<b>141,166.00</b>

## 19、管理费用

项 目	本年发生数	上年发生数
工资、奖金、津贴、补贴	7,241,728.26	2,852,292.06
租赁费	1,223,453.66	101,769.00
交际应酬费	694,592.61	257,213.86
服务费	608,261.78	331,267.90
折旧费	334,775.38	68,683.44
福利费	324,829.20	320,306.14
办公用品	275,552.69	343,056.58
装修费	254,491.20	47,902.32
劳保费	190,646.62	142,773.88
社保费及住房公积金	179,954.94	106,742.81
市内交通费	113,282.10	70,472.53
差旅费	96,824.14	119,105.85
租车费	78,103.27	64,304.97
物业管理费	64,159.40	13,309.93
无形资产摊销	49,788.70	25,502.05
诉讼费	50,000.00	
其他	282,571.87	89,142.44
合 计	<b>12,063,015.82</b>	<b>4,953,845.76</b>

## 20、研发费用

项 目	本年发生数	上年发生数
研究开发费用	110,712.88	315,878.85
<b>合 计</b>	<b>110,712.88</b>	<b>315,878.85</b>

## 21、财务费用

项 目	本年发生数	上年发生数
(1)利息支出		-
减：利息收入	18,514.43	3,954.87
利息收支净额	-18,514.43	-3,954.87
(2)金融机构手续费	4,719.98	1,765.42
<b>合 计</b>	<b>-13,794.45</b>	<b>-2,189.45</b>

## 22、投资收益

项 目	本年发生数	上年发生数
银行理财收益	378,029.11	8,663.01
<b>合 计</b>	<b>378,029.11</b>	<b>8,663.01</b>

## 23、营业外收入

项 目	本年发生数	上年发生数
政府补贴	303,922.33	
增值税进项税额加计抵减	186,995.10	22,194.23
<b>合 计</b>	<b>490,917.43</b>	<b>22,194.23</b>

## 24、营业外支出

项 目	本年发生数	上年发生数
公益性捐赠—捐赠新冠疫情防控物资	83,454.00	
税收罚款及滞纳金	78,032.95	300.00
社保滞纳金	862.94	
诉讼费	10,550.00	
<b>合 计</b>	<b>172,899.89</b>	<b>300.00</b>

## 25、现金流量表补充资料

补充项目	本年金额	上年金额
<b>1、将净利润调节为经营活动的现金流量：</b>		
净利润	36,433,154.62	7,528,112.93
加：资产减值准备	-	-
固定资产折旧	336,008.72	68,683.44
无形资产摊销	49,788.70	25,502.05
长期待摊费用摊销	238,365.06	37,325.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-	-
固定资产报废损失	-	-



公允价值变动损失（减：收益）	-	-
财务费用	-	-
投资损失（减：收益）	-378,029.11	-8,663.01
递延所得税资产（减：增加）	-	-
递延所得税负债（减：减少）	-	-
存货的减少（减：增加）	-	-
经营性应收项目的减少（减：增加）	-2,998,088.09	-6,230,728.50
经营性应付项目的增加（减：减少）	-1,224,365.43	7,220,477.49
其他	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>32,456,834.47</b>	<b>8,640,710.00</b>
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>		
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	-	-
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>		
现金的期末余额	18,121,286.08	6,510,243.19
减：现金的期初余额	6,510,243.19	-
加：现金等价物的期末余额	11,822,102.66	3,000,000.00
减：现金等价物的期初余额	3,000,000.00	-
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>20,433,145.55</b>	<b>9,510,243.19</b>

#### 附注八：母公司财务报表主要项目注释

##### 1、货币资金

种 类	期 末 余 额	期 初 余 额
现 金	3,000.00	-
银行存款	10,510,307.68	283,943.84
其他货币资金	-	-
<b>合 计</b>	<b>10,513,307.68</b>	<b>283,943.84</b>

##### 2、交易性金融资产

项 目	期 末 余 额			期 初 余 额		
	投资成本	公允价值变动	期末公允价值	投资成本	公允价值变动	期初公允价值
交易性权益工具投资	-	-	-	-	-	-
交易性债券投资	-	-	-	-	-	-
衍生金融产品	-	-	-	-	-	-
其他交易性金融资产	1,822,102.66	-	1,822,102.66	-	-	-
指定类交易性金融资产	-	-	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>1,822,102.66</b>	<b>-</b>	<b>1,822,102.66</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

\*其中主要明细有：

项 目	金融资产类别	投资成本	公允价值变动	期末公允价值
银行理财产品	其他交易性金融资产	1,822,102.66	-	1,822,102.66
<b>合 计</b>		<b>1,822,102.66</b>	<b>-</b>	<b>1,822,102.66</b>

### 3、应收账款

账 龄	期 末 余 额			期 初 余 额		
	金 额	占总额比例	坏账准备	金 额	占总额比例	坏账准备
1年以内	2,555,613.46	100.00%	-	-	0.00%	-
1-2年	-	0.00%	-	-	0.00%	-
2-3年	-	0.00%	-	-	0.00%	-
3年以上	-	0.00%	-	-	0.00%	-
合 计	<b>2,555,613.46</b>	<b>100.00%</b>	-	-	<b>0.00%</b>	-
净 额	<b>2,555,613.46</b>		-	-		-

\*其中主要明细有：

单位名称或项目	期末余额	占总额比例
深圳跨境贸易物流监管中心有限公司	1,720,000.00	67.30%
深圳市云海国际货运代理有限公司	421,622.53	16.50%
深圳市大常生国际物流有限公司	309,239.68	12.10%
深圳市嘀嗒嘀物流科技有限公司	96,401.25	3.77%
东莞中集小飞鱼物流科技有限公司	8,350.00	0.33%
合 计	<b>2,555,613.46</b>	<b>100.00%</b>

注：期末余额中关联方往来情况详见附注八

### 4、其他应收款

项 目	期 末 余 额	期 初 余 额
(1) 应收利息	-	-
(2) 应收股利	12,882,764.93	7,708,533.26
(3) 其他应收款	217,042.33	106,387.70
合 计	<b>13,099,807.26</b>	<b>7,814,920.96</b>

(1) 应收利息：期初、期末均无余额。

(2) 应收股利

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
深圳市深泰创建科技有限公司	-	2,600,000.00	2,600,000.00	-
深圳跨境贸易物流监管中心有限公司	7,708,533.26	30,102,981.15	25,429,924.55	12,381,589.86
深圳市深保投物业管理有限公司	-	501,175.07	-	501,175.07
合 计	<b>7,708,533.26</b>	<b>33,204,156.22</b>	<b>28,029,924.55</b>	<b>12,882,764.93</b>

(3) 其他应收款

按账龄分类明细

账 龄	期 末 余 额			期 初 余 额		
	金 额	占总额比例	坏账准备	金 额	占总额比例	坏账准备
1年以内	191,602.33	88.28%	-	106,387.70	100.00%	-
1-2年	25,440.00	11.72%	-	-	0.00%	-
2-3年	-	0.00%	-	-	0.00%	-
3年以上	-	0.00%	-	-	0.00%	-
合 计	<b>217,042.33</b>	<b>100.00%</b>	-	<b>106,387.70</b>	<b>100.00%</b>	-
净 额	<b>217,042.33</b>		-	<b>106,387.70</b>		-

\*其中主要明细有：

单位名称或项目	期末余额	占总额比例
招商局保税物流有限公司	103,032.00	47.47%
深圳市深保投物业管理有限公司	100,000.00	46.07%
深圳市汇深通供应链有限公司	10,000.00	4.61%
代扣五险一金	3,344.64	1.54%
代扣个税	665.69	0.31%
合 计	<b>217,042.33</b>	<b>100.00%</b>

## 5、其他流动资产

项目	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
增值税-留抵税额及待认证进项税额	232,512.91	100.00%	12,268.55	100.00%
<b>合计</b>	<b>232,512.91</b>	<b>100.00%</b>	<b>12,268.55</b>	<b>100.00%</b>

## 6、长期股权投资

项目类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司的投资	2,260,000.00	1,000,000.00	-	3,260,000.00
对联营企业的投资				-
对合营企业的投资				-
对其他企业的投资				-
<b>合计</b>	<b>2,260,000.00</b>	<b>1,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>3,260,000.00</b>
减：减值准备				
<b>净额</b>	<b>2,260,000.00</b>			<b>3,260,000.00</b>

(1) 本期变动明细如下：

被投资单位名称	期初余额		本期增(减)	期末余额	
	持股比例	余额		持股比例	余额
深圳跨境贸易物流监管中心有限公司	100.00%	1,760,000.00	-	100.00%	1,760,000.00
深圳市深泰创建科技有限公司	100.00%	500,000.00	1,000,000.00	100.00%	1,500,000.00
<b>合计</b>		<b>2,260,000.00</b>	<b>1,000,000.00</b>		<b>3,260,000.00</b>

(2) 期末余额明细如下：

被投资单位名称	持股比例	投资成本	加：损益调整	减：减值准备	期末净额
深圳跨境贸易物流监管中心有限公司	100.00%	1,760,000.00			1,760,000.00
深圳市深泰创建科技有限公司	100.00%	1,500,000.00			1,500,000.00
<b>合计</b>		<b>3,260,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3,260,000.00</b>

## 7、固定资产

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
固定资产原值：				
(1) 房屋建筑物	-	-	-	-
(2) 机器设备	-	-	-	-
(3) 运输工具	-	-	-	-
(4) 电子设备及其他设备	149,863.72	1,438,403.17	-	1,588,266.89
小计	149,863.72	1,438,403.17	-	1,588,266.89
累计折旧：				
(1) 房屋建筑物	-	-	-	-
(2) 机器设备	-	-	-	-
(3) 运输工具	-	-	-	-
(4) 电子设备及其他设备	12,988.80	32,755.99	-	45,744.79
小计	12,988.80	32,755.99	-	45,744.79
固定资产净值	<b>136,874.92</b>			<b>1,542,522.10</b>

## 8、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
办公室装修	410,581.40	-	89,581.44	320,999.96

南油W6仓装修费	-	4,647,699.45	77,461.66	4,570,237.79
法律咨询	-	94,339.62	7,861.64	86,477.98
合 计	<b>410,581.40</b>	<b>4,742,039.07</b>	<b>174,904.74</b>	<b>4,977,715.73</b>

## 9、应付账款

账 龄	期 末 余 额		期 初 余 额	
	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例
1年以内	1,719,313.57	100.00%	-	0.00%
1-2年	-	0.00%	-	0.00%
2-3年	-	0.00%	-	0.00%
3年以上	-	0.00%	-	0.00%
合 计	<b>1,719,313.57</b>	<b>100.00%</b>	-	<b>0.00%</b>

\*其中主要明细有：

单位名称或项目	期末余额	占总额比例
Kintetsu World Express (HK) Limited	556,647.57	32.38%
中外运深圳国际物流有限公司	485,188.01	28.22%
深圳三森装饰集团股份有限公司	225,000.00	13.09%
深圳市阿宝景观工程有限公司	192,000.00	11.17%
深圳市赛亚星臣酒店用品有限公司	102,195.00	5.94%
合 计	<b>1,561,030.58</b>	<b>90.79%</b>

## 10、应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	170,304.87	311,948.34	349,209.73	133,043.48
福利费	-	891.00	891.00	-
社保费及住房公积金	-	6,766.32	6,766.32	-
合 计	<b>170,304.87</b>	<b>319,605.66</b>	<b>356,867.05</b>	<b>133,043.48</b>

## 11、应交税费

税 种	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
企业所得税	-	178,377.88	-	178,377.88
个人所得税	-	665.69	-	665.69
印花税	-	360.00	360.00	-
合 计	-	<b>179,403.57</b>	<b>360.00</b>	<b>179,043.57</b>

## 12、其他应付款

项 目	期 末 余 额	年 初 余 额
(1) 应付利息	-	-
(2) 应付股利	21,442,563.66	-
(3) 其他应付款	577,373.99	800,000.00
合 计	<b>22,019,937.65</b>	<b>800,000.00</b>

(1) 应付利息：期初、期末均无余额。

(2) 应付股利

股东或项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
深圳市睿亦科技有限公司	-	13,559,897.28	4,050,000.00	9,509,897.28
深圳市瑞锋投资有限公司	-	25,182,666.38	13,250,000.00	11,932,666.38
合 计	-	<b>38,742,563.66</b>	<b>17,300,000.00</b>	<b>21,442,563.66</b>

### (3) 其他应付款

按账龄分类明细

账 龄	期 末 余 额		期 初 余 额	
	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例
1年以内	577,373.99	100.00%	800,000.00	100.00%
1-2年	-	0.00%	-	0.00%
2-3年	-	0.00%	-	0.00%
3年以上	-	0.00%	-	0.00%
合 计	577,373.99	100.00%	800,000.00	100.00%

### 13、注册资金及实收资本

投资主体	认 缴 注 册 资 本		实 收 资 本 (实 缴)	
	比 例	原 币 (RMB)	比 例	本 位 币 (RMB)
深圳市睿亦科技有限公司	35.00%	3,500,000.00	35.00%	3,500,000.00
深圳市瑞锋投资有限公司	65.00%	6,500,000.00	65.00%	6,500,000.00
合 计	100.00%	10,000,000.00	100.00%	10,000,000.00

#### 本期实收资本变动情况

投资主体	期 初 实 收 资 本		本 期 增 (减)	期 末 实 收 资 本	
	比 例	本 位 币 (RMB)		比 例	本 位 币 (RMB)
陈红	35.00%	1,050,000.00	-1,050,000.00		
吴海波	65.00%	1,950,000.00	-1,950,000.00		
深圳市睿亦科技有限公司			3,500,000.00	35.00%	3,500,000.00
深圳市瑞锋投资有限公司			6,500,000.00	65.00%	6,500,000.00
合 计	100.00%	3,000,000.00	7,000,000.00	100.00%	10,000,000.00

### 14、未分配利润

项 目	本 年 金 额	上 年 金 额
(1) 本年利润 (净利润)	35,746,522.39	6,948,284.80
加: 年初未分配利润	6,948,284.80	-
调整年初未分配利润	-	-
其他转入	-	-
(2) 可供分配利润	42,694,807.19	6,948,284.80
减: 提取法定盈余公积	3,952,243.53	-
提取任意盈余公积	-	-
分配股利 (利润分配)	38,742,563.66	-
(3) 期末未分配利润	-	6,948,284.80

### 15、营业收入与成本

业务分类	本 年 发 生 数		上 年 发 生 数	
	营 业 收 入	营 业 成 本	营 业 收 入	营 业 成 本
(1) 主营业务	6,004,234.92	1,318,478.92	-	-
其中: 提供服务	6,004,234.92	1,318,478.92	-	-
合 计	6,004,234.92	1,318,478.92	-	-

### 16、投资收益

项 目	本 年 发 生 数	上 年 发 生 数
理财收益	64,817.01	-
长期股权投资收益	32,953,546.23	7,708,533.26
合 计	33,018,363.24	7,708,533.26

## 附注九:关联方关系及其交易

### 1、主要股东基本信息

股东名称	关联关系	持股比例	注册地址	注册资金(万元)	
深圳市睿亦科技有限公司	公司之股东	35.00%	深圳	500.00	
深圳市瑞锋投资有限公司	公司之股东	65.00%	深圳	500.00	

### 2、关联方应收(付)款项期末余额情况

关联交易单位	关联关系	核算科目	交易内容	期初余额	期末余额
深圳市睿亦科技有限公司	公司之股东	应付股利	分红	-	9,509,897.28
深圳市瑞锋投资有限公司	公司之股东	应付股利	分红	-	11,932,666.38

### 附注十、或有事项

截止2020年12月31日,本公司无对生产经营活动有重大影响需特别披露的重大或有事项。

### 附注十一、资产负债表日后事项

截止本审计报告日,本公司无对生产经营活动有重大影响需特别披露的重大资产负债表日后事项。

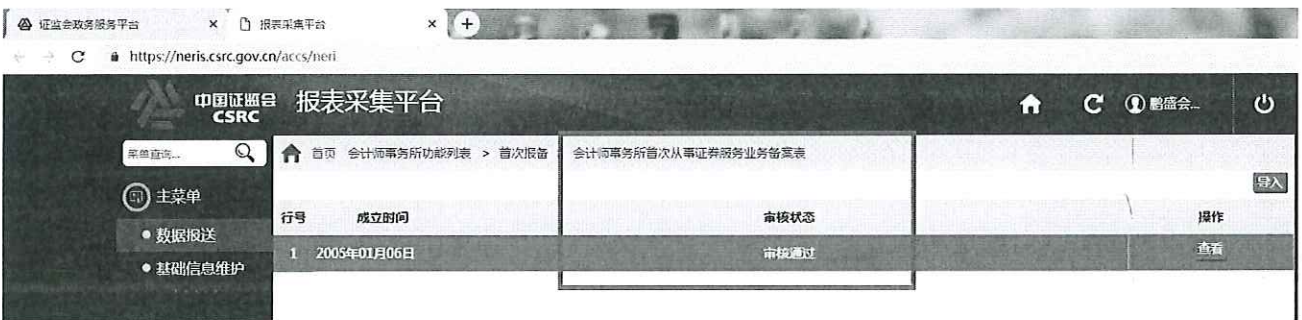
### 附注十二、承诺事项

截止2020年12月31日,本公司无对生产经营活动有重大影响需特别披露的重大承诺事项。

### 附注十三、其他重要事项

截止2020年12月31日,本公司无应披露而未披露的其他重要事项。

## 财政会计行业管理系统和证监会系统双备案



## 我省4家会计师事务所进入财政部、证监会首批46家从事证券服务业务会计师事务所备案名单

广东省注册会计师协会 11月4日

财政部、证监会11月2日发布首批46家从事证券服务业务会计师事务所备案名单,我省广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)、广东中诚信会计师事务所(特殊普通合伙)、鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙)、深圳堂堂会计师事务所(普通合伙)进入该名单。

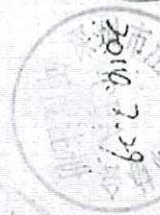


广东省  
注册会计师协会  
- 关注我们 -  
了解更多相关内容



证书编号: 440300570778  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2007 年 12 月 03 日  
 Date of Issuance

刘胜洪



本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration



姓名: 刘胜洪  
 Full name  
 性别: 男  
 Sex  
 出生日期: 1979-01-04  
 Date of birth  
 工作单位: 深圳中瑞泰会计师事务所  
 Working unit  
 身份证号: 360121197901043536  
 Identity card No.



注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

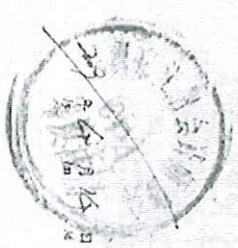
同意转出  
 Agree the holder to be transferred from

同意转入  
 Agree the holder to be transferred to



本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration



注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出  
 Agree the holder to be transferred from

同意转入  
 Agree the holder to be transferred to



本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



刘胜洪  
 440300570778  
 深圳市注册会计师协会







姓名: 张霞  
 Full name: Zhang Xia  
 性别: 女  
 Sex: Female  
 出生日期: 1983-03-02  
 Date of birth: 1983-03-02  
 工作单位: 深圳鹏盛会计师事务所 (普通合伙)  
 Working unit: Shenzhen Pengsheng Accounting Firm (General Partnership)  
 身份证号码: 420621198303022131  
 Identity card No.: 420621198303022131

注册编号: 47010079834  
 No. of Certificate: 47010079834  
 批准注册协会: 深圳注册会计师协会  
 Authorized Institute (CPA): Shenzhen Institute of CPAs  
 发证日期: 2018年11月01日  
 Date of Issuance: 2018-11-01



471700230034  
 深圳鹏盛会计师事务所

本年度年检登记  
 Annual Renewal Registration  
 本证书年检合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration



This certificate serves as a credential for the certificate holder to conduct the primary business of CPA.

本证书为持证人在中国境内从事注册会计师业务的资格证明。  
 本证书加盖省级以上注册会计师协会钢印即为有效证件。

中华人民共和国财政部  
 Issued by the Ministry of Finance of the People's Republic of China



同意变更  
 Agree for holder to be transferred to

同意变更  
 Agree for holder to be transferred to

原单位  
 Original Unit  
 深圳鹏盛会计师事务所  
 Shenzhen Pengsheng Accounting Firm  
 2018年11月01日  
 2018-11-01

原单位  
 Original Unit  
 深圳鹏盛会计师事务所  
 Shenzhen Pengsheng Accounting Firm  
 2018年11月01日  
 2018-11-01

深圳鹏盛会计师事务所  
 (盖章)  
 Shenzhen Pengsheng Accounting Firm (Seal)

张霞  
 Zhang Xia

张霞  
 Zhang Xia

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意变更  
 Agree for holder to be transferred to

同意变更  
 Agree for holder to be transferred to

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPA  
 年 月 日  
 Year Month Day

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPA  
 年 月 日  
 Year Month Day



统一社会信用代码  
91440300770329160G

# 营业执照

(副本)



名称 鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 杨步湘

成立日期 2005年01月11日

主要经营场所 深圳市福田区福田街道福山社区滨河大道5020号同心大厦21层2101



## 重要提示

1. 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。
2. 商事主体经营范围和许可审批项目等有关企业信用事项及年报信息和其他信用信息，请登录左上方的国家企业信用信息公示系统或扫描右上方的二维码查询。
3. 各类商事主体每年须于成立周年之日起两个月内，向商事登记机关提交上一自然年度的年度报告。企业应当按照《企业信息公示暂行条例》第十条的规定向社会公示企业信息。

登记机关



2020年12月24日

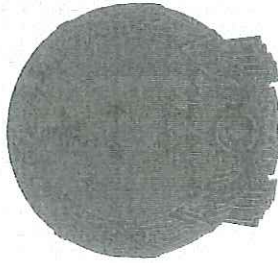
证书序号: 0012528

# 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所

# 执业证书



名称: 鹏盛会计师事务所  
(特殊普通合伙)

首席合伙人: 杨步湘

主任会计师:

经营场所:

深圳市福田区福田街道福山社区滨河大道5020号同心大厦21层2101

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 47470029

批准执业文号: 深财会[2005]1号

批准执业日期: 2005年1月6日