

公司代码：603329

公司简称：上海雅仕



# 上海雅仕投资发展股份有限公司 2023 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人孙望平、主管会计工作负责人李清及会计机构负责人（会计主管人员）刘利平声明：保证半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  
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的发展战略、未来经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者理解计划、预测与承诺之间的差异，注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他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半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告第三节管理层讨论与分析中“可能面对的风险”部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
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.....	8
第四节	公司治理.....	17
第五节	环境与社会责任.....	19
第六节	重要事项.....	20
第七节	股份变动及股东情况.....	30
第八节	优先股相关情况.....	32
第九节	债券相关情况.....	33
第十节	财务报告.....	34

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 第一节 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		
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
上海雅仕、公司、本公司、股份公司	指	上海雅仕投资发展股份有限公司
雅仕集团、控股股东	指	江苏雅仕投资集团有限公司
江苏依道	指	江苏依道企业管理咨询有限公司
雅仕贸易	指	江苏雅仕贸易有限公司
江苏泰和	指	江苏泰和国际货运有限公司
江苏宝道	指	江苏宝道国际物流有限公司
香港新捷桥	指	香港新捷桥有限公司
广西新为	指	广西新为供应链管理有限公司
新疆新思	指	新疆新思物流有限公司
云南新为	指	云南新为物流有限公司
江苏新为	指	江苏新为多式联运有限公司
安徽长基	指	安徽长基供应链管理有限公司
一带一路公司	指	连云港亚欧一带一路供应链基地有限公司

## 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	上海雅仕投资发展股份有限公司
公司的中文简称	上海雅仕
公司的外文名称	SHANGHAI ACE INVESTMENT&DEVELOPMENT CO.,LTD
公司的外文名称缩写	Shanghai Yashi
公司的法定代表人	孙望平

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	金昌粉	杨先魁
联系地址	中国（上海）自由贸易试验区 浦东南路855号36H室	中国（上海）自由贸易试验区 浦东南路855号36H室
电话	021-68596223	021-68596223
传真	021-58369851	021-58369851
电子信箱	info@ace-sulfert.com	info@ace-sulfert.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区浦东南路855号33H室
公司注册地址的历史变更情况	1. 2013年3月11日由浦东新区浦东南路855号(世界广场)33H室、33I室变更为上海市浦东新区浦东南路855号33H室；2. 2015年11月9日由上海市浦东新区浦东南路855号33H室变更为中国(上海)自由贸易试验区浦东南路855号33H室。
公司办公地址	中国（上海）自由贸易试验区浦东南路855号36H室
公司办公地址的邮政编码	200120
公司网址	http://www.aceonline.cn/
电子信箱	info@ace-sulfert.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更

### 五、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	上海雅仕	603329	不适用

### 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,277,852,782.43	1,872,385,663.13	-31.75
归属于上市公司股东的净利润	-34,979,218.95	178,096,344.44	-119.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-37,586,754.47	170,991,111.54	-121.98
经营活动产生的现金流量净额	-66,908,399.37	138,238,333.38	-148.40
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,053,975,435.46	1,132,942,977.39	-6.97
总资产	2,112,389,517.61	2,141,908,538.23	-1.38

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.22	1.12	-119.64
稀释每股收益(元/股)	-0.22	1.12	-119.64
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.24	1.08	-122.22
加权平均净资产收益率(%)	-3.15	16.02	减少19.17个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	-3.39	15.38	减少18.77个百分点

## 公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、2023年上半年公司营业收入12.78亿元，较上年同期下降31.75%，其中，公司供应链物流业务收入7.72亿元，同比增长18.76%；贸易业务收入4.98亿元，同比下降59.06%。贸易收入大幅下降的原因主要受公司主营贸易品种硫磺价格下降及需求下降等不利因素影响。

2、公司与硫磺贸易供应商、客户存在长期稳定的供应关系，2023年上半年公司持有的存货量加大，受市场价格持续下跌影响，公司对报告期内持有的存货资产计提大额资产减值损失；影响本期利润总额约5,940万元。

3、公司供应链基地项目中“一带一路供应链基地（连云港）项目”配套铁路专用线设施部分上半年处于建设中，目前尚未验收开通；海外配套的阿克套基地项目也正在加紧建设中，依托于连云港基地铁路专用线设施及阿克套基地的跨境供应链物流通道暂未形成。该项目公司上半年出现亏损，半年度亏损总额约1,473万元。

4、一带一路项目暂未盈利，公司国内项目和海外项目人力资源成本提升，管理费用增加。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、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	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	253,345.30	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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	3,445,359.72	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
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	230,050.00	
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	205,644.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	647,975.14	
少数股东权益影响额（税后）	878,888.39	
合计	2,607,535.52	

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

## 十、其他

□适用 √不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### (一) 公司的主营业务

报告期内，公司继续巩固一对一供应链总包业务，加大业务开发力度；立足已建成投产的一对多平台项目，全面提升平台业务运营质量；有序推进多对多供应链基地项目建设并不断丰富已投产基地业务业态种类，推进国际化业务发展和仓储智能化建设。

公司的供应链总包业务是基于传统的供应链物流和供应链执行贸易延展而来，公司通过对不同大型工业企业原料采购、厂内物流及产品销售的个性化物流需求研究，结合自身物流线路、网络站点、设施设备及专业团队等配套资源，将“多式联运”、“第三方物流服务”、“执行贸易”等业务模式进行多元组合，根据客户的不同需要设计相应的服务组合，从而为客户定制化设计出不同的供应链服务产品，并将这些产品销售给客户，最终为客户实现供应链增值服务。

供应链平台业务是公司积极推进的战略性升级业务，通过设计整合优化方案，建设专业化综合服务的供应链平台，为特定品种、业态及区域提供一站式供应链服务与支持。2023 年上半年，随着公司供应链平台业务的开展，已逐步建成服务于行业经济、以危险化学品和液体化工品为主要经营品种、仓配一体化的专业化平台体系。公司平台项目的陆续投用，正逐步发挥效能，大大提升了服务水平，提高了公司在行业内的竞争力。

供应链基地业务是公司正在加紧建设的国际化战略项目，主要服务于地区经济、提供多元化供应链增值服务的一站式综合业务基地，将涵盖原材料、半成品、零配件、组装加工、拼箱业务、保税业务、国际联运、物流监管、产品展示推介、品牌管理、境外配送、电商服务等诸多供应链环节，将更广泛地服务于道路交通、工业加工、工业消费品、农产品等多个行业，以及国内、日韩及中西亚多个国家和地区，为国内产业的转型升级、一带一路沿线国家和地区间的产业融合与分工协作，提供更加便捷的、显著的增值服务。

公司的平台及基地业务，其主要的经营模式包括“多式联运”、“第三方物流服务”、“执行贸易”等业务内容进行多元组合。

#### (二) 公司的经营模式

##### 1. 多式联运

公司多式联运业务主要服务对象为大型工业企业、行业龙头企业，通过对供应链产品的精细化管理及对信息化平台的持续优化，采用公路、铁路、水路的多式联运方式，进一步做大、做精、做强，利用网络线路优势，为客户提供“门到门”的物流服务，不断扩展和延伸综合物流服务能力，降低客户运输成本，提升供应链产品价值，增加客户粘性，打造公司形象，形成品牌效应。

##### 2. 第三方物流

报告期内，公司提供第三方物流服务的客户主要为生产制造及资源型贸易企业。公司与海关、港口、物流中枢及节点单位有着良好的长期合作基础，从客户需求出发，利用公司的经营优势，整合相关资源，通过定制化的物流运作模式，满足客户实际需求，降低了客户的库存成本及港口费用。根据客户需求，公司为客户提供最优的物流解决方案，有效的提升了客户忠诚度，与多家大型企业建立了长久稳定的合作关系。

##### 3. 供应链执行贸易

公司与上游供应商和下游客户长期紧密合作，保障货物来源稳定和产品销售渠道畅通，并以公司的供应链物流服务为依托，形成一个从上游到下游高效稳定的供应链体系。公司充分利用自身优势为客户提供包括采购、销售、信息、资金等服务，降低客户供应链整体的管理成本，为上下游企业的健康发展提供了有效保障。

#### (三) 公司所属行业情况

2023 年上半年，随着社会经济全面恢复常态化运行，物流需求整体呈现温和复苏。二季度上游产销有所恢复，社会去库存持续优化，物流服务供给充足能力提升，供应链各环节循环逐步畅通，社会物流成本稳中有降。

##### 1、物流运行保持恢复态势，需求结构分化依旧

上半年，全国社会物流总额 160.6 万亿元，按可比价格计算，同比增长 4.8%，年内物流需求累计增长整体呈回升态势。

##### (1) 工业领域结构优化，物流需求升级动力明显。



上半年，工业生产持续恢复，工业品物流总额同比增长 3.8%，分别较 1-5 月份和一季度加快 0.2 和 0.8 个百分点。工业品物流结构持续优化，新动能不断积聚，创新发展动能成为重要增长动力。

(2) 进口物流量增长韧性较强，结构呈现分化。

上半年进口物流总额 8.6 万亿元，按可比价格计算，同比增长 13.8%，增速比一季度提高 1.9 个百分点。我国进口实物物流规模整体稳中有升，展现了较强的韧性。

2、经济循环畅通有所改善，物流运行成本稳中有降。

(1) 物流运行成本小幅回落。

上半年，社会物流总费用 8.6 万亿，同比增长 3.7%，增速低于同期社会物流总额、GDP 增长水平。社会物流总费用与 GDP 的比率为 14.5%，比今年一季度、2022 年上半年回落 0.1 个和 0.3 个百分点。

(2) 产业循环改善库存周转加快。

从社会物流总费用构成变化来看，运输费用占比比上年同期提高 0.6 个百分点，保管费用下降 0.5 个百分点，管理费用下降 0.1 个百分点。显示当前物流运行逐步“由静转动”，生产、流通、消费等经济循环逐步畅通。

(3) 重点领域物流基建投资加快。

上半年，物流基础设施网络运行畅通，重点领域基建投资势头良好。国家统计局数据显示，上半年基础设施投资同比增长 7.2%，其中，铁路运输业投资增长 20.5%，水利管理业投资增长 9.6%。物流多领域基建建设持续加快，为实体经济循环畅通提供了重要支撑。

(4) 物流政策作用显现，物流营商环境持续改善。

上半年，宏观与物流政策协同发力，减税、降成本、助企纾困效果不断显现，在提振物流需求的同时改善物流企业营商环境，激发了市场主体活力。

3、物流运行效率有所改善，单位物流成本稳中有降。

(1) 需求不足的问题依然，多领域支撑格局待巩固。

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

(2) 物流市场竞争更趋激烈，服务价格进一步下跌。

上半年，物流市场竞争格局有所加剧，绝大多数运输细分领域供大于求局面持续，价格均低于同期水平。

(3) 微观主体经营压力减缓趋势不明显。

当前物流企业经营面临的主要问题仍是经营成本较高，特别是有超过七成的企业认为经营成本上涨压力持续增加，比一季度有所提高。从不同行业看，道路、水上等运输相关企业反映成本上涨较为集中。物流供应链服务体系仍待健全。当前物流供给尚未真正实现各环节的供应链化服务保障，多数领域面临同质化竞争、价格低迷、成本上涨的压力，转型升级迫在眉睫。

(数据来源：中国物流与采购联合会)

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1、完备的物流体系

公司拥有公、铁、水多式联运的综合物流网络，覆盖我国主要港口和城市，以南昆铁路干线和陇海铁路干线为核心运输通道，以防城港、钦州港、上海港、连云港等港口为重要的集散地，建立并延伸发展了多条集装箱多式联运路线，在现有网络节点的基础上，通过深入研究，不断完善巩固既有物流网络，积极研发双向对流线路，降低运输成本，提升利润率。

公司拥有配套齐全的仓储物流设施和装备，包括仓库、散杂货堆场、集装箱作业场站、液体化工储罐、仓储加工中心等物流设施，以及专业运输车队、装卸机具、干散自备箱、集装罐等物流设备。

### 2、高效的定制服务能力

针对重要的大型工业客户，公司以定制化开发为突破口，通过分析和测算，制定达到最佳效果的物流计划方案。公司围绕重要客户，将服务延伸至企业上下游，通过植入式的业务设计结构，不仅稳固了大型工业客户的关系，而且把其上下游企业逐步开发转化成公司的新客户，形成了一种紧密联系且良性循环的供应链物流网络发展模式，为公司持续稳定增长起到了积极的促进作用。

### 3、创新的市场开发能力

针对特定行业及经济区域，公司以开发“一对多”的供应链服务平台为突破口，通过深入研究行业及经济区域现有供应链结构和市场发展趋势，针对分散的、低效的甚至是混乱的供应链节点，设计整合优化方案，建设专业化具有综合服务能力的供应链服务平台，为特定行业及经济区域提供一站式的供应链服务，为行业和区域经济的高效发展提供支持。

### 4、综合的国际化服务能力

为响应国家“一带一路”倡议，公司以开发“多对多”的供应链基地业务为突破口，通过深入研究“一带一路”沿线国家及地区的经济产业结构，针对可梯度承接我国优势生产元素的国家及地区，设计将我国优势生产元素输出及可承接国优势资源输入的方案，建设综合性的一站式供应链服务基地，为我国和“一带一路”沿线国家及地区实现全球产业分工和产业融合提供高效的服务支持。

### 5、专业的经营管理团队

公司聚集了一大批具有深厚的专业知识、丰富的操作经验、卓越的管理理念的经营团队，具备为客户、市场量身定制解决方案的能力，始终坚持以客户服务为核心，以实现快速响应、个性化定制为宗旨，真正满足客户和市场的各项需求。

## 三、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年，公司攻坚克难、固本拓新、开源节流，优化业务结构，有效降低风险。公司累计实现营业收入 12.78 亿元，同比减少 31.75%；实现归属上市公司股东净利润-3,497.92 万元，同比减少 119.64%。

### （一）供应链总包业务发展情况

供应链执行贸易方面，2023 年上半年，公司主营品种硫磺产品受价格下跌、客户需求下降等因素影响，总成交量相比 2022 年同期有所下降，公司供应链执行贸易业务整体表现不佳。从具体贸易品种看，因磷肥出口政策仍不够明朗，出口不及预期，下游工厂开工率持续维持低位，导致硫磺需求持续减少，上半年硫磺市场价格持续下跌。由于公司与供应商、客户存在长期稳定的供应关系，公司持有的存货量加大产生减值，上半年公司硫磺贸易业务表现不佳；公司其他贸易品种如氧化铝、铁矿等受整体需求及价格影响，业绩表现一般；总体来看，上半年公司供应链执行贸易收入大幅下降，是公司上半年业绩亏损的主要原因。

供应链物流方面，2023 年上半年，公司物流业务量平稳上升，业务收入同比增长，相较于上年，业务结构有所优化。一方面公司攻坚克难，积极寻找新客户，积极开发钛精矿、橡胶等新品种，降低对单一行业或客户的依赖程度，有效改善了业务的结构；另一方面，依托自建仓储设施，不断扩大物流服务范围，延伸物流服务链条，仓储利用效率和经营质量不断提高。同时，多式联运业务开发取得良好效果，通过完善巩固物流网络，大大提高了物流效率，开辟了新的中亚物流线路，为公司的国际化战略打好基础。

### （二）供应链平台业务发展情况

2023 年上半年，公司降本增效提质，积极推进平台业务发展，主要成果如下：

1. 安徽长基危化品供应链平台项目致力于打造精细化工仓储、现货交易、货品存储、货运代理、装卸搬运、运输配送等综合物流服务平台。该项目上半年开始着力推进智能化系统，改进作业模式，定制系统功能，利用 WMS+PDA 无纸化的操作方式提升服务质量，增加客户粘度、打造特色业态，以解决人效低、准确率低等业务痛点。上半年业务稳步增长、运营质量稳步提升。

2. 连云港港旗台液体化工品罐区项目主要服务液体硫磺和工业级混合油等液体化工品，液体硫磺接卸、存储、造粒等工作运转正常方面。为适应市场变化，上半年罐区新增 5 个品类的工业级混合油仓储业务，服务于工业级混合油的出口客户，业务量正在逐步增加。

### （三）供应链基地业务发展情况

近年来，公司持续推进“连云港-里海”一体化供应链基地建设。目前，一带一路供应链基地（连云港）项目的仓库、综合楼已建成投用，铁路线的铺设和测试已经完成，配套场地建设已处于收尾阶段，相关的验收和线路开通工作正在加快推进；连云港一带一路跨境商品供应链基地项目已购得相关土地，处于项目开工建设准备中；欧亚供应链阿克套项目按公司确定的建设内容和预算，有计划的推进项目建设工作。

上半年，依托已建成的连云港仓库等设施，项目公司推进集拼、保税、简单加工等功能建设，积极开发周边企业及港口货源，仓储、运输和贸易等业务稳步提高；吸引电商企业入驻，降低快递成本，支

持电商生态打造；推进仓储数字化、园区智能化建设，启动仓储管理、商务结算、在线交易、车辆调度及仓配一体化等系统的开发，以提高运营效率和管理效能，实现与外部数据交互和数字化应用。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报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	1,277,852,782.43	1,872,385,663.13	-31.75
营业成本	1,176,479,887.42	1,569,718,626.35	-25.05
销售费用	26,747,847.76	22,018,349.15	21.48
管理费用	50,383,098.96	39,535,928.78	27.44
财务费用	13,435,551.05	6,227,179.30	115.76
经营活动产生的现金流量净额	-66,908,399.37	138,238,333.38	-148.40
投资活动产生的现金流量净额	-68,172,851.48	-115,946,175.01	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	24,551,762.68	-3,556,895.51	不适用

营业收入变动原因说明：主要受公司主营贸易品种硫磺价格下降及需求下降等不利因素影响，公司主营业务供应链执行贸易收入大幅下降。

营业成本变动原因说明：受供应链执行贸易毛利率大幅下降影响，成本变动减少比例低于收入变动比例。

销售费用变动原因说明：主要系一带一路项目开始部分投产运营，相应的运营人员增加致薪酬成本增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系人员薪酬成本、差旅招待费用增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系美元持续走强影响，报告期内产生汇兑损失增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期应收账款增加及采购存货支付款项增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为一带一路项目铁路工程款项支出及旗台罐区改造支出。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期收到少数股东出资款、银行融资借款增加所致。

##### 2 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

## (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 (%)	上年期末数	上年期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上年期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	278,226,519.96	13.17	372,351,517.63	17.38	-25.28	
应收票据	28,656,252.98	1.36	120,118,364.97	5.61	-76.14	主要系年初票据到期所致。
应收账款	199,648,668.80	9.45	132,875,298.63	6.20	50.25	主要系供应链物流业务收入增加，部分客户的应收账款增加所致。
预付款项	80,726,770.65	3.82	78,961,952.67	3.69	2.24	
应收款项融资	21,925,187.87	1.04	10,978,912.85	0.51	99.70	主要系本期收取客户的票据增加所致。
其他应收款	20,074,157.84	0.95	12,844,135.89	0.60	56.29	主要系支付的保证金及押金增加。
存货	147,691,794.97	6.99	132,673,178.07	6.19	11.32	
合同资产	21,955,500.45	1.04	22,804,767.75	1.06	-3.72	
其他流动资产	19,173,938.69	0.91	24,366,717.58	1.14	-21.31	
流动资产合计	818,078,792.21	38.73	907,974,846.04	42.39	-9.90	
长期股权投资	36,453,588.06	1.73	38,557,089.07	1.80	-5.46	
其他非流动金融资产	11,599,056.77	0.55	12231792.92	0.57	-5.17	
投资性房地产	30,736,004.50	1.46		0.00	不适用	主要系部分仓储房产长期对外出租，依据实际情况及准则要求调整为投资性房地产。
固定资产	819,095,180.92	38.78	858,623,957.01	40.09	-4.60	
在建工程	81,525,897.48	3.86	67,813,783.48	3.17	20.22	
使用权资产	73,659,405.54	3.49	75,342,960.45	3.52	-2.23	
无形资产	153,311,357.80	7.26	132,347,502.96	6.18	15.84	
长期待摊费用	578145.35	0.03	590,557.81	0.03	-2.10	
递延所得税资产	78,539,147.95	3.72	40,246,987.09	1.88	95.14	主要系本期计提资产减值准备金产生。
其他非流动资产	8,812,941.03	0.42	8,179,061.40	0.38	7.75	

## 2023 年半年度报告

非流动资产合计	1,294,310,725.40	61.27	1,233,933,692.19	57.61	4.89	
资产总计	2,112,389,517.61	100.00	2,141,908,538.23	100.00	-1.38	
短期借款	84,190,259.00	3.99	41,536,551.06	1.94	102.69	主要为未到期票据贴现产生的借款。
应付账款	250,774,670.49	11.87	254,754,193.15	11.89	-1.56	
预收款项	963,554.76	0.05	441,385.41	0.02	118.30	主要为物流业务预收账款增加。
合同负债	33,685,018.82	1.59	47,489,861.34	2.22	-29.07	
应付职工薪酬	3,872,168.99	0.18	25,969,593.21	1.21	-85.09	主要系年初应付职工薪酬发放完成。
应交税费	9,649,690.60	0.46	5,104,425.65	0.24	89.05	主要系供应链物流公司应交企业所得税增加。
其他应付款	33,217,044.93	1.57	45,101,447.27	2.11	-26.35	
其他流动负债	4,416,743.71	0.21	4,927,113.71	0.23	-10.36	
一年内到期的非流动负债	10,257,322.94	0.49	37,867,655.14	1.77	-72.91	主要系公司置换存量项目贷后，优化了近期的还款结构。
流动负债合计	431,026,474.24	20.40	463,192,225.94	21.63	-6.94	
长期借款	303,697,158.65	14.38	279,937,135.65	13.07	8.49	
递延收益	71,950,758.41	3.41	42,026,532.22	1.96	71.20	主要为一带一路项目收到的资产项下的政府补助。
租赁负债	60,123,252.27	2.85	62,525,462.08	2.92	-3.84	
递延所得税负债	15,718,841.62	0.74		0.00	不适用	主要系新准则调整
非流动负债合计	451,490,010.95	21.37	384,489,129.95	17.95	17.43	
负债合计	882,516,485.19	41.78	847,681,355.89	39.58	4.11	
股本	158,756,195.00	7.52	158,756,195.00	7.41	0.00	
资本公积	581,340,373.28	27.52	582,034,331.57	27.17	-0.12	
其他综合收益	3,653,168.64	0.17	-301.39	0.00	不适用	因汇率波动较大，本期增加金额主要为外币报表折算差额。
专项储备	493,317.41	0.02	358,022.57	0.02	37.79	
盈余公积	45,790,024.07	2.17	45,771,041.81	2.14	0.04	
未分配利润	263,942,357.06	12.49	346,023,687.83	16.15	-23.72	
归属于母公司所有者权益合计	1,053,975,435.46	49.89	1,132,942,977.39	52.89	-6.97	
少数股东权益	175,897,596.96	8.33	161,284,204.95	7.53	9.06	
所有者权益合计	1,229,873,032.42	58.22	1,294,227,182.34	60.42	-4.97	
负债和所有者权益合计	2,112,389,517.61	100.00	2,141,908,538.23	100.00	-1.38	

## 2. 境外资产情况

√适用 □不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 109,289,681.74（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 5.17%。

### (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	25,215,764.98	保证金
应收票据	72,394,660.00	未终止确认的票据贴现借款
固定资产	525,030,489.57	抵押贷款
无形资产	85,079,019.96	抵押贷款
合计	707,719,934.51	

## 4. 其他说明

□适用 √不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1. 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

1、公司 2023 年 4 月 10 日召开的第三届董事会第十二次会议及 2023 年 5 月 10 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过了《关于控股子公司对外投资并签订项目投资协议的议案》，同意公司控股子公司亚欧公司投资新建一带一路跨境商品供应链基地项目，并与连云港经济技术开发区管理委员会签订项目投资协议。上述事项详见公司分别于 2023 年 4 月 12 日和 2023 年 5 月 11 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于控股子公司对外投资并签订项目投资协议的公告》（公告编号：2023-020）和《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-027）。2023 年上半年，该项目已取得土地，临时用水用电的相关手续完成，设计方案已送报审，已基本完成开工前的准备工作。

2、2023 年 4 月，公司全资子公司江苏泰和与蒋张云在江苏连云港设立了江苏新晖木业供应链管理有限公司，注册资本人民币 1000 万元，其中江苏泰和持股 40%，蒋张云持股 60%。该投资事项经公司总经理办公会决议通过，无需提交董事会审议。

3、2023 年 4 月，公司全资子公司江苏泰和收购江苏货达天下供应链管理有限公司（以下简称“货达天下”）60%股权，收购完成后，江苏泰和持股 60%，李杰持股 40%，货达天下注册资本人民币 1000 万元。该投资事项经公司总经理办公会决议通过，无需提交董事会审议。

4、2023 年 5 月，上海雅仕与合作方青岛好东张国际物流有限公司（以下简称“青岛好东张”）签署《股权转让协议》，青岛好东张转让其与上海雅仕成立的合资公司宝道宏海 24.5%股权给上海雅仕，转让完成后上海雅仕持股 75.5%，青岛好东张持股 24.5%，5 月已完成工商变更。该投资事项经公司总经理办公会决议通过，无需提交董事会审议。

5、2023 年 5 月，公司全资子公司新疆新思在新疆维吾尔自治区伊犁哈萨克自治州霍尔果斯市设立了全资子公司霍尔果斯新思国际货运代理有限公司，注册资本人民币 1200 万。该投资事项经公司总经理办公会决议通过，无需提交董事会审议。

6、2023 年 6 月，公司全资子公司广西新为注册资本由人民币 600 万元增加至人民币 2000 万元。该投资事项经公司总经理办公会决议通过，无需提交董事会审议。

7、2023年7月，公司全资子公司香港新捷桥在哈萨克斯坦阿拉木图设立控股子公司欧亚供应链阿拉木图有限责任公司，香港新捷桥持股99%，阿依巴提·哈老拜持股1%，注册资本909,200,000 坚戈（折合200万美元）。该投资事项经公司总经理办公会决议通过，无需提交董事会审议。

### (1). 重大的股权投资

适用 不适用

### (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

详见第十节财务报告九、公允价值的披露

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

### (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

### (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主营业务	持股比例 (%)	注册资本	总资产	净资产	净利润	备注
雅仕贸易	供应链执行贸易	100	2,000	16,061.95	2,583.86	-3,080.34	
江苏宝道	第三方物流服务	100	1,000	11,411.27	3,135.65	1,293.74	
广西新为	第三方物流服务	100	600	2,159.57	1,396.98	223.59	
新疆新思	多式联运、第三方物流服务	100	5,000	7,138.67	5,386.13	437.38	
江苏泰和	多式联运、第三方物流服务	100	15,000	24,199.94	16,855.26	448.76	
云南新为	多式联运、第三方物流服务	80	3,000	11,053.34	5,832.44	995.56	
江苏新为	多式联运、第三方物流服务	60	8,000	11,306.55	8,145.90	-245.21	香港新捷桥持股25%
安徽长基	第三方物流服务	60	5,000	25,244.74	5,470.25	567.47	
一带一路公司	多式联运、第三方物流服务	70	20,000	68,874.12	33,114.93	-1,473.05	

注：雅仕贸易、新疆新思、江苏泰和、江苏新为、一带一路公司均为合并口径数据

## (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1. 采购及销售价格波动风险

报告期内，公司主营业务仍然是以升级后的供应链总包业务为主。公司供应链物流服务的主要成本为铁路运输成本、港口及口岸服务成本。未来铁路运输、港口及口岸服务的价格波动存在不确定性，如果未来铁路运输、港口及口岸服务的采购价格上涨，公司服务价格未能上涨，进而对公司盈利水平将产生影响。在供应链执行贸易业务中，公司的贸易品类存在一定的库存。价格走势具有一定的不确定性，若未来价格出现大幅波动，将直接影响公司贸易业务的营业成本，进而影响公司盈利水平。

#### 2. 行业景气度与政策风险

物流业是融合运输业、仓储业、货代业和信息业等的复合型服务产业，是国民经济的重要组成部分，涉及的领域广，因此物流行业有着很强的经济敏感性和政策依赖性，与其上下游行业的波动和国家的相关政策导向密切相关。

#### 3. 安全经营的风险

公司主要从事供应链物流及供应链执行贸易业务，铁路、公路、水路的多式联运为公司供应链物流的主要业务。铁路运输、公路运输、船舶运输的安全运营关系到公司的正常经营，是公司业务持续稳定存在的必要基础。公司已建立健全的安全生产经营管理制度及安全经营的防范措施，且报告期内不存在重大安全事故。

#### 4. 环保风险

公司下属子公司的经营过程中涉及物流辅助加工，公司已制定了健全的环境管理制度，规范生产活动过程中的环境行为。随着人们对环境保护提出更高的要求 and 期望，国家和地方政府未来有可能根据民生诉求颁布新的环境法律法规，提升环保标准，进而导致公司环保不符合要求的风险。

#### 5. 汇率波动的风险

公司从境外进口商品及为境外客户提供的保税仓储、监管等第三方物流业务，以外币结算。人民币汇率的变动对公司以外币结算的经营业务产生了一定的影响，若外汇汇率发生较大变动，将直接影响公司采购成本，从而影响公司经营业绩。

#### 6. 应收账款的风险

随着业务规模的持续扩大，公司营业收入持续增加，应收账款余额也相应增长。公司存在个别客户应收账款回收的风险，并有可能对业绩产生不利影响。

### (二) 其他披露事项

适用 不适用



## 第四节 公司治理

### 一、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
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2023 年 5 月 11 日	审议通过： 1、审议《关于公司 2022 年年度报告及其摘要的议案》； 2、审议《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》； 3、审议《关于公司 2022 年度监事会工作报告的议案》； 4、审议《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》； 5、审议《关于公司 2022 年度利润分配方案的议案》； 6、审议《关于公司 2023 年度向金融机构申请融资额度的议案》； 7、审议《关于公司 2023 年度日常关联交易预计的议案》； 8、审议《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》； 9、审议《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》； 10、审议《关于公司 2023 年度对外担保额度的议案》； 11、审议《关于公司开展金融衍生品业务的议案》； 12、审议《关于控股子公司对外投资并签订项目投资协议的议案》。

### 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 次股东大会，股东大会召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格、会议表决程序及表决结果等事宜，均符合《公司法》《上市公司股东大会规则》等法律、法规、规章和其他规范性文件及《公司章程》的有关规定，通过的决议合法有效。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

**三、利润分配或资本公积金转增预案****半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司 2023 年半年度拟不进行现金分红，也不送红股和转增股本。	

**四、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)相关股权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

**(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

## 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

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用  不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用  不适用

##### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用  不适用

经公司核查，公司及合并报表范围内的分子公司均不属于重点排污单位。

公司在生产经营过程中，牢牢树立绿色作业意识，注重生态环保与资源节约，同时注重加强对污染防治管控的力度。公司在多式联运业务中，通过同客户深度合作，改变硫磺等主营品种的传统散装运输模式，通过集装箱实现门到门、舱到仓的运输模式，节约了成本，减少了环境污染。

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用  不适用

#### (四) 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

公司重视环境保护，严格遵守《中华人民共和国环境保护法》，下属子公司江苏泰和的应急设备和物资由专人负责，并定期检查维护；造粒车间废气、沥青废气处理系统排放口，由专人定期维护、日常巡查；制定了库区突发环境事件应急救援预案，同时定期组织员工进行专项演练；按照环保达标创建要求，创建库区环境风险管理体系；制定了库区生产过程中危险因素预防措施，增强员工安全环保意识；库区设置了污水池、事故池、储罐区设置围堰，以防止污水、废液对周边环境造成影响，将责任落实到各个部门和岗位。

#### (五) 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、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

## 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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	孙望平	<p>(1) 本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，上海证券交易所《股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。(2) 自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该等股份。(3) 本人在担任公司董事、高级管理人员期间，每年转让公司股份不超过本人持有的公司股份总数的 25%，并且在卖出后六个月内不再行买入公司股份，买入后六个月内不再行卖出公司股份；离职后半年内，不直接或间接转让本人持有的公司股份。并且，如本人在担任公司董事、监事或高级管理人员任期届满前离职的，本人将在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，继续遵守下列限制性规定：(1) 每年转让的股份不超过本人所持有本公司股份总数的 25%；(2) 离职后半年内，不转让本人所持本公司股份；(3) 法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及上海证券交易所业务规则对董监高股份转让的其他规定。(4) 本人直接或间接所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定作相应调整）不低于公司首次公开发行股票时的发行价。(5) 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定作相应调整）均低于公司首次公开发行股票时的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价（如果因派发现金红利、送</p>	担任公司董事、高级管理人员期间持续有效	是	是	-	-

			股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定作相应调整）低于公司首次公开发行股票时的发行价，本人直接或间接持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。（6）如本人计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份，将在首次卖出的 15 个交易日前向证券交易所报告并预先披露减持计划，由证券交易所予以备案。（7）若本人离职或职务变更的，不影响本承诺的效力，本人仍将继续履行上述承诺。					
股份限售	王明玮/杜毅/关继峰/邓勇/贾文丽/郭长吉/金昌粉/李清	1、本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，上海证券交易所《股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。2、自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该等股份。3、本人在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让公司股份不超过本人持有的公司股份总数的 25%，并且在卖出后六个月内不再行买入公司股份，买入后六个月内不再行卖出公司股份；离职后半年内，不直接或间接转让本人持有的公司股份。并且，如本人在担任公司董事、监事或高级管理人员任期届满前离职的，本人将在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，继续遵守下列限制性规定：（1）每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；（2）离职后半年内，不转让本人所持公司股份；（3）法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及上海证券交易所业务规则对董监高股份转让的其他规定。4、本人直接或间接所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定作相应调整）不低于公司首次公开发行股票时的发行价。5、公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定作相应调整）均低于公司首次公开发行股票时的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定作相应调整）低于公司首次公开发行股票时的发行价，本人直接或间接持有公司股票的锁定期限	担任公司董事、监事、高级管理人员期间持续有效	是	是	-	-	

			自动延长 6 个月。6、如本人计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份，将在首次卖出的 15 个交易日前向证券交易所报告并预先披露减持计划，由证券交易所予以备案。7、若本人离职或职务变更的，不影响本承诺的效力，本人仍将继续履行上述承诺。					
解决同业竞争	雅仕集团		在作为公司股东期间，本公司和本公司控制的其他企业目前没有、并且今后也不会再与公司及其控股子公司从事相同或相近似业务的企业、单位进行投资（不包括从证券市场购买该企业、单位的股票，且持股比例低于 5%）；本公司和本公司控制的其他企业目前没有、并且今后也不会直接或通过其他任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营）间接从事与公司及其控股子公司业务相同或相近似的经营活动。	自公司上市且为控股股东期间持续有效	是	是	-	-
解决同业竞争	实际控制人		本人/本人近亲属（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母，下同）及本人/本人近亲属实际控制的企业目前没有、并且今后也不会与公司及其控股子公司从事相同或相近似业务的企业、单位进行投资或任职（不包括从证券市场购买该企业、单位的股票，且持股比例低于 5%）；本人/本人近亲属及本人/本人近亲属实际控制的企业目前没有、并且今后也不会直接或通过其他任何方式间接从事与公司及其控股子公司业务相同或相近似的经营活动。	自公司上市且为实际控制人期间持续有效	是	是	-	-
其他	雅仕集团		1、雅仕集团承诺将按照公司首次公开发行股票招股说明书以及本公司出具的各项承诺载明的限售期限要求，并严格遵守法律法规的相关规定，在限售期限内不减持公司股票。2、雅仕集团承诺在限售期届满之日起两年内，若减持公司股份，减持后所持有的公司股份仍能保持雅仕集团对公司的控股地位。减持股份的条件、方式、价格及期限如下：1）减持股份的条件雅仕集团承诺将按照公司首次公开发行股票招股说明书以及雅仕集团出具的各项承诺载明的限售期限要求，并严格遵守法律法规的相关规定，在限售期限内不减持公司股票。在上述限售条件解除后，雅仕集团可作出减持股份的决定。2）减持股份的数量及方式在限售期限届满之日起两年内，每年雅仕集团减持公司股票的数量不超过所持公司股份总额的 25%。雅仕集团减持所持有的公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。3）减持股份的价格雅仕集团减持所持有的公司股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应	自所持公司股份锁定期届满两年内	是	是	-	-

		符合相关法律、法规、规章的规定。雅仕集团在公司首次公开发行股票前所持有的公司股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定作相应调整）不低于公司首次公开发行股票时的发行价。4) 减持股份的期限雅仕集团在减持所持有的公司股份前，应提前三个交易日予以公告，自公告之日起 6 个月内完成，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。并且，如雅仕集团计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份，将在首次卖出的 15 个交易日前将向证券交易所报告并预先披露减持计划，由证券交易所予以备案。3、雅仕集团在任意连续 90 日内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数，不超过公司股份总数的 1%；通过大宗交易方式减持的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数，不超过公司股份总数的 2%。4、若违反上述承诺的，雅仕集团将自愿将减持公司股票所获收益上缴公司享有。					
其他	江苏依道	1、江苏依道承诺将按照公司首次公开发行股票招股说明书以及江苏依道出具的各项承诺载明的限售期限要求，并严格遵守法律法规的相关规定，在限售期限内不减持公司股票。2、江苏依道承诺在限售期限届满之日起两年内，每年江苏依道减持公司股票的数量不超过所持公司股份总额的 25%。江苏依道减持所持有的公司股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规、规章的规定，减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定作相应调整）不低于公司首次公开发行股票时的发行价。减持所持有的公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。江苏依道在减持公司股票时，将提前三个交易日予以公告，但江苏依道持有公司股份低于 5%时除外。并且，如江苏依道计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份，将在首次卖出的 15 个交易日前将向证券交易所报告并预先披露减持计划，由证券交易所予以备案。3、江苏依道在任意连续 90 日内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数，不超过公司股份总数的 1%；通过大宗交易方式减持的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数，不超过公司股份总数的 2%。4、若违反上述承诺的，江苏依道将自愿将减持公司股票所获收益上缴公司享有。	长期	否	是	-	-

与再融资相关的承诺	解决同业竞争	雅仕集团	1、本公司及本公司控制或影响的其他企业中，没有与上海雅仕投资发展股份有限公司及其控股子公司（以下统称“上海雅仕”）的现有主要产品相同或相似的产品或业务。2、本公司及本公司控制或影响的其他企业将不在中国境内外以任何形式从事与上海雅仕现有主要服务相同或相似服务的销售业务，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与上海雅仕现有主要业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。3、若上海雅仕今后从事新的业务领域，则本公司及本公司控制或影响的其他企业将不在中国境内外以控股方式，或以参股但拥有实质控制权的方式从事与上海雅仕新的业务领域有直接竞争的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与上海雅仕今后从事的新业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。4、如若本公司及本公司控制或影响的其他企业出现与上海雅仕有直接竞争的经营业务情况时，上海雅仕有权以优先收购或委托经营的方式将相竞争的业务集中到上海雅仕经营。5、本公司承诺不谋求不正当利益，进而损害上海雅仕其他股东的权益。6、上述承诺在本公司及本公司控制或影响的其他企业构成上海雅仕的关联方期间持续有效。若因本公司及本公司控制或影响的其他企业违反上述声明与承诺而导致上海雅仕的权益受到损害的，则本公司同意向上海雅仕承担相应的损害赔偿责任。	作为控股股东期间持续有效	是	是	-	-
	解决同业竞争	董监高	1、本人及本人近亲属控制的公司或其他组织中，没有与上海雅仕投资发展股份有限公司及其控股子公司（以下统称“上海雅仕”）的现有主要产品相同或相似的产品或业务。2、本人控制的公司或其他组织将不在中国境内外以任何形式从事与上海雅仕现有主要服务相同或相似服务的销售业务，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与上海雅仕现有主要业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。3、若上海雅仕今后从事新的业务领域，则本人控制的公司或其他组织将不在中国境内外以控股方式，或以参股但拥有实质控制权的方式从事与上海雅仕新的业务领域有直接竞争的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与上海雅仕今后从事的新业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。4、如若本人控制的公司或其他组织出现与上海雅仕有直接竞争的经营业务情况时，上海雅仕有权以优先收购或委托经营的方式将相竞争的业务集中到上海雅仕经营。5、本人承诺不谋求不正当利益，进而损害上海雅仕其他股东的权益。6、上述承诺在本人控制的公司或其他组织构成上海雅仕的关联方期间持续有效。若因本人控制的公司或其	作为董监高期间持续有效	是	是	-	-



			他组织违反上述声明与承诺而导致上海雅仕的权益受到损害的，则本人同意向上海雅仕承担相应的损害赔偿赔偿责任。					
解决关联交易	雅仕集团	<p>一、本公司及本公司控制或影响的其他企业将尽量避免和减少与上海雅仕投资发展股份有限公司及其控股子公司（以下统称“上海雅仕”）之间的关联交易；对于上海雅仕能够通过市场行为与独立第三方之间发生的交易，将由上海雅仕与独立第三方进行。本公司及本公司控制或影响的其他企业将严格避免向上海雅仕拆借、占用上海雅仕资金或采取由上海雅仕代垫款、代偿债务等方式侵占上海雅仕资金。</p> <p>二、对于本公司及本公司控制或影响的其他企业与上海雅仕之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。交易定价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行。</p> <p>三、与上海雅仕之间的关联交易均以签订书面合同或协议形式明确规定，并将严格遵守上海雅仕章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序，在上海雅仕权力机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义务；对须报经有权机构审议的关联交易事项，在有权机构审议通过后方可执行。四、保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使上海雅仕承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致上海雅仕损失或利用关联交易侵占上海雅仕利益的，上海雅仕的相关损失由本公司承担。五、上述承诺在本公司及本公司控制或影响的其他企业构成上海雅仕的关联方期间持续有效。若违反上述承诺，本公司将承担由此引起的法律责任和后果。</p>	作为控股股东期间持续有效	是	是	-	-	
解决关联交易	董监高	<p>1、本人及本人近亲属将尽量避免和减少与上海雅仕及其控股子公司（以下统称“上海雅仕”）之间的关联交易，对于上海雅仕能够通过市场行为与独立第三方之间发生的交易，将由上海雅仕与独立第三方进行。本人及本人近亲属将严格避免向上海雅仕拆借、占用上海雅仕资金或采取由上海雅仕代垫款、代偿债务等方式侵占上海雅仕资金。</p> <p>2、对于本人及本人近亲属与上海雅仕之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。交易定价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平确定价格执行。3、与上海雅仕之间的关联交</p>	作为董监高期间持续有效	是	是	-	-	

		<p>易均以签订书面合同或协议形式明确确定，并将严格遵守上海雅仕章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序，在公司权力机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义务；对须报经有权机构审议的关联交易事项，在有权机构审议通过后方可执行。4、保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使上海雅仕承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致上海雅仕损失或利用关联交易侵占上海雅仕利益的，上海雅仕的损失由本人承担。5、上述承诺在本人构成上海雅仕关联方期间持续有效。若违反上述承诺，本人将承担由此引起的法律责任和后果。</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--

## 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、半年报审计情况**适用 不适用**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**适用 不适用**六、破产重整相关事项**适用 不适用**七、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、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

事项概述及类型	查询索引
上海雅仕、雅仕贸易诉准格尔旗川发煤炭有限责任公司煤炭供需合同纠纷案	具体内容详见公司分别于 2021 年 7 月 1 日、2021 年 11 月 10 日、2023 年 1 月 19 日在上海证券交易所网站 www.see.com.cn 发布的公告：1、《关于公司及全资子公司涉及诉讼的公告》（公告编号：2021-052）；2、《关于公司及全资子公司诉讼进展的公告》（公告编号：2021-077）；3、《关于公司及全资子公司诉讼进展的公告》（公告编号：2023-004）。

**(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**(三) 其他说明**适用 不适用**八、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**九、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**十、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**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) 资产收购或股权收购、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

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) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
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	49,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	74,700
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	74,700
担保总额占公司净资产的比例（%）	70.87
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
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）	9,700
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	22,001.23
上述三项担保金额合计（C+D+E）	31,701.23
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、其他重大事项的说明

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、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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、 股东情况

#### (一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	13,256
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

#### (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	
江苏雅仕投资 集团有限公司	0	71,408,131	44.98	0	质押	38,000,000	境内非国有 法人
江苏依道企业 管理咨询有限 公司	0	6,630,000	4.18	0	质押	5,000,000	境内非国有 法人
陆凌云	129,900	1,825,000	1.15	0	未知	0	境内自然人
张芸溥	800,441	1,590,541	1.00	0	未知	0	境内自然人
赵晓明	8,800	1,342,605	0.85	0	未知	0	境内自然人
宋越	29,200	1,015,200	0.64	0	未知	0	境内自然人
桂春芳	-693,423	917,361	0.58	0	未知	0	境内自然人
郭翠芳	29,100	896,700	0.56	0	未知	0	境内自然人
谢争艳	208,700	803,100	0.51	0	未知	0	境内自然人
张宸瑜	2,100	776,688	0.49	0	未知	0	境内自然人

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
江苏雅仕投资集团有限公司	71,408,131	人民币普通股	71,408,131
江苏依道企业管理咨询有限公司	6,630,000	人民币普通股	6,630,000
陆凌云	1,825,000	人民币普通股	1,825,000
张芸溥	1,590,541	人民币普通股	1,590,541
赵晓明	1,342,605	人民币普通股	1,342,605
宋越	1,015,200	人民币普通股	1,015,200
桂春芳	917,361	人民币普通股	917,361
郭翠芳	896,700	人民币普通股	896,700
谢争艳	803,100	人民币普通股	803,100
张宸瑜	776,688	人民币普通股	776,688
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，雅仕集团为公司控股股东，除此之外，本公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》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	不适用		

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十名股东**

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

**(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情况**

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、监事、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

**(三) 其他说明**

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

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

### 审计报告

□适用 √不适用

### 财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：上海雅仕投资发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(一)	278,226,519.96	372,351,517.63
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	(四)	28,656,252.98	120,118,364.97
应收账款	(五)	199,648,668.80	132,875,298.63
应收款项融资	(六)	21,925,187.87	10,978,912.85
预付款项	(七)	80,726,770.65	78,961,952.67
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(八)	20,074,157.84	12,844,135.89
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(九)	147,691,794.97	132,673,178.07
合同资产	(十)	21,955,500.45	22,804,767.75
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(十三)	19,173,938.69	24,366,717.58
流动资产合计		818,078,792.21	907,974,846.04
<b>非流动资产：</b>			
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	(十七)	36,453,588.06	38,557,089.07
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	(十九)	11,599,056.77	12,231,792.92
投资性房地产	(二十)	30,736,004.50	
固定资产	(二十一)	819,095,180.92	858,623,957.01
在建工程	(二十二)	81,525,897.48	67,813,783.48
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	(二十五)	73,659,405.54	75,342,960.45
无形资产	(二十六)	153,311,357.80	132,347,502.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(二十九)	578,145.35	590,557.81
递延所得税资产	(三十)	78,539,147.95	40,246,987.09
其他非流动资产	(三十一)	8,812,941.03	8,179,061.40
非流动资产合计		1,294,310,725.40	1,233,933,692.19
资产总计		2,112,389,517.61	2,141,908,538.23
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(三十二)	84,190,259.00	41,536,551.06
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(三十六)	250,774,670.49	254,754,193.15
预收款项	(三十七)	963,554.76	441,385.41
合同负债	(三十八)	33,685,018.82	47,489,861.34
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	(三十九)	3,872,168.99	25,969,593.21
应交税费	(四十)	9,649,690.60	5,104,425.65
其他应付款	(四十一)	33,217,044.93	45,101,447.27
其中：应付利息		295,661.98	312,907.02
应付股利		2,800,000.00	
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	(四十三)	10,257,322.94	37,867,655.14
其他流动负债	(四十四)	4,416,743.71	4,927,113.71
流动负债合计		431,026,474.24	463,192,225.94
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	(四十五)	303,697,158.65	279,937,135.65
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	(四十七)	60,123,252.27	62,525,462.08
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	(五十一)	71,950,758.41	42,026,532.22
递延所得税负债	(三十)	15,718,841.62	
其他非流动负债			
非流动负债合计		451,490,010.95	384,489,129.95

负债合计		882,516,485.19	847,681,355.89
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	（五十三）	158,756,195.00	158,756,195.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（五十五）	581,340,373.28	582,034,331.57
减：库存股			
其他综合收益	（五十七）	3,653,168.64	-301.39
专项储备	（五十八）	493,317.41	358,022.57
盈余公积	（五十九）	45,790,024.07	45,771,041.81
一般风险准备			
未分配利润	（六十）	263,942,357.06	346,023,687.83
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,053,975,435.46	1,132,942,977.39
少数股东权益		175,897,596.96	161,284,204.95
所有者权益（或股东权益）合计		1,229,873,032.42	1,294,227,182.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,112,389,517.61	2,141,908,538.23

公司负责人：孙望平

主管会计工作负责人：李清

会计机构负责人：刘利平

**母公司资产负债表**

2023年6月30日

编制单位：上海雅仕投资发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十六	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		89,336,217.51	77,358,705.02
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	（一）	1,600,000.00	17,091,876.85
应收账款	（二）	10,433,163.65	17,806,363.71
应收款项融资	（三）		4,406,742.85
预付款项		3,171,359.81	1,405,655.43
其他应收款	（四）	150,677,215.88	72,919,646.25
其中：应收利息			482,095.34
应收股利		55,200,000.00	5,000,000.00
存货		66,777,932.53	41,791,307.38
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		11,795,404.23	13,285,924.30
流动资产合计		333,791,293.61	246,066,221.79
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资	(五)	694,780,048.37	674,408,501.92
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		62,352,950.22	66,265,116.12
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		10,668,853.26	11,489,534.28
无形资产		2,927,781.23	3,099,953.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		414,122.12	445,977.62
递延所得税资产		23,053,183.87	10,373,072.93
其他非流动资产		3,450,991.82	3,343,444.65
非流动资产合计		797,647,930.89	769,425,600.54
资产总计		1,131,439,224.50	1,015,491,822.33
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		41,379,660.00	
应付账款		45,901,499.29	9,022,479.34
预收款项		84,394.25	84,451.85
合同负债		1,651,592.92	
应付职工薪酬		1,270,922.24	12,310,428.21
应交税费		236,403.04	174,079.96
其他应付款		12,518,685.79	4,171,537.69
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,530,074.46	1,494,977.76
其他流动负债		214,707.08	
流动负债合计		104,787,939.07	27,257,954.81
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		9,979,939.41	10,753,847.08
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		2,667,213.31	
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,647,152.72	10,753,847.08
负债合计		117,435,091.79	38,011,801.89

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		158,756,195.00	158,756,195.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		587,873,541.31	587,885,840.73
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		45,790,024.07	45,771,041.81
未分配利润		221,584,372.33	185,066,942.90
所有者权益（或股东权益）合计		1,014,004,132.71	977,480,020.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,131,439,224.50	1,015,491,822.33

公司负责人：孙望平

主管会计工作负责人：李清

会计机构负责人：刘利平

## 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		1,277,852,782.43	1,872,385,663.13
其中：营业收入	（六十一）	1,277,852,782.43	1,872,385,663.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,268,494,926.16	1,643,497,153.08
其中：营业成本	（六十一）	1,176,479,887.42	1,569,718,626.35
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	（六十二）	1,448,540.97	5,997,069.50
销售费用	（六十三）	26,747,847.76	22,018,349.15
管理费用	（六十四）	50,383,098.96	39,535,928.78
研发费用			
财务费用	（六十六）	13,435,551.05	6,227,179.30
其中：利息费用		8,914,178.91	7,765,255.23
利息收入		795,132.75	1,297,175.87
加：其他收益	（六十七）	3,184,359.72	813,287.04
投资收益（损失以“-”号填列）	（六十八）	2,908,798.32	14,348,677.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,908,798.41	3,664,745.21
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	（七十一）	-1,740,156.47	-2,013,907.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）	（七十二）	-59,961,388.62	-1,665,837.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）	（七十三）	260,287.90	2,457,813.75
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-45,990,242.88	242,828,543.24
加：营业外收入	（七十四）	469,975.85	600,787.73
减：营业外支出	（七十五）	10,274.32	265,380.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-45,530,541.35	243,163,950.79
减：所得税费用	（七十六）	-9,339,453.48	63,238,423.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-36,191,087.87	179,925,527.44
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-35,959,507.56	179,925,527.44
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-231,580.31	
（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）		-34,979,218.95	178,096,344.44
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,211,868.92	1,829,183.00
六、其他综合收益的税后净额		3,757,165.43	-472,024.14
（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		3,653,470.03	-446,493.52
（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		3,653,470.03	-446,493.52
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
		103,695.40	-25,530.62
七、综合收益总额		-32,433,922.44	179,453,503.30
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		-31,325,748.92	177,649,850.92
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		-1,108,173.52	1,803,652.38
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	（七十八）	-0.22	1.12
（二）稀释每股收益（元/股）	（七十八）	-0.22	1.12

公司负责人：孙望平

主管会计工作负责人：李清

会计机构负责人：刘利平

## 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注十六	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	(六)	112,926,838.34	376,689,175.60
减：营业成本	(六)	105,799,525.08	335,540,204.62
税金及附加		243,847.49	630,334.67
销售费用		2,756,677.41	1,512,497.12
管理费用		12,002,229.27	10,011,120.48
研发费用			
财务费用		688,583.08	-3,598,918.59
其中：利息费用		392,616.60	568,205.72
利息收入		256,292.96	932,052.18
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	(七)	114,007,745.87	82,552,178.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		807,745.87	952,178.38
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		82,085.39	-346,657.14
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-31,448,766.40	-483,002.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		74,077,040.87	114,316,456.37
加：营业外收入		26,165.35	
减：营业外支出		3.47	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		74,103,202.75	114,316,456.37
减：所得税费用		-9,870,244.80	8,003,336.39
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		83,973,447.55	106,313,119.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		83,973,447.55	106,313,119.98
（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		83,973,447.55	106,313,119.98



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：孙望平

主管会计工作负责人：李清

会计机构负责人：刘利平

## 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,351,467,458.37	1,973,152,325.31
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		2,716,164.73	47,433,931.39
收到其他与经营活动有关的现金	(七十九)	102,223,920.67	163,084,710.62
经营活动现金流入小计		1,456,407,543.77	2,183,670,967.32
购买商品、接受劳务支付的现金		1,332,900,885.96	1,800,217,824.40
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		69,125,068.91	57,769,154.70
支付的各项税费		5,992,201.87	79,639,612.32
支付其他与经营活动有关的现金	(七十九)	115,297,786.40	107,806,042.52
经营活动现金流出小计		1,523,315,943.14	2,045,432,633.94
经营活动产生的现金流量净额		-66,908,399.37	138,238,333.38
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		632,736.15	
取得投资收益收到的现金		5,000,000.00	5,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,047,574.00	2,315,772.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	(七十九)	9,693.07	
投资活动现金流入小计		13,690,003.22	7,315,772.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		81,862,854.70	123,261,947.47

投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		81,862,854.70	123,261,947.47
投资活动产生的现金流量净额		-68,172,851.48	-115,946,175.01
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		16,500,000.00	17,370,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			17,370,000.00
取得借款收到的现金		300,558,941.70	71,625,492.26
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		317,058,941.70	88,995,492.26
偿还债务支付的现金		235,977,416.99	36,405,801.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		56,128,461.02	56,146,586.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(七十九)	401,301.01	
筹资活动现金流出小计		292,507,179.02	92,552,387.77
筹资活动产生的现金流量净额		24,551,762.68	-3,556,895.51
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,085,244.71	5,222,237.73
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-109,444,243.46	23,957,500.59
加：期初现金及现金等价物余额		362,454,998.44	345,029,818.45
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		253,010,754.98	368,987,319.04

公司负责人：孙望平

主管会计工作负责人：李清

会计机构负责人：刘利平

## 母公司现金流量表

2023年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		185,627,502.08	420,770,164.19
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		73,477,160.74	147,053,551.74
经营活动现金流入小计		259,104,662.82	567,823,715.93
购买商品、接受劳务支付的现金		143,508,731.31	413,188,416.67
支付给职工及为职工支付的现金		20,042,152.51	18,245,979.12
支付的各项税费		-7,001,004.44	15,270,958.15
支付其他与经营活动有关的现金		93,264,328.36	108,827,460.68
经营活动现金流出小计		249,814,207.74	555,532,814.62
经营活动产生的现金流量净额		9,290,455.08	12,290,901.31
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		63,000,000.00	70,600,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		63,000,000.00	70,600,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,530,387.00	2,674,240.69
投资支付的现金		19,576,100.00	39,280,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		21,106,487.00	41,954,240.69
投资活动产生的现金流量净额		41,893,513.00	28,645,759.31
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			24,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			24,000,000.00
偿还债务支付的现金		735,959.10	24,471,766.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,907,370.32	48,091,739.22
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		48,643,329.42	72,563,505.90
筹资活动产生的现金流量净额		-48,643,329.42	-48,563,505.90
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		795,209.52	3,565,383.72
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		3,335,848.18	-4,061,461.56
加：期初现金及现金等价物余额		70,916,175.72	174,822,760.88
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		74,252,023.90	170,761,299.32

公司负责人：孙望平

主管会计工作负责人：李清

会计机构负责人：刘利平

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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、上年期末余额	158,756,195.00				582,034,331.57		-301.39	358,022.57	45,771,041.81		346,023,687.83	1,132,942,977.39	161,284,204.95	1,294,227,182.34	
加：会计政策变更									18,982.26		524,746.68	543,728.94	155,977.90	699,706.84	
前期差错更正															
同一控制下企业合并 其他															
二、本年期初余额	158,756,195.00				582,034,331.57		-301.39	358,022.57	45,790,024.07		346,548,434.51	1,133,486,706.33	161,440,182.85	1,294,926,889.18	
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）					-693,958.29		3,653,470.03	135,294.84			-82,606,077.45	-79,511,270.87	14,457,414.11	-65,053,856.76	
（一）综合收益总额							3,653,470.03				-34,979,218.95	-31,325,748.92	-1,108,173.52	-32,433,922.44	
（二）所有者投入和减少资本					-693,958.29							-693,958.29	18,668,875.01	17,974,916.72	
1. 所有者投入的普通股													17,759,799.11	17,759,799.11	
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					-693,958.29							-693,958.29	909,075.90	215,117.61	
（三）利润分配											-47,626,858.50	-47,626,858.50	-3,169,413.03	-50,796,271.53	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-47,626,858.50	-47,626,858.50	-3,169,413.03	-50,796,271.53	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收 益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备								135,294.84				135,294.84	66,125.65	201,420.49	
1. 本期提取								838,934.09				838,934.09	268,410.61	1,107,344.70	
2. 本期使用								703,639.25				703,639.25	202,284.96	905,924.21	
（六）其他															
四、本期期末余额	158,756,195.00				581,340,373.28		3,653,168.64	493,317.41	45,790,024.07		263,942,357.06	1,053,975,435.46	175,897,596.96	1,229,873,032.42	

2023 年半年度报告

项目	2022 年半年度														
	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	小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	158,756,195.00				582,017,108.72		-907,112.54	251,570.24	37,639,102.84		253,075,322.90		1,030,832,187.16	143,487,751.44	1,174,319,938.60
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	158,756,195.00				582,017,108.72		-907,112.54	251,570.24	37,639,102.84		253,075,322.90		1,030,832,187.16	143,487,751.44	1,174,319,938.60
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）					7,522.44		-446,493.52	-10,070.67			130,469,485.94		130,020,444.19	16,859,505.97	146,879,950.16
（一）综合收益总额							-446,493.52				178,096,344.44		177,649,850.92	1,803,652.38	179,453,503.30
（二）所有者投入和减少资本					7,522.44								7,522.44	17,370,061.83	17,377,584.27
1. 所有者投入的普通股														17,370,000.00	17,370,000.00
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					7,522.44								7,522.44	61.83	7,584.27
（三）利润分配											-47,626,858.50		-47,626,858.50	-2,400,000.00	-50,026,858.50
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-47,626,858.50		-47,626,858.50	-2,400,000.00	-50,026,858.50
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备								-10,070.67					-10,070.67	85,791.76	75,721.09
1. 本期提取								644,050.69					644,050.69	249,953.90	894,004.59
2. 本期使用								654,121.36					654,121.36	164,162.14	818,283.50
（六）其他															
四、本期期末余额	158,756,195.00				582,024,631.16		-1,353,606.06	241,499.57	37,639,102.84		383,544,808.84		1,160,852,631.35	160,347,257.41	1,321,199,888.76

公司负责人：孙望平

主管会计工作负责人：李清

会计机构负责人：刘利平

## 母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	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、上年期末余额	158,756,195.00				587,885,840.73				45,771,041.81	185,066,942.90	977,480,020.44
加：会计政策变更									18,982.26	170,840.38	189,822.64
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	158,756,195.00				587,885,840.73				45,790,024.07	185,237,783.28	977,669,843.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-12,299.42					36,346,589.05	36,334,289.63
（一）综合收益总额										83,973,447.55	83,973,447.55
（二）所有者投入和减少资本					-12,299.42						-12,299.42
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-12,299.42						-12,299.42
（三）利润分配										-47,626,858.50	-47,626,858.50
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-47,626,858.50	-47,626,858.50
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	158,756,195.00				587,873,541.31				45,790,024.07	221,584,372.33	1,014,004,132.71

2023 年半年度报告

项目	2022 年半年度										
	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、上年期末余额	158,756,195.00				587,868,617.88				37,639,102.84	159,695,029.93	943,958,945.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	158,756,195.00				587,868,617.88				37,639,102.84	159,695,029.93	943,958,945.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					7,584.27					58,686,261.48	58,693,845.75
（一）综合收益总额										106,313,119.98	106,313,119.98
（二）所有者投入和减少资本					7,584.27						7,584.27
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					7,584.27						7,584.27
（三）利润分配										-47,626,858.50	-47,626,858.50
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-47,626,858.50	-47,626,858.50
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	158,756,195.00				587,876,202.15				37,639,102.84	218,381,291.41	1,002,652,791.40

公司负责人：孙望平

主管会计工作负责人：李清

会计机构负责人：刘利平

## 一、公司基本情况

### (一) 公司概况

√适用 □不适用

上海雅仕投资发展股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为上海雅仕投资发展有限公司（以下简称“上海雅仕”），由孙望平、陈京军、冉玲玲、王明玮、王大钧、杨贵庆、张虎升、郭长吉、邓勇、郭枫、范政明、关德相 12 位自然人共同投资组建，原名上海山也实业有限公司。公司于 2003 年 5 月 22 日成立，注册资本为 1,500 万元，由孙望平等 12 位自然人认缴。2005 年 4 月，公司申请增加注册资本 1,600 万元，由孙望平等原 12 位自然人同比例认缴，公司注册资本变更为 3,100 万元，同时公司名称由上海山也实业有限公司变更为上海雅仕投资发展有限公司。2008 年 7 月，公司进行了股权变更，孙望平等原 12 位自然人股东变更为孙望平、杜毅、王明玮、杨贵庆、邓勇、郭长吉、范政明、关继峰 8 位自然人股东。同年 9 月，公司申请增加注册资本 3,100 万元，由孙望平等 8 位自然人同比例认缴，公司注册资本变更为 6,200 万元。2009 年 6 月，公司申请增加注册资本 3,800 万元，由孙望平等原 8 位自然人同比例认缴，公司注册资本变更为 1 亿元，公司于 2009 年 6 月 29 日取得上海市工商行政管理局浦东新区分局核发的 310115000762309 号《企业法人营业执照》。2012 年 10 月，公司申请增加注册资本 5,500 万元，由连云港雅仕硫磺有限公司认缴，变更注册资本后，股东是连云港雅仕硫磺有限公司、孙望平、王明玮、杨贵庆、邓勇、郭长吉、范政明、杜毅、关继峰，公司注册资本变更为 15,500 万元，公司于 2012 年 10 月取得上海市工商行政管理局浦东新区分局核发的 310115000762309 号《企业法人营业执照》。

2013 年 2 月，公司申请减少注册资本 12,500 万元，由孙望平等 9 位股东同比例减资，公司注册资本变更为 3,000 万元。同年 5 月，公司申请增加注册资本 6,677.42 万元，由连云港雅仕硫磺有限公司和江苏依道企业管理咨询有限公司认缴，变更注册资本后，股东是孙望平、连云港雅仕硫磺有限公司、杜毅、王明玮、杨贵庆、邓勇、郭长吉、范政明、关继峰和江苏依道企业管理咨询有限公司，公司注册资本变更为 9,677.42 万元。同年 6 月，8 位自然人股东将持有的 20%股权转让给连云港绿尚企业管理有限公司，注册资本未有变更。同年 7 月，江苏雅仕投资集团有限公司（原名：连云港雅仕硫磺有限公司）将持有的 5%股权转让给连云港初映企业资产管理合伙企业（有限合伙）。同年 8 月，连云港绿尚企业管理有限公司将持有的 16.90%股权分别转让给江苏高投成长价值股权投资合伙企业（有限合伙）和海通开元投资有限公司。同年 10 月，连云港绿尚企业管理有限公司将持有的 3.10%股权转让给浙江东翰高投长三角投资合伙企业（有限合伙）。截止 2014 年 12 月 31 日，公司注册资本为 9,677.42 万元，实收资本 9,677.42 万元，股东为：江苏雅仕投资集团有限公司持股 68.00%，江苏依道企业管理咨询有限公司持股 7.00%，连云港初映企业资产管理合伙企业（有限合伙）持股 5.00%，江苏高投成长价值股权投资合伙企业（有限合伙）持股 10.00%，海通开元投资有限公司持股 6.90%，浙江东翰高投长三角投资合伙企业（有限合伙）持股 3.10%。公司于 2013 年 11 月取得上海市工商行政管理局浦东新区分局核发的 310115000762309 号《企业法人营业执照》。公司住所：上海市浦东新区浦东南路 855 号（世界广场）33H 室，法人代表：孙望平，营业期限：2003 年 5 月 22 日至 2023 年 5 月 21 日。根据公司 2015 年 3 月 18 日股东会决议及公司章程规定，2014 年 12 月 31 日为基准日，将公司整体变更设立为上海雅仕投资发展股份有限公司，变更后公司注册资本为 9,900 万元。原上海雅仕的全体股东即为上海雅仕投资发展股份有限公司的全体股东。公司此次变更增资情况经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字(2015)第 111302 号验资报告审验在案。2015 年 3 月 27 日，上海市工商行政管理局核准了此次增资并换发了新的《企业法人营业执照》（注册号：310115000762309）。

2015 年 11 月 9 日，公司取得上海市工商行政管理局颁发的新的《营业执照》（统一社会信用代码：91310000750551960R）。2016 年 10 月 8 日，公司变更经营范围，取得上海市工商行政管理局颁发的新的《营业执照》（统一社会信用代码：91310000750551960R）。

2017 年 12 月公司在上海证券交易所上市。所属行业为交通运输类。

2020 年 6 月 17 日，公司已获中国证券监督管理委员会下发的证监许可【2020】1180 号《关于核准上海雅仕投资发展股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准。公司于 2021 年 3 月 11 日公司实际已新发行人民币普通股（A 股）26,756,195.00 股，每股面值 1 元，发行价为每股 9.68 元，募集资金人民币 258,999,967.60 元，公司申请新增注册资本为人民币 26,756,195.00 元。

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 15,875.6195 万股，注册资本为 15,875.6195 万元，2022 年 7 月，取得上海市工商行政管理局颁发的新的《营业执照》（统一社会信



用代码：91310000750551960R），注册地：中国（上海）自由贸易试验区浦东南路 855 号 33H 室，总部地址：中国（上海）自由贸易试验区浦东南路 855 号 36H 室。本公司的母公司为江苏雅仕投资集团有限公司，本公司的实际控制人为孙望平。

本公司经营范围：一般项目：实业投资，投资管理，资产管理，从事货物及技术的进出口业务，金属材料、化工原料及产品（危险化学品详见许可证）、矿产品、煤炭、机电产品、谷物、豆及薯类、畜牧渔业饲料、棉、麻的销售，计算机软硬件的研发、销售，货运代理。（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）

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 29 日批准报出。

## （二）合并财务报表范围

√适用 □不适用

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”。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）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。

### （二）持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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。详见本附注“三”、“三、（三十八）收入”、“五”。

### （一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

### （二）会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### （三）营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

### （四）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，香港新捷桥有限公司的记账本位币为美元，ACEplorer GmbH 的记账本位币为欧元，“欧亚供应链阿克套”有限责任公司的记账本位币为坚戈。本财务报表以人民币列示。

## (五) 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。

## (六) 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中所有者权益项目下、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。

### (七) 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、（二十一）长期股权投资”。

### (八) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

### (九) 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。

### (十)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以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。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

#### 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

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司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。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》（2017）规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

①对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收组合 1	合并范围外应收款项
应收组合 2	合并范围内应收款项

本公司将该应收账款按账龄信用风险特征进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

## ②其他的应收款项

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括应收票据、其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照本附注“三、（十）金融工具 6、金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

除了单项评估信用风险的其他的应收款项外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收票据：	
组合 1	银行承兑汇票
组合 2	商业承兑汇票
其他应收款：	
组合 1	除组合 2 外其他款项性质
组合 2	其他应收合并范围内关联方的款项
	日常经常活动中应收取的各类押金、质保金、员工借支款、出口退税等其他应收款

③对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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。

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。

**(十一) 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

详见附注三、（十）金融工具

**(十二) 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

详见附注三、（十）金融工具

**(十三) 应收款项融资**

√适用  不适用

详见附注三、（十）金融工具

**(十四) 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

详见附注三、（十）金融工具

**(十五) 存货**

√适用  不适用

**1、 存货的分类和成本**

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、合同履约成本等。

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

存货发出时按加权平均法计价。

## 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。

## (十六) 合同资产

### 1、合同资产的确认方法及标准

适用  不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。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

详见本附注“三、（十）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## (十七) 持有待售资产

适用  不适用

## (十八) 债权投资

### 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



**(十九)其他债权投资****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

**(二十)长期应收款****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

**(二十一)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。

## (二十二) 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。

## (二十三) 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

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。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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	20-50	5%	1.9%~4.75%
物流附属设施	年限平均法	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.5%
运输工具	年限平均法	5	5%	19%
计算机及电子设备	年限平均法	3-5	3%-5%	19%~31.67%
其他设备	年限平均法	5	5%	19%

## 3、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 4、 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

### (二十四) 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。

### (二十五) 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。

### (二十六)生物资产

适用 不适用

### (二十七)油气资产

适用 不适用

### (二十八)使用权资产

适用 不适用

详见附注三、（四十二）租赁

### (二十九)无形资产

#### 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

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
软件	10 年	年限平均法	软件使用寿命
土地使用权	50 年	年限平均法	土地使用年限

内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

### 3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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。

### 4、开发阶段支出资本化的具体条件

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。

### (三十)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。

### (三十一)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。

#### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

## 2、 摊销年限

房屋土地租赁费在租赁期内进行摊销。

### (三十二) 合同负债

#### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### (三十三) 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

##### (三十四)租赁负债

适用 不适用

详见附注三、（四十二）租赁

##### (三十五)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。

##### (三十六)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。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

### (三十七) 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

### (三十八) 收入

#### 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

#### 1、收入确认和计量所采用的会计政策

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、具体原则

上海雅仕贸易收入是在商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方时确认的，以向客户交付货物并经客户确认；按照合同约定时间提供仓单，经过客户确认提货权后确认收入；第三方物流服务以劳务已提供完毕、委托方已最终确认作为收入确认的时点；运输服务按照时段确认收入。

## 3、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

### (三十九) 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。

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。

### (四十) 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。

#### 2、确认时点

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

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。

#### （四十一）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。

**(四十二) 租赁****经营租赁的会计处理方法**

□适用 √不适用

**融资租赁的会计处理方法**

□适用 √不适用

**新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

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；
- 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、(三十) 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。

## 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、 售后租回交易

公司按照本附注“三、(三十八) 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”。

其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

### (四十三) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

### (四十四) 套期会计

#### 1、套期保值的分类

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

#### 2、套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

(1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。

(2) 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

(3) 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

### 3、套期会计处理方法

#### (1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

#### (2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

#### (3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

## (四十五)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)
关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理	第三届董事会第十二次会议	详见下表

其他说明：

(1) 执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定的主要影响如下：

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2022 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理	第三届董事会第十二次会议	递延所得税资产	+16,666,149.24	+3,062,206.21
		递延所得税负债	+15,966,442.40	+2,872,383.57
		盈余公积	+18,982.26	+18,982.26
		未分配利润	+524,746.68	+170,840.38
		少数股东权益	+155,977.90	

## 2、重要会计估计变更

适用 不适用

## 3、2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

调整当年年初财务报表的原因说明

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会[2022]31 号)，规定了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。

### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	372,351,517.63	372,351,517.63	
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	120,118,364.97	120,118,364.97	
应收账款	132,875,298.63	132,875,298.63	
应收款项融资	10,978,912.85	10,978,912.85	
预付款项	78,961,952.67	78,961,952.67	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	12,844,135.89	12,844,135.89	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	132,673,178.07	132,673,178.07	
合同资产	22,804,767.75	22,804,767.75	
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	24,366,717.58	24,366,717.58	
流动资产合计	907,974,846.04	907,974,846.04	
<b>非流动资产：</b>			
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	38,557,089.07	38,557,089.07	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	12,231,792.92	12,231,792.92	
投资性房地产			
固定资产	858,623,957.01	858,623,957.01	
在建工程	67,813,783.48	67,813,783.48	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	75,342,960.45	75,342,960.45	
无形资产	132,347,502.96	132,347,502.96	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	590,557.81	590,557.81	
递延所得税资产	40,246,987.09	56,913,136.33	16,666,149.24
其他非流动资产	8,179,061.40	8,179,061.40	
非流动资产合计	1,233,933,692.19	1,250,599,841.43	16,666,149.24
资产总计	2,141,908,538.23	2,158,574,687.47	16,666,149.24
<b>流动负债：</b>			
短期借款	41,536,551.06	41,536,551.06	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	254,754,193.15	254,754,193.15	
预收款项	441,385.41	441,385.41	
合同负债	47,489,861.34	47,489,861.34	
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	25,969,593.21	25,969,593.21	
应交税费	5,104,425.65	5,104,425.65	
其他应付款	45,101,447.27	45,101,447.27	
其中：应付利息	312,907.02	312,907.02	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	37,867,655.14	37,867,655.14	
其他流动负债	4,927,113.71	4,927,113.71	



流动负债合计	463,192,225.94	463,192,225.94	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	279,937,135.65	279,937,135.65	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	62,525,462.08	62,525,462.08	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	42,026,532.22	42,026,532.22	
递延所得税负债		15,966,442.41	15,966,442.41
其他非流动负债			
非流动负债合计	384,489,129.95	400,455,572.36	15,966,442.41
负债合计	847,681,355.89	863,647,798.30	15,966,442.41
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	158,756,195.00	158,756,195.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	582,034,331.57	582,034,331.57	
减：库存股			
其他综合收益	-301.39	-301.39	
专项储备	358,022.57	358,022.57	
盈余公积	45,771,041.81	45,790,024.07	18,982.26
一般风险准备			
未分配利润	346,023,687.83	346,548,434.51	524,746.68
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,132,942,977.39	1,133,486,706.33	543,728.94
少数股东权益	161,284,204.95	161,440,182.85	155,977.90
所有者权益（或股东权益） 合计	1,294,227,182.34	1,294,926,889.18	699,706.84
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	2,141,908,538.23	2,158,574,687.47	16,666,149.24

**(四十六)其他**

□适用 √不适用

**四、税项****(一)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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%

企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
-------	-----------	-----

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 (%)
云南新为物流有限公司	15
香港新捷桥有限公司	16.5
连云港新曦船务代理有限公司	20
阿拉山口新思国际货运代理有限公司	20
昌吉准东经济技术开发区新为供应链管理有限公司	20
宣汉华远物流有限责任公司	20
云南佳诚供应链管理有限公司	20
ACEplorer GmbH	15

## (二) 税收优惠

适用 不适用

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）文件规定，子公司云南新为物流有限公司从事的业务符合国家发展和改革委员会 9 号令《产业结构调整指导目录（2011 年本）》鼓励类第二十九条“现代物流业”第 5 款“实现港口与铁路、铁路与公路、民用航空与地面交通等多式联运物流节点设施建设与经营”条件，属于国家鼓励类产业，自 2012 年起具备享受西部大开发 15%税率的所得税优惠政策。

根据《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》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号）和《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）文件规定，子公司及孙子公司：连云港新曦船务代理有限公司、阿拉山口新思国际货运代理有限公司、昌吉准东经济技术开发区新为供应链管理有限公司、宣汉华远物流有限责任公司和云南佳诚供应链管理有限公司符合小型微利企业条件，其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。年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

## (三) 其他

适用 不适用

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 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	5,620.56	6,268.90
银行存款	252,665,906.88	362,448,552.62
其他货币资金	25,554,992.52	9,896,696.11
合计	278,226,519.96	372,351,517.63
其中：存放在境外的款项总额	3,800,265.87	5,212,052.89
存放财务公司存款		

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：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	8,278,970.90	3,035.10
信用证保证金	16,935,288.99	9,892,480.47
履约保证金	1,505.09	1,003.62
用于担保的定期存款或通知存款		
放在境外且资金汇回受到限制的款项		
因资金集中管理支取受限的资金		
合计	25,215,764.98	9,896,519.19

**(二) 交易性金融资产**

□适用 √不适用

**(三) 衍生金融资产**

□适用 √不适用

**(四) 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	28,656,252.98	120,118,364.97
商业承兑票据		
合计	28,656,252.98	120,118,364.97

**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	18,210,000.00	25,108,144.00
商业承兑票据		
合计	18,210,000.00	25,108,144.00

**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

**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

## (五) 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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
信用期内	130,614,474.84	85,670,397.11
信用期外	75,146,784.25	50,528,753.86
1 年以内小计	205,761,259.09	136,199,150.97
1 至 2 年	302,135.59	383,577.95
2 至 3 年		907,964.95
3 年以上	69,627,070.07	69,695,053.07
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	275,690,464.75	207,185,746.94

## 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	68,183,231.61	24.73	68,183,231.61	100.00		68,251,214.61	32.94	68,251,214.61	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	68,183,231.61	24.73	68,183,231.61	100.00		68,251,214.61	32.94	68,251,214.61	100.00	
按组合计提坏账准备	207,507,233.14	75.27	7,858,564.34	3.79	199,648,668.80	138,934,532.33	67.06	6,059,233.70	4.36	132,875,298.63
其中：										
组合 1	207,507,233.14	75.27	7,858,564.34	3.79	199,648,668.80	138,934,532.33	67.06	6,059,233.70	4.36	132,875,298.63
合计	275,690,464.75	/	76,041,795.95	/	199,648,668.80	207,185,746.94	/	74,310,448.31	/	132,875,298.63

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
新疆五家渠现代石油化工有限公司	55,537,958.39	55,537,958.39	100.00	预计无法收回
广西钦州祥云飞龙再生科技有限责任公司	375,302.74	375,302.74	100.00	预计无法收回
SERVICIOS AUTOMOTORES S. A HAVANA CUBA	4,602,467.07	4,602,467.07	100.00	预计无法收回
青海天益冶金有限公司	6,484,633.66	6,484,633.66	100.00	预计无法收回
青海黄河水电再生铝业有限公司	502,812.59	502,812.59	100.00	预计无法收回
济南中海炭素有限公司	253,193.80	253,193.80	100.00	预计无法收回
冶忠蓉	426,863.36	426,863.36	100.00	预计无法收回
合计	68,183,231.61	68,183,231.61	100.00	

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:组合 1

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 (%)
1 年以内:			
其中:信用期内	130,614,474.84	2,612,066.31	2.00
信用期外	75,146,784.25	3,757,339.23	5.00
1-2 年	302,135.59	45,320.34	15.00
2-3 年			
3 年以上	1,443,838.46	1,443,838.46	100.00
合计	207,507,233.14	7,858,564.34	

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	
按单项计提坏账准备	68,251,214.61	162,067.00	230,050.00			68,183,231.61
按组合计提坏账准备	6,059,233.70	1,799,330.64				7,858,564.34
合计	74,310,448.31	1,961,397.64	230,050.00			76,041,795.95

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	确定原坏账准备的依据及其合理性	转回或收回原因	收回方式
广西钦州祥云飞龙再生科技有限责任公司	30,000.00	预计无法收回	收回	货币资金
济南中海炭素有限公司	20,000.00	预计无法收回	收回	货币资金
治忠蓉	180,050.00	预计无法收回	收回	货币资金
合计	230,050.00			

#### 4、本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

#### 5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
新疆五家渠现代石油化工有限公司	55,537,958.39	20.15	55,537,958.39
浙江安鑫贸易有限公司	40,748,096.84	14.78	1,335,339.68
新疆生产建设兵团第八师天山铝业有限公司	18,944,479.46	6.87	947,223.97
云南祥丰金麦化工有限公司	11,096,368.68	4.02	221,927.37
云南祥丰中恒贸易有限公司	101,107.00	0.04	2,022.14
云南弘祥化工有限公司	2,746,537.70	1.00	54,930.75
祥丰小计	13,944,013.38	5.06	278,880.26
连云港威勒斯新能源科技有限公司	8,996,164.80	3.26	179,923.30
合计	138,170,712.87	50.12	58,279,325.60

#### 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

#### (六) 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
应收票据	21,925,187.87	10,978,912.85
应收账款		
合计	21,925,187.87	10,978,912.85

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

## (七) 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	77,449,678.17	95.94	78,106,440.84	98.92
1 至 2 年	3,069,274.77	3.80	565,482.71	0.72
2 至 3 年	44,619.00	0.06	146,804.40	0.18
3 年以上	163,198.71	0.20	143,224.72	0.18
合计	80,726,770.65	100.00	78,961,952.67	100.00

### 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：元 币种：人民币

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
Halex International Trading Sp. z o. o.	12,263,969.24	15.19
北部湾港防城港码头有限公司一业务中心	10,111,725.99	12.53
广西壮族自治区北部湾港口管理局防城港分局	285,359.00	0.35
北部湾港防城港码头有限公司一集装箱公司	202,178.12	0.25
广西北部湾国际联运发展有限公司	130,560.00	0.16
广西北部湾国际集装箱码头有限公司	68,133.25	0.08
北部湾港北海码头有限公司	17,844.82	0.02
广西壮族自治区北部湾港口管理局钦州分局	8,993.21	0.01
广西北部湾外轮理货有限公司防城港分公司	3,630.00	
北部湾港小计	10,828,424.39	13.40
中铁国际多式联运有限公司昆明分公司	7,241,105.70	8.97
中国铁路昆明局集团有限公司昆明车务段白塔村站	1,011,490.60	1.25
中国铁路昆明局集团有限公司预付款专户	303,471.40	0.38
中铁联合国际集装箱有限公司昆明分公司	55,074.64	0.07
中国铁路昆明局集团有限公司曲靖车务段曲靖站运输进款专户	21,072.30	0.03
昆明铁路运输法院	4,686.00	0.01
昆明铁路小计	8,636,900.64	10.71
平安银行电子商务交易资金待清算专户（山东高速满易物流科技）	7,520,259.95	9.32
济南铁路经营集团有限公司日照物流分公司	5,470,221.70	6.78
合计	44,719,775.92	55.40



其他说明

适用 不适用

## (八) 其他应收款

### 1、 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	20,074,157.84	12,844,135.89
合计	20,074,157.84	12,844,135.89

其他说明：

适用 不适用

### 2、 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

### 3、 应收股利

适用 不适用

#### (1) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 4、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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	14,846,294.58	8,301,279.43
1 年以内小计	14,846,294.58	8,301,279.43
1 至 2 年	5,125,012.61	4,339,301.49
2 至 3 年	1,152,949.38	947,589.34
3 年以上	47,078,904.23	47,361,903.83
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	68,203,160.80	60,950,074.09

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	46,338,055.87	67.94	46,338,055.87	100.00		46,338,055.87	76.03	46,338,055.87	100.00	
按组合计提坏账准备	21,865,104.93	32.06	1,790,947.09	8.19	20,074,157.84	14,612,018.22	23.97	1,767,882.33		12,844,135.89
其中：										
组合 1	4,619,639.49	6.77	1,790,947.09	38.77	2,828,692.40	4,527,757.94	7.43	1,767,882.33	39.05	2,759,875.61
组合 2	17,245,465.44	25.29			17,245,465.44	10,084,260.28	16.54			10,084,260.28
合计	68,203,160.80	100.00	48,129,002.96		20,074,157.84	60,950,074.09	100.00	48,105,938.20		12,844,135.89

按单项计提坏账准备:

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
伊金霍洛旗隆腾工程机械施工有限公司	27,959,546.89	27,959,546.89	100.00	预计无法收回
山西省国新能源发展集团昌荣煤炭有限公司	2,736,196.53	2,736,196.53	100.00	预计无法收回
准格尔旗川发煤炭有限责任公司	249,219.41	249,219.41	100.00	预计无法收回
新疆现代特油科技股份有限公司	8,561,245.01	8,561,245.01	100.00	预计无法收回
鄂尔多斯市中民能源科技有限公司	4,460,702.59	4,460,702.59	100.00	预计无法收回
昆明市海口宏宝磷肥厂	978,676.40	978,676.40	100.00	预计无法收回
青藏铁路公司西宁北站运输收入分户	500,000.00	500,000.00	100.00	预计无法收回
青藏铁路公司陶家寨车站	315,279.30	315,279.30	100.00	预计无法收回
余额为 10 万元以下共计	577,189.74	577,189.74	100.00	预计无法收回
合计	46,338,055.87	46,338,055.87		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1:			
1 年以内	802,724.60	40,136.24	5.00
1-2 年	2,430,710.63	364,606.59	15.00
2-3 年			
3 年以上	1,386,204.26	1,386,204.26	100.00
组合 1 小计:			
组合 2:			
保证金押金组合	16,484,632.05		
备用金组合	692,180.74		
其他低风险组合	68,652.65		
合计	21,865,104.93	1,790,947.09	

## (3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	1,767,882.33		46,338,055.87	48,105,938.20
2023年1月1日余额在本期	1,767,882.33		46,338,055.87	48,105,938.20
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	23,064.76			23,064.76

本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	1,790,947.09		46,338,055.87	48,129,002.96

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用  不适用

其他应收款项账面余额变动如下：

单位：元 币种：人民币

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	14,612,018.22		46,338,055.87	60,950,074.09
上年年末余额在本期	14,612,018.22		46,338,055.87	60,950,074.09
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期新增	7,253,086.71			7,253,086.71
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	21,865,104.93		46,338,055.87	68,203,160.80

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	
按单项计提坏账准备	46,338,055.87					46,338,055.87
按组合计提坏账准备	1,767,882.33	23,064.76				1,790,947.09
合计	48,105,938.20	23,064.76				48,129,002.96

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
保证金、押金	16,484,632.05	9,866,779.75
备用金	692,180.74	166,208.60
代垫款及其他	51,026,348.01	50,917,085.74
合计	68,203,160.80	60,950,074.09

## (7) 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
伊金霍洛旗隆腾工程机械施工有限公司	煤炭款	27,959,546.89	1-2年 299,541.55; 2-3年 160,005.34; 3年以上 27,500,000	40.99	27,959,546.89
新疆现代特油科技股份有限公司	石油款	8,561,245.01	3年以上	12.55	8,561,245.01
鄂尔多斯市中民能源科技有限公司	煤炭款	4,460,702.59	3年以上	6.54	4,460,702.59
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	保证金、押金	3,170,000.00	1年以内	4.65	
山西省国新能源发展集团昌荣煤炭有限公司	煤炭款	2,736,196.53	3年以上	4.01	2,736,196.53
合计		46,887,691.02		68.74	43,717,691.02

## (8) 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (9) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (10) 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

## (九) 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						
在产品						
在途物资	1,294,709.94		1,294,709.94	31,382,813.08	880,572.00	30,502,241.08
周转材料	87,382.53		87,382.53	73,879.61		73,879.61
库存商品	194,435,699.54	59,262,744.38	135,172,955.16	106,454,200.22	11,576,430.26	94,877,769.96
消耗性生物资产						
合同履约成本	10,624,051.30		10,624,051.30	2,272,682.65		2,272,682.65
发出商品	512,696.04		512,696.04	4,946,604.77		4,946,604.77
合计	206,954,539.35	59,262,744.38	147,691,794.97	145,130,180.33	12,457,002.26	132,673,178.07

## 2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
在途物资	880,572.00			880,572.00		
库存商品	11,576,430.26	59,528,613.09		11,842,298.97		59,262,744.38
合计	12,457,002.26	59,528,613.09		12,722,870.97		59,262,744.38

## 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

## (十) 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
按时段确认尚未结算款	22,853,679.41	898,178.96	21,955,500.45	23,270,171.18	465,403.43	22,804,767.75
合计	22,853,679.41	898,178.96	21,955,500.45	23,270,171.18	465,403.43	22,804,767.75



其他说明：

√适用 □不适用

## 2、合同资产按减值计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备										
按组合计提减值准备	22,853,679.41	100.00	898,178.96	3.93	21,955,500.45	23,270,171.18	100.00	465,403.43	2.00	22,804,767.75
其中：										
组合 1	22,853,679.41	100.00	898,178.96	3.93	21,955,500.45	23,270,171.18	100.00	465,403.43	2.00	22,804,767.75
合计	22,853,679.41	100.00	898,178.96		21,955,500.45	23,270,171.18	100.00	465,403.43		22,804,767.75

按组合计提减值准备：

组合计提项目：

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
组合 1			
1 年以内			
其中：信用期内	8,150,167.02	163,003.34	2.00
信用期外	14,703,512.39	735,175.62	5.00
合计	22,853,679.41	898,178.96	

**3、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

**4、本期合同资产计提减值准备情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	上年年末余额	本期计提	本期转回	本期转销/ 核销	期末余额	原因
按组合计提减值准备	465,403.43	432,775.53			898,178.96	
合计	465,403.43	432,775.53			898,178.96	/

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

**(十一)持有待售资产**

□适用 √不适用

**(十二)一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**(十三)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
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额	279,717.60	2,735,823.29
待认证进项税额	67,783.35	143,308.01
增值税留抵税额	18,821,123.76	6,065,076.99
预缴税额	5,313.98	15,422,509.29
合计	19,173,938.69	24,366,717.58

**(十四)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

**(十五)其他债权投资**

**1、其他债权投资情况**

适用 不适用

**2、期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**3、减值准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**(十六)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

**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

## (十七) 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			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
云南天马物流有限 公司	18,507,419.17			807,745.87		-12,299.42				19,302,865.62	
新疆众和新思路集 装箱有限责任公司	20,049,669.90			2,101,052.54			5,000,000.00			17,150,722.44	
小计	38,557,089.07			2,908,798.41		-12,299.42	5,000,000.00			36,453,588.06	
合计	38,557,089.07			2,908,798.41		-12,299.42	5,000,000.00			36,453,588.06	

## (十八) 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

**(十九)其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,599,056.77	12,231,792.92
其中：债务工具投资		
权益工具投资	11,599,056.77	12,231,792.92
衍生金融资产		
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
其他		
合计	11,599,056.77	12,231,792.92

**(二十)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	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	31,304,963.19			31,304,963.19
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	31,304,963.19			31,304,963.19
(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	31,304,963.19			31,304,963.19
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	568,958.69			568,958.69
(1) 计提或摊销	568,958.69			568,958.69
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	568,958.69			568,958.69
<b>三、减值准备</b>				
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	30,736,004.50			30,736,004.50
2. 期初账面价值				

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

(二十一) 固定资产

1、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	819,095,180.92	858,623,957.01
固定资产清理		
合计	819,095,180.92	858,623,957.01

## 2、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	计算机及电子设备	办公设备	其他设备	物流附属设施	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	762,250,349.85	164,837,233.01	32,121,032.76	12,555,385.35	3,078,119.08	11,066,445.70	64,068,434.07	1,049,976,999.82
2. 本期增加金额	2,979,275.25	306,545.17	6,036,220.00	232,743.20	250,255.65	1,210,785.36		11,015,824.63
(1) 购置		306,545.17	4,511,165.62	333,000.46	157,918.39	1,202,865.36		6,511,495.00
(2) 在建工程转入	2,979,275.25							2,979,275.25
(3) 企业合并增加			1,521,445.13					1,521,445.13
(4) 重分类				-100,257.26	92,337.26	7,920.00		
(5) 外币报表折算差额			3,609.25					3,609.25
3. 本期减少金额	31,114,232.22	277,700.00	955,443.57	12,005.57	17,569.12	442,477.90		32,819,428.38
(1) 处置或报废		277,700.00	955,443.57	12,005.57	17,569.12	442,477.90		1,705,196.16
(2) 转入投资性房地产	31,114,232.22							31,114,232.22
4. 期末余额	734,115,392.88	164,866,078.18	37,201,809.19	12,776,122.98	3,310,805.61	11,834,753.16	64,068,434.07	1,028,173,396.07
二、累计折旧								
1. 期初余额	33,369,242.45	99,543,277.77	21,157,694.41	10,226,825.33	408,756.86	4,366,085.16	22,281,160.83	191,353,042.81
2. 本期增加金额	9,839,319.73	4,670,072.30	1,784,236.17	548,616.52	131,230.36	494,715.51	2,139,370.14	19,607,560.73
(1) 计提	9,839,319.73	4,670,072.30	1,602,183.53	653,157.58	29,151.70	492,253.11	2,139,370.14	19,425,508.09
(2) 企业合并增加			182,052.64					182,052.64
(3) 重分类				-104,541.06	102,078.66	2,462.40		
3. 本期减少金额	262,576.43	263,815.00	907,671.40	10,402.44	17,569.12	420,354.00		1,882,388.39
(1) 处置或报废		263,815.00	907,671.40	12,005.57	17,569.12	420,354.00		1,621,415.09
(2) 转入投资性房地产	262,576.43							262,576.43
(3) 外币报表折算差额				-1,603.13				-1,603.13
4. 期末余额	42,945,985.75	103,949,535.07	22,034,259.18	10,765,039.41	522,418.10	4,440,446.67	24,420,530.97	209,078,215.15
三、减值准备								
1. 期初余额								
2. 本期增加金额								

(1) 计提								
3. 本期减少金额								
(1) 处置或报废								
4. 期末余额								
四、账面价值								
1. 期末账面价值	691,169,407.13	60,916,543.11	15,167,550.01	2,011,083.57	2,788,387.51	7,394,306.49	39,647,903.10	819,095,180.92
2. 期初账面价值	728,881,107.40	65,293,955.24	10,963,338.35	2,328,560.02	2,669,362.22	6,700,360.54	41,787,273.24	858,623,957.01

## (2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## 3、暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用



## 4、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
广西新为办公楼	991,469.25	项目开发商原因
江苏泰和旗台项目办公楼等设施	160,798,296.25	租赁土地上开发建设

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、固定资产清理

□适用 √不适用

## (二十二)在建工程

## 1、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	81,525,897.48	67,813,783.48
工程物资		
合计	81,525,897.48	67,813,783.48

## 2、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
旗台作业区改造项目	4,609,967.63		4,609,967.63	4,197,998.99		4,197,998.99
一带一路供应链基地（连云港）项目	75,555,233.81		75,555,233.81	62,425,954.87		62,425,954.87
阿克套欧亚供应链基地项目	1,360,696.04		1,360,696.04	1,189,829.62		1,189,829.62
合计	81,525,897.48		81,525,897.48	67,813,783.48		67,813,783.48

## 3、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
旗台作业区改造项目	10,000,000.00	4,197,998.99	3,402,943.89	2,979,275.25	11,700.00	4,609,967.63	76.01					自筹
一带一路供应链基地（连云港）项目	959,292,000.00	62,425,954.87	13,129,278.94			75,555,233.81	55.77		8,547,025.93	1,018,748.79	4.65	非公开募投项目
阿克套欧亚供应链基地项目		1,189,829.62	170,866.42			1,360,696.04						自筹
合计	969,292,000.00	67,813,783.48	16,703,089.25	2,979,275.25	11,700.00	81,525,897.48			8,547,025.93	1,018,748.79		

## (1) 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

## 4、工程物资

□适用 √不适用

**(二十三) 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

**(二十四) 油气资产**

□适用 √不适用

**(二十五) 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	运输设备	机器设备	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	85,470,639.01	2,753,584.05	171,395.42	88,395,618.48
2. 本期增加金额	185,299.67		4,662,096.72	4,847,396.39
(1) 新增租赁	185,299.67		4,662,096.72	4,847,396.39
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	85,655,938.68	2,753,584.05	4,833,492.14	93,243,014.87
<b>二、累计折旧</b>				
1. 期初余额	12,217,888.77	786,778.54	47,990.72	13,052,658.03
2. 本期增加金额	4,078,577.94	376,574.32	2,075,799.04	6,530,951.30
(1) 计提	4,078,577.94	376,574.32	2,075,799.04	6,530,951.30
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	16,296,466.71	1,163,352.86	2,123,789.76	19,583,609.33
<b>三、减值准备</b>				
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				
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	69,359,471.97	1,590,231.19	2,709,702.38	73,659,405.54
2. 期初账面价值	73,252,750.24	1,966,805.51	123,404.70	75,342,960.45

**(二十六)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	软件	特许经营权	商标使用权	合计
<b>一、账面原值</b>					
1. 期初余额	135,403,293.23	10,005,101.26	4,000.00	49,029.13	145,461,423.62
2. 本期增加金额	30,597,303.32	36,283.19		9,150.00	30,642,736.51
(1) 购置	30,597,303.32	36,283.19		9,150.00	30,642,736.51
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	8,367,264.08				8,367,264.08
(1) 处置	8,367,264.08				8,367,264.08
4. 期末余额	157,633,332.47	10,041,384.45	4,000.00	58,179.13	167,736,896.05
<b>二、累计摊销</b>					
1. 期初余额	6,458,569.02	6,653,060.86	1,000.00	1,290.78	13,113,920.66
2. 本期增加金额	1,256,044.67	273,739.42	2,000.00	2,960.54	1,534,744.63
(1) 计提	1,256,044.67	273,739.42	2,000.00	2,960.54	1,534,744.63
3. 本期减少金额	223,127.04				223,127.04
(1) 处置	223,127.04				223,127.04
4. 期末余额	7,491,486.65	6,926,800.28	3,000.00	4,251.32	14,425,538.25
<b>三、减值准备</b>					
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					
<b>四、账面价值</b>					
1. 期末账面价值	150,141,845.82	3,114,584.17	1,000.00	53,927.81	153,311,357.80
2. 期初账面价值	128,944,724.21	3,352,040.40	3,000.00	47,738.35	132,347,502.96

**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

**(二十七)开发支出**

□适用 √不适用

## (二十八) 商誉

## 1、商誉账面原值

 适用  不适用

## 2、商誉减值准备

 适用  不适用

## 3、商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

 适用  不适用

## 4、说明商誉减值测试过程、关键参数（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

## 5、商誉减值测试的影响

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

## (二十九) 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	445,977.62		31,855.50		414,122.12
其他	144,580.19	31,381.50	11,938.46		164,023.23
合计	590,557.81	31,381.50	43,793.96		578,145.35

## (三十) 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	176,706,449.11	43,925,493.23	135,050,050.23	33,454,822.15
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	67,763,656.43	16,940,914.11	27,168,659.75	6,792,164.94
租赁负债	84,220,760.53	17,672,740.62		
合计	328,690,866.07	78,539,147.96	162,218,709.98	40,246,987.09

## 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				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
使用权资产	81,962,551.63	15,718,841.62		
合计	81,962,551.63	15,718,841.62		

## 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		424,633.83
可抵扣亏损	50,265,383.37	31,548,129.41
合计	50,265,383.37	31,972,763.24

## 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
2023 年			
2024 年	694,712.63	737,797.22	
2025 年	3,036,529.91	3,036,529.91	
2026 年	4,912,158.52	4,912,158.52	
2027 年	22,861,643.76	22,861,643.76	
2028 年	18,760,338.55		
合计	50,265,383.37	31,548,129.41	

其他说明：

□适用 √不适用

## (三十一)其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						

预付设备款	6,744,919.26		6,744,919.26			
预付工程款	2,068,021.77		2,068,021.77	8,179,061.40		8,179,061.40
合计	8,812,941.03		8,812,941.03	8,179,061.40		8,179,061.40

**(三十二) 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
质押借款	72,394,660.00	41,536,551.06
抵押借款	213,480.00	
保证借款	11,582,119.00	
信用借款		
合计	84,190,259.00	41,536,551.06

**2、 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(三十三) 交易性金融负债**

□适用 √不适用

**(三十四) 衍生金融负债**

□适用 √不适用

**(三十五) 应付票据**

□适用 √不适用

**(三十六) 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
货款	86,521,769.26	73,919,137.15
服务费	112,255,356.71	102,381,313.64
设备项目款	51,997,544.52	78,453,742.36
合计	250,774,670.49	254,754,193.15

**2、 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(三十七) 预收款项****1、 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	161,768.63	154,766.43
预收服务费	801,786.13	286,618.98
合计	963,554.76	441,385.41

**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

**(三十八) 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
预收货款及服务款（根据合同）	33,685,018.82	47,489,861.34
合计	33,685,018.82	47,489,861.34

**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

**(三十九) 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	25,748,523.52	43,949,991.79	66,065,423.78	3,633,091.53
二、离职后福利-设定提存计划	221,069.69	4,529,165.05	4,511,157.28	239,077.46
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	25,969,593.21	48,479,156.84	70,576,581.06	3,872,168.99

**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	25,164,356.79	36,475,530.15	58,589,231.28	3,050,655.66
二、职工福利费		2,118,556.06	2,118,556.06	
三、社会保险费	381,750.66	2,439,001.60	2,462,151.79	358,600.47



其中：医疗保险费	379,353.41	2,110,604.18	2,126,574.91	363,382.68
工伤保险费	2,397.25	190,958.33	198,668.14	-5,312.56
生育保险费		137,439.09	136,908.74	530.35
四、住房公积金	97,145.83	2,328,607.97	2,301,888.80	123,865.00
五、工会经费和职工教育经费	105,270.24	264,035.58	269,335.42	99,970.40
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		324,260.43	324,260.43	
合计	25,748,523.52	43,949,991.79	66,065,423.78	3,633,091.53

### 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	214,606.88	4,201,242.12	4,183,780.37	232,068.63
2、失业保险费	6,462.81	134,010.93	133,464.91	7,008.83
3、企业年金缴费		193,912.00	193,912.00	
合计	221,069.69	4,529,165.05	4,511,157.28	239,077.46

其他说明：

□适用 √不适用

### (四十) 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	2,334,634.08	1,365,374.68
企业所得税	6,614,170.60	2,447,036.15
个人所得税	240,005.27	520,695.26
城市维护建设税	83,275.33	25,864.08
房产税	36,104.12	430,947.49
教育费附加	68,055.27	18,385.33
土地使用税	892.44	44,732.03
印花税	189,912.08	177,567.66
其他	82,641.41	73,822.97
合计	9,649,690.60	5,104,425.65

### (四十一) 其他应付款

#### 1、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	295,661.98	312,907.02
应付股利	2,800,000.00	
其他应付款	30,121,382.95	44,788,540.25
合计	33,217,044.93	45,101,447.27

**2、应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	295,661.98	312,907.02
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	295,661.98	312,907.02

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**3、应付股利**

√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		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
云南祥丰化肥股份有限公司	2,800,000.00	
合计	2,800,000.00	

**4、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
保证金及押金	7,944,901.51	5,903,027.02
暂收代付款	13,087,076.32	32,109,052.96
往来款	9,089,405.12	6,776,460.27
合计	30,121,382.95	44,788,540.25

**(2) 账龄超过1年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(四十二) 持有待售负债**

□适用 √不适用

**(四十三) 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	4,608,067.63	32,287,871.86
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	5,649,255.31	5,579,783.28
合计	10,257,322.94	37,867,655.14

**(四十四) 其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	4,416,743.71	4,927,113.71
合计	4,416,743.71	4,927,113.71

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

**(四十五) 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
质押借款		
抵押借款	303,697,158.65	279,937,135.65
保证借款		
信用借款		
合计	303,697,158.65	279,937,135.65

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**(四十六) 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

**(四十七)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
租赁付款额	81,452,266.27	85,096,740.18
未确认融资费用	-21,329,014.00	-22,571,278.10
合计	60,123,252.27	62,525,462.08

**(四十八)长期应付款****1、项目列示**

适用 不适用

**2、长期应付款**

适用 不适用

**3、专项应付款**

适用 不适用

**(四十九)长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**(五十)预计负债**

适用 不适用

**(五十一) 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					
一带一路项目补助	29,840,714.05	30,670,000.00	614,508.27	59,896,205.78	项目补助
安徽危险品仓库项目补助	12,185,818.17		131,265.54	12,054,552.63	项目补助
合计	42,026,532.22	30,670,000.00	745,773.81	71,950,758.41	

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	本期计入当期损益金额	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
一带一路项目补助	29,840,714.05	30,670,000.00	614,508.27				59,896,205.78	与资产相关
安徽危险品仓库项目补助	12,185,818.17		131,265.54				12,054,552.63	与资产相关

其他说明：

□适用 √不适用

**(五十二) 其他非流动负债**

□适用 √不适用

**(五十三) 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	158,756,195.00						158,756,195.00

**(五十四)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

**(五十五)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）	581,557,069.60		681,658.87	580,875,410.73
其他资本公积	477,261.97		12,299.42	464,962.55
合计	582,034,331.57		693,958.29	581,340,373.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少资本公积 12,299.42 元系联营企业云南天马物流有限公司资本公积减少所致；本期减少资本公积 681,658.87 系收购子公司山东宝道宏海仓储物流有限公司少数股权所致。

**(五十六)库存股**

□适用 √不适用

## (五十七) 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					税后归属于母公司	税后归属于少数股东	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				
一、不能重分类进损益的其他综合收益									
其中：重新计量设定受益计划变动额									
权益法下不能转损益的其他综合收益									
其他权益工具投资公允价值变动									
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	-301.39	3,757,165.43				3,653,470.03	103,695.40	3,653,168.64	
其中：权益法下可转损益的其他综合收益									
其他债权投资公允价值变动									
金融资产重分类计入其他综合收益的金额									
其他债权投资信用减值准备									
现金流量套期储备									
外币财务报表折算差额	-301.39	3,757,165.43				3,653,470.03	103,695.40	3,653,168.64	
其他综合收益合计	-301.39	3,757,165.43				3,653,470.03	103,695.40	3,653,168.64	

**(五十八) 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	358,022.57	838,934.09	703,639.25	493,317.41
合计	358,022.57	838,934.09	703,639.25	493,317.41

**(五十九) 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	上年年末余额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	45,771,041.81	45,790,024.07			45,790,024.07
任意盈余公积					
储备基金					
企业发展基金					
其他					
合计	45,771,041.81	45,790,024.07			45,790,024.07

**(六十) 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	346,023,687.83	253,075,322.90
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	524,746.68	
调整后期初未分配利润	346,548,434.51	253,075,322.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-34,979,218.95	148,707,162.40
减：提取法定盈余公积		8,131,938.97
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	47,626,858.50	47,626,858.50
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	263,942,357.06	346,023,687.83

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 524,746.68 元。

**(六十一) 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	1,269,419,909.37	1,172,501,570.18	1,865,435,054.64	1,566,410,185.48
其他业务	8,432,873.06	3,978,317.24	6,950,608.49	3,308,440.87
合计	1,277,852,782.43	1,176,479,887.42	1,872,385,663.13	1,569,718,626.35



其他说明：

**2、 主营业务（分行业）**

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 供应链物流	771,757,237.82	672,810,923.44	649,802,128.51	578,600,467.83
其中：多式联运	407,130,977.79	387,961,727.61	376,901,507.74	356,638,195.39
第三方物流服务	364,626,260.03	284,849,195.83	272,900,620.77	221,962,272.44
(2) 供应链执行贸易	497,662,671.55	499,690,646.74	1,215,632,926.13	987,809,717.65
合 计	1,269,419,909.37	1,172,501,570.18	1,865,435,054.64	1,566,410,185.48

**3、 主营业务（分地区）**

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额	上期发生额
	营业收入	营业收入
(1) 东北地区	3,157,008.95	7,494,269.35
(2) 华北地区	65,729,993.99	42,977,781.73
(3) 华东地区	434,353,113.58	883,707,029.11
(4) 华南地区	20,255,962.40	75,803,031.14
(5) 华中地区	111,360,595.60	188,303,978.17
(6) 西北地区	165,735,671.73	119,477,614.11
(7) 西南地区	368,729,106.81	418,365,749.25
(8) 境外以及港澳台地区	100,098,456.31	129,305,601.78
合 计	1,269,419,909.37	1,865,435,054.64

**4、 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
云南祥丰商贸有限公司	93,705,177.76	7.33
云南祥丰金麦化工有限公司	38,537,985.31	3.02
云南弘祥化工有限公司	23,800,961.52	1.86
云南祥丰中恒贸易有限公司	1,278,536.39	0.10
祥丰化肥小计	157,322,660.98	12.31
浙江安鑫贸易有限公司	74,201,157.81	5.81
新疆生产建设兵团第八师天山铝业有限公司	60,116,767.30	4.70
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	45,022,452.14	3.52
厦门象屿铝晟有限公司	31,892,047.05	2.50
厦门象屿易联多式联运有限公司	93,694.43	0.01
厦门象屿小计	31,985,741.48	2.51
合 计	368,648,779.71	28.85

**5、 主营业务成本按性质分类**

多式联运成本按性质

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
铁路运输成本	172,209,351.39	201,327,249.17
公路运输成本	162,597,589.17	105,075,496.61

海运成本	25,304,447.33	19,335,945.28
基础设施成本	5,281,926.10	5,828,592.49
货运服务成本	15,475,282.04	18,621,042.63
人员劳务成本	3,639,159.92	3,178,486.49
燃油料费	3,306,816.94	2,872,476.46
其他	147,154.71	398,906.26
合计	387,961,727.60	356,638,195.39

### 第三方物流服务成本按性质

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
港口及口岸服务成本	137,269,045.13	97,910,673.25
仓储成本	25,573,046.70	14,107,708.82
发运服务成本	120,563,985.60	109,061,919.65
基础设施成本	1,443,118.40	881,970.72
合计	284,849,195.83	221,962,272.44

### 6、合同产生的收入的情况

适用 不适用

### 7、履约义务的说明

适用 不适用

### 8、分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

### (六十二)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	432,177.13	2,374,062.09
教育费附加	295,954.26	1,665,984.21
房产税	84,131.73	887,262.09
土地使用税	4,126.14	121,628.20
车船使用税	19,558.80	22,313.80
印花税	597,799.94	901,989.80
其他	14,792.97	23,829.31
合计	1,448,540.97	5,997,069.50

### (六十三)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
薪酬及福利	12,882,468.85	9,780,809.56
修理及物料消耗	799,195.86	837,124.44
折旧及摊销	4,621,816.79	4,652,696.76
劳务费用	222,029.78	503,371.60

燃油料	3,485,987.39	3,430,399.87
差旅费	585,436.88	218,751.01
办公费用	1,028,175.40	629,654.58
装卸搬运费	300,088.57	50,000.00
业务招待费	565,378.12	292,492.87
租赁费	1,260,597.18	1,106,409.30
财产保险费	134,169.92	150,729.51
咨询服务费	335,517.09	86,725.22
港口及堆存服务费	60,555.04	
广告宣传费	6,707.66	1,673.50
其他	459,723.23	277,510.93
合计	26,747,847.76	22,018,349.15

**(六十四) 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
薪酬及福利	29,442,775.42	23,836,918.27
办公车辆费用	874,618.52	931,326.62
差旅费用	1,414,018.62	469,828.24
业务招待费用	3,866,149.26	2,721,678.44
办公费用	2,417,191.08	1,443,091.66
折旧及摊销	6,206,997.75	3,533,595.04
咨询服务费	3,119,286.45	3,227,948.67
安全生成基金	1,763,570.10	894,004.58
房租费	741,636.35	1,304,296.19
董事会费	195,929.86	149,994.00
其他	340,925.55	1,023,247.07
合计	50,383,098.96	39,535,928.78

**(六十五) 研发费用**

□适用 √不适用

**(六十六) 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	9,538,927.93	7,765,255.23
其中：租赁负债利息费用	1,971,222.90	1,267,428.43
减：利息收入	-795,132.75	-1,297,175.87
汇兑损益	4,109,641.67	-701,293.89
其他	582,114.20	460,393.83
合计	13,435,551.05	6,227,179.30

**(六十七)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
政府补助	2,718,775.03	705,149.88
进项税加计抵减	438,465.76	82,678.16
代扣个人所得税手续费	27,118.93	16,459.00
债务重组收益		
直接减免的增值税		9,000.00
合计	3,184,359.72	813,287.04

其他说明：

计入其他收益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	2,790.62	123,425.54	与收益相关
物流补助款	2,036,376.14	383,070.44	与收益相关
一带一路项目建设财政拨款补贴	614,508.27	187,714.38	与资产相关
中共当涂县委组织部“龙马”工程人才综合资金	33,000.00		与收益相关
其他	32,100.00	10,939.52	与收益相关
合计	2,718,775.03	705,149.88	

**(六十八)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	2,908,798.41	3,664,745.21
处置长期股权投资产生的投资收益	-0.09	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		10,683,932.32
合计	2,908,798.32	14,348,677.53

**(六十九)净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**(七十)公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**(七十一) 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
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	1,717,091.71	1,696,613.49
其他应收款坏账损失	23,064.76	99,794.12
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收款项融资减值损失		217,500.00
合计	1,740,156.47	2,013,907.61

**(七十二) 资产减值损失**

√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
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	59,528,613.09	2,259,411.76
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、合同资产减值损失	432,775.53	-593,574.24
合计	59,961,388.62	1,665,837.52

**(七十三) 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
固定资产处置收益	260,287.90	2,457,813.75
合计	260,287.90	2,457,813.75

其他说明：

□适用 √不适用

**(七十四) 营业外收入**

√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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	261,000.00	398,269.23	
违约金、罚款收入	200.00	1,601.00	
无需支付的款项	151,517.73	0.19	
其他	57,258.12	200,917.31	
合计	469,975.85	600,787.73	

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
科技发展金	231,000.00	366,000.00	
“星级企业上云”奖金	30,000.00	30,000.00	
其他		2,269.23	

其他说明：

□适用 √不适用

**(七十五) 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
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
非流动资产毁损报废损失	6,942.50	219,795.71	
罚款滞纳金支出	396.31	4,891.37	
赔偿支出	25,044.33	40,693.10	
出售碳排放配额损失			
注销碳排放配额损失			
其他	-22,108.82		
合计	10,274.32	265,380.18	

**(七十六) 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	12,531,920.26	56,926,671.31
递延所得税费用	-21,871,373.74	6,311,752.04
合计	-9,339,453.48	63,238,423.35

**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	-45,530,541.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	-10,401,347.70
子公司适用不同税率的影响	-1,974,327.72
调整以前期间所得税的影响	1,302,235.00
非应税收入的影响	-779,307.37
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,002,850.16
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-984.41
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,511,428.56
所得税费用	-9,339,453.48

其他说明：

□适用 √不适用

**(七十七) 其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注五、（五十七）

**(七十八) 每股收益****1、 基本每股收益**

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	-34,979,218.95	178,096,344.44
本公司发行在外普通股的加权平均数	158,756,195.00	158,756,195.00
基本每股收益	-0.22	1.12
其中：持续经营基本每股收益	-0.22	1.12
终止经营基本每股收益		

## 2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	-34,979,218.95	178,096,344.44
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	158,756,195.00	158,756,195.00
稀释每股收益	-0.22	1.12
其中：持续经营稀释每股收益	-0.22	1.12
终止经营稀释每股收益		

## (七十九) 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
利息收入	795,132.75	1,297,175.87
与利息相关的政府补助	2,979,775.03	3,237,735.50
营业外收入	57,458.12	202,518.31
代垫款及其他	98,391,554.77	158,347,280.94
合计	102,223,920.67	163,084,710.62

### 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
费用、代垫款等	115,297,786.40	107,806,042.52
合计	115,297,786.40	107,806,042.52

### 3、 收到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
本期新增孙公司期初货币资金	9,693.07	
合计	9,693.07	

### 4、 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

### 5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用



## 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
支付的使用权资产租赁费	401,301.01	
合计	401,301.01	

## (八十)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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-36,191,087.87	179,925,527.44
加：资产减值准备	59,961,388.62	1,665,837.52
信用减值损失	1,740,156.47	2,013,907.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,994,466.78	17,955,352.62
使用权资产摊销	6,530,951.30	3,542,357.62
无形资产摊销	1,534,744.63	1,373,997.74
长期待摊费用摊销	43,793.96	438,811.42
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）	-260,287.90	-2,457,813.75
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,942.50	219,795.71
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	6,536,697.84	7,056,337.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,908,798.32	-14,348,677.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-25,054,703.79	6,311,752.04
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,856,114.13	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-67,304,458.79	-17,572,814.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-70,751,791.31	-18,380,016.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	37,357,472.38	-29,506,021.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-66,908,399.37	138,238,333.38
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</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变动情况：</b>		
现金的期末余额	253,010,754.98	368,987,319.04
减：现金的期初余额	362,454,998.44	345,029,818.45
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	-109,444,243.46	23,957,500.59

## 2、本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

**3、本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**4、现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	253,010,754.98	362,454,998.44
其中：库存现金	5,620.56	6,268.90
可随时用于支付的银行存款	252,665,906.88	362,448,552.62
可随时用于支付的其他货币资金	339,227.54	176.92
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	253,010,754.98	362,454,998.44
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

**(八十一)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

**(八十二)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	25,215,764.98	保证金
应收票据	72,394,660.00	未终止确认的票据贴现借款
存货		
固定资产	525,030,489.57	抵押贷款
无形资产	85,079,019.96	抵押贷款
合计	707,719,934.51	/

## (八十三) 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	-	-	28,298,018.09
其中：美元	1,617,233.71	7.2258	11,685,831.22
欧元	2,098,882.55	7.8771	16,533,107.74
港币	5,375.83	0.9220	4,956.41
加拿大元	1,528.63	5.4721	8,364.82
坚戈	4,123,059.73	0.0159	65,757.90
应收账款	-	-	10,094,656.08
其中：美元	1,144,955.35	7.2258	8,273,235.30
欧元	16,979.15	7.8771	133,746.46
坚戈	105,818,192.28	0.0159	1,687,674.32
应付账款	-	-	73,959,308.27
其中：美元	10,199,239.52	7.2258	73,697,262.56
欧元	80.00	7.8771	630.17
港币	16,500,000.00	0.0158	261,415.54
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

## 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

## (八十四) 套期

□适用 √不适用

## (八十五) 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	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的上期金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
1、 与资产相关的政府补助					
一带一路项目建设财政拨款补贴	60,980,000.00	递延收益	614,508.27	187,714.38	其他收益
安徽长基危险品仓库项目	12,499,639.50	递延收益	131,265.54	131,265.54	营业成本
2、 与收益相关的政府补助					
稳岗补贴	2,790.62		2,790.62	123,425.54	其他收益

物流补助款	2,036,376.14		2,036,376.14	383,070.44	其他收益
中共当涂县委组织部“龙马”工程人才综合资金	33,000.00		33,000.00		其他收益
其他	32,100.00		32,100.00	10,939.52	其他收益
科技发展金	231,000.00		231,000.00	366,000.00	营业外收入
“星级企业上云”奖金	30,000.00		30,000.00	30,000.00	营业外收入
其他				2,269.23	营业外收入

## 2、政府补助退回情况

适用 不适用

### (八十六)其他

适用 不适用

### (八十七)租赁

#### 1、作为承租人

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	1,971,222.90	1,267,428.43
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	1,260,597.18	589,278.85
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）		
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出		
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

本公司未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出主要来源于承租人已承诺但尚未开始的租赁。

## 六、合并范围的变更

### (一)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
江苏货达天下供应链管理有限公司	2023年3月31日	0.00	60.00	出资	2023/3/31	工商变更	5,593,354.70	382,855.45

**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	江苏货达天下供应链管理有限公司
--现金	0.00
--非现金资产的公允价值	0.00
--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	0.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	0.00
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	

**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

	江苏货达天下供应链管理有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	3,481,655.83	3,481,655.83
货币资金	9,693.22	9,693.22
应收款项	662,429.17	662,429.17
预付款项	1,069,903.91	1,069,903.91
存货	89,510.18	89,510.18
固定资产	1,267,123.84	1,267,123.84
使用权资产	363,986.67	363,986.67
递延所得税资产	19,008.84	19,008.84
无形资产		
负债：	3,481,655.83	3,481,655.83
借款	1,696,850.00	1,696,850.00
应付款项	1,288,125.39	1,288,125.39
应付职工薪酬	96,122.81	96,122.81
应交税费	16,899.02	16,899.02
租赁负债	365,925.93	365,925.93
递延所得税负债	17,732.68	17,732.68
净资产	0.00	0.00
减：少数股东权益		
取得的净资产	0.00	0.00

**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

**(二)同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(三)反向购买**

适用 不适用

**(四)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

**(五)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

本期清算孙子公司江苏新晖生物科技有限公司、子公司山西瑞雅通智慧矿山物流管理有限公司。

**(六)其他**

适用 不适用

## 七、在其他主体中的权益

## (一)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	
江苏泰和国际货运有限公司	江苏连云港	江苏连云港	物流	100		投资设立
广西新为供应链管理有限公司	广西防城港	广西防城港	物流	100		投资设立
云南新为物流有限公司	云南昆明	云南昆明	物流	80		投资设立
香港新捷桥有限公司	香港	香港	贸易、投资	100		投资设立
青海运达运输有限公司	青海	青海	物流		60	投资设立
新疆新思物流有限公司	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	物流	100		同一控制下企业合并
阿拉山口新思国际货运代理有限公司	新疆阿拉山口	新疆阿拉山口	物流		100	同一控制下企业合并
江苏雅仕贸易有限公司	江苏连云港	江苏连云港	贸易	100		同一控制下企业合并
江苏宝道国际物流有限公司	江苏连云港	江苏连云港	物流	100		非同一控制下企业合并
江苏新为多式联运有限公司	江苏连云港	江苏连云港	物流	35	25	非同一控制下企业合并
昌吉准东经济技术开发区新为供应链管理有限公司	新疆昌吉州吉木萨尔县	新疆昌吉州吉木萨尔县	物流		60	投资成立
宣汉华远物流有限责任公司	四川宣汉县	四川宣汉县	物流	51		投资成立
连云港新曦船务代理有限公司	江苏连云港	江苏连云港	物流		100	投资成立
安徽长基供应链管理有限公司	安徽马鞍山	安徽马鞍山	物流	60		投资成立
连云港亚欧一带一路供应链基地有限公司	江苏连云港	江苏连云港	物流	70		投资成立
云南佳诚供应链管理有限公司	云南昆明	云南昆明	贸易	55		投资成立
山西瑞雅通智慧矿山物流管理有限公司	山西省朔州市	山西省朔州市	物流	55		投资成立
上海瑞雅通智慧物流科技有限公司	上海市	上海市	物流	55		投资成立
“欧亚供应链阿克套”有限责任公司	阿克套	阿克套	物流		70	投资成立
山东宝道宏海仓储物流有限公司	山东	山东	物流	75.50		投资成立
ACEplorer GmbH	德国	德国	贸易		100	投资成立
江苏宝路通国际供应链管理有限公司	江苏连云港	江苏连云港	贸易		70	投资成立
江苏货达天下供应链管理有限公司	江苏连云港	江苏连云港	物流		60	非同一控制下企业合并

## 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
云南新为物流有限公司	20.00	1,991,120.96	2,800,000.00	11,664,881.66
江苏新为多式联运有限公司	40.00	-980,851.94		32,583,612.09
宣汉华远物流有限责任公司	49.00	545.78		918,766.44
安徽长基供应链管理有限公司	40.00	2,269,882.27		21,881,007.57
连云港亚欧一带一路供应链基地有限公司	30.00	-4,419,152.66		99,344,785.04
云南佳诚供应链管理有限公司	45.00	351,743.96		4,937,073.09
上海瑞雅通智慧物流科技有限公司	49.00	-55,667.28		989,616.76
山东宝道宏海仓储物流有限公司	24.50	-522,632.19		1,706,908.96
江苏货达天下供应链管理有限公司	60.00	153,142.18		1,870,945.35

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
云南新为物流有限公司	105,875,623.55	4,657,807.29	110,533,430.84	49,506,007.42	2,703,015.19	52,209,022.61	98,459,124.61	4,341,023.99	102,800,148.60	37,462,389.04	3,017,184.26	40,479,573.30
江苏新为多式联运有限公司	68,739,932.23	50,381,940.77	119,121,873.00	39,904,404.79	-	39,904,404.79	57,255,754.26	52,766,651.12	110,022,405.38	28,063,220.04	-	28,063,220.04
宣汉华远物流有限责任公司	3,640,681.52	183,774.09	3,824,455.61	1,949,422.08	-	1,949,422.08	4,732,167.91	247,039.61	4,979,207.52	3,149,228.05	-	3,149,228.05
安徽长基供应链管理有 限公司	42,814,791.07	209,632,647.86	252,447,438.93	85,546,850.34	112,198,069.71	197,744,920.05	46,969,164.47	207,215,465.37	254,184,629.84	93,880,751.76	111,643,520.20	205,524,271.96
连云港亚欧一带一路供 应链基地有限公司	68,330,162.39	620,411,060.85	688,741,223.24	79,972,563.89	277,619,375.93	357,591,939.82	62,501,404.16	587,641,549.28	650,142,953.44	96,426,002.06	220,802,615.30	317,228,617.36
云南佳诚供应链管理有 限公司	15,881,037.51	7,851.94	15,888,889.45	4,917,615.91	-	4,917,615.91	11,549,152.39	4,206.57	11,553,358.96	3,363,738.67	-	3,363,738.67
上海瑞雅通智慧物流科 技有限公司	622,216.12	1,881,078.41	2,503,294.53	-	-	-	622,108.84	2,004,890.75	2,626,999.59	-	-	-
山东宝道宏海仓储物流 有限公司	2,630,964.79	25,221,748.00	27,852,712.79	4,599,362.79	16,286,374.66	20,885,737.45	1,149,162.14	22,664,121.05	23,813,283.19	7,681,236.66	13,058,668.15	20,739,904.81
江苏货达天下供应链管 理有限公司	4,619,248.19	4,295,549.89	8,914,798.08	3,468,673.03	345,466.43	3,814,139.46						

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
云南新为物流有限公司	285,268,595.87	9,955,604.80	9,955,604.80	-22,506,360.51	496,698,304.92	14,163,828.24	14,163,828.24	26,278,905.79
江苏新为多式联运有限公司	138,677,382.85	-2,741,717.13	-2,741,717.13	-33,089,909.47	217,655,104.99	6,615,424.48	6,615,424.48	23,591,838.16
宣汉华远物流有限责任公司	5,445,095.40	1,113.83	1,113.83	-1,174,056.93	10,789,373.45	-1,079,239.57	-1,079,239.57	958,255.58
安徽长基供应链管理有限公司	25,616,591.57	5,674,705.68	5,674,705.68	6,823,815.30	42,513,870.03	7,024,974.99	7,024,974.99	70,242,244.89
连云港亚欧一带一路供 应链基地有限公司	34,378,593.51	-14,730,508.88	-14,384,857.56	47,059,074.16	48,798,940.79	-11,829,879.87	-11,829,879.87	32,354,199.94
云南佳诚供应链管理有限公司	37,350,537.31	781,653.25	781,653.25	-1,686,806.98	20,485,488.14	162,936.88	162,936.88	-6,784,556.92
上海瑞雅通智慧物流科 技有限公司	-	-123,705.06	-123,705.06	107.28	-	-122,719.96	-122,719.96	1,092.38
山东宝道宏海仓储物流 有限公司	30,504.59	-1,191,968.08	-1,191,968.08	-102,732.06	2,088,986.08	-1,902,452.78	-1,902,452.78	2,120,589.96
江苏货达天下供应链管 理有限公司	5,593,354.70	382,855.45	382,855.45	607,173.51				

## 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

## (二)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

## 1、在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

□适用 √不适用

## 2、交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

山东宝道宏海仓储物流有限公司	
购买成本/处置对价	
—现金	1,960,000.00
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	1,960,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,278,341.13
差额	681,658.87
其中：调整资本公积	681,658.87
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

□适用 √不适用

## (三)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	
云南天马物流有限公司	云南	云南	物流	29.00		权益法
新疆众和新丝路集装箱有限责任公司	新疆	新疆	物流	25.00		权益法

## 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	
	云南天马物流有限公司	新疆众和新丝路集装箱有限责任公司	云南天马物流有限公司	新疆众和新丝路集装箱有限责任公司
流动资产	91,522,642.20	40,587,163.5	98,234,583.26	55,343,045.18
非流动资产	573,480.44	38,698,841.66	755,376.86	42,308,159.87
资产合计	92,096,122.64	79,286,005.16	98,989,960.12	97,651,205.05
流动负债	23,867,339.70	10,683,115.43	33,504,095.95	17,452,525.51
非流动负债	18,129.32		18,129.32	
负债合计	23,885,469.02	10,683,115.43	33,522,225.27	17,452,525.51
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	68,210,653.62	68,602,889.73	65,467,734.85	80,198,679.54
按持股比例计算的净资产份额	19,302,865.62	17,150,722.44	18,507,419.17	20,049,669.89
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	19,302,865.62	17,150,722.44	18,507,419.17	20,049,669.89
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	71,044,263.32	36,661,096.03	75,384,141.51	90,304,691.20
净利润	2,398,427.58	8,479,108.11	3,283,373.74	10,850,267.35
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	2,398,427.58	8,479,108.11	3,283,373.74	10,850,267.35
本年度收到的来自联营企业的股利		5,000,000.00		5,000,000.00

## 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

**(四)重要的共同经营**

适用 不适用

**(五)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

**(六)其他**

适用 不适用

**八、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司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）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

**(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。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。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、信用记录及其他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。本公司会定期对客户信用记录进行监控，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，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

## (二) 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司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。

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：

## (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。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

### 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。

本公司持续监控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。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，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：

单位：元

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	11,685,831.22	16,612,186.87	28,298,018.09	24,798,659.56	2,785,988.46	27,584,648.02
应收账款	8,273,235.30	1,821,420.78	10,094,656.08	909,195.39	369,850.94	1,279,046.33
应付账款	73,697,262.56	262,045.71	73,959,308.27	56,983,180.83	3,928,000.27	60,911,181.10
合计	93,656,329.08	18,695,653.36	112,351,982.44	82,691,035.78	7,083,839.67	89,774,875.45

### 3、 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

## 九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

## (一) 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			
	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	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(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			21,925,187.87	21,925,187.87
(七) 其他非流动金融资产			11,599,056.77	11,599,056.77
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			11,599,056.77	11,599,056.77
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			11,599,056.77	11,599,056.77
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			33,524,244.64	33,524,244.64
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

**(二) 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

**(三) 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

**(四) 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

应收款项融资为公司持有的银行承兑汇票，鉴于其期限不超过一年，资金时间价值因素对其公允价值影响不重大，因此可以近似认为期末的公允价值等于面值。

其他非流动金融资产，以评估价值为基础。

**(五) 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

**(六) 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

**(七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**(八) 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

**(九) 其他**

□适用 √不适用

**十、关联方及关联交易****(一) 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(%)
江苏雅仕投资集团有限公司	江苏连云港	实业投资	11,068.98	44.98	44.98

**(二) 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

“七、在其他主体中的权益”。

**(三) 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

“七、在其他主体中的权益”。

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
云南天马物流有限公司	联营企业
新疆众和新丝路集装箱有限责任公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

**(四) 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
江苏雅仕保鲜产业有限公司	同受最终控制人控制
上海鲜品湾食品发展有限公司	同受最终控制人控制
连云港雅仕置业有限公司	同受最终控制人控制
江苏雅仕农场有限公司	同受最终控制人控制
江苏依道企业管理咨询有限公司	5%以上股东
云南弘祥化工有限公司	非全资子公司持股 20%股东“云南祥丰化肥股份有限公司”控制下的公司
云南祥丰金麦化工有限公司	非全资子公司持股 20%股东“云南祥丰化肥股份有限公司”控制下的公司
云南祥丰化肥股份有限公司	非全资子公司持股 20%股东
云南祥丰商贸有限公司	非全资子公司持股 20%股东“云南祥丰化肥股份有限公司”控制下的公司
云南祥丰中恒贸易有限公司	非全资子公司持股 20%股东“云南祥丰化肥股份有限公司”控制下的公司
江苏连云港港物流控股有限公司	非全资子公司持股 40%股东的母公司控制下的公司
连云港港口集团有限公司	非全资子公司持股 40%股东的母公司
江苏连云港港口股份有限公司	非全资子公司持股 40%股东的母公司控制下的公司
连云港港口集团物资公司	非全资子公司持股 40%股东的母公司控制下的公司
连云港港口集团供电工程公司	非全资子公司持股 40%股东的母公司控制下的公司
连云港兴港人力资源开发服务有限公司	非全资子公司持股 40%股东的母公司控制下的公司
连云港新丝路国际集装箱发展有限公司	非全资子公司持股 40%股东的母公司控制下的公司
连云港鑫联散货码头有限公司	非全资子公司持股 40%股东的母公司控制下的公司
连云港新圩港码头有限公司	非全资子公司持股 40%股东的母公司控制下的公司
连云港广联电力燃料公司	非全资子公司持股 40%股东的母公司控制下的公司
连云港外轮理货有限公司	非全资子公司持股 40%股东的母公司控制下的公司
连云港新东方集装箱码头有限公司	非全资子公司持股 40%股东的母公司控制下的公司
连云港新东方国际货柜码头有限公司	非全资子公司持股 40%股东的母公司控制下的公司
连云港新欣农业科技有限公司	非全资子公司持股 40%股东的母公司控制下的公司
连云港中哈国际物流有限公司	非全资子公司持股 40%股东的母公司控制下的公司
连云港公路港有限公司	非全资子公司持股 40%股东的母公司控制下的公司
连云港新云台码头有限公司	非全资子公司持股 40%股东的母公司控制下的公司



连云港电子口岸信息发展有限公司	非全资子公司持股 40%股东的母公司控制下的公司
江苏智慧云港科技有限公司	非全资子公司持股 40%股东的母公司控制下的公司
江苏筑港建设集团有限公司	非全资子公司持股 40%股东的母公司控制下的公司
连云港港口公共资产管理有限公司	非全资子公司持股 40%股东的母公司控制下的公司
江苏连云港港物流控股有限公司	非全资子公司持股 40%股东的母公司控制下的公司
连云港港口国际石化港务有限公司	非全资子公司持股 40%股东的母公司控制下的公司
江苏省港口集团物流有限公司	非全资子公司持股 40%股东的母公司控制下的公司
江苏雅仕电子商务有限公司	第一大股东控制下的公司
连云港雅仕物联信息技术有限公司	第一大股东控制下的公司
连云港雅仕物业服务有限公司	第一大股东控制下的公司
上海长基供应链管理有限公司	非全资子公司持股 40%股东
天津长基供应链管理有限公司	非全资子公司持股 40%股东“上海长基供应链管理有限公司”控制下的公司
河北长基供应链管理有限公司	非全资子公司持股 40%股东“上海长基供应链管理有限公司”控制下的公司
上海观骏汽车科技有限公司	非全资子公司持股 45%股东
天津网联储钢铁贸易有限公司	实际控制人孙望平直接持股 13.5%并担任监事、公司原监事杨贵庆直接持股 86.5%且担任执行董事兼经理
安宁文保矿业有限责任公司	非全资子公司持股 45%股东控制下的公司
云南祥丰石化有限公司	非全资子公司持股 20%股东“云南祥丰化肥股份有限公司”控制下的公司
太谷（上海）食品有限公司	第一大股东控制下的公司
连云港新云台码头有限公司	非全资子公司持股 40%股东的母公司控制下的公司
上海臻然食品发展有限公司	第一大股东控制下的公司
江西和基汇美供应链科技有限公司	非全资子公司持股 40%股东“上海长基供应链管理有限公司”控制下的公司
昆明海联货运有限公司	非全资子公司持股 45%股东的实控人控制的企业

## (五) 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	获批的交易额度 (如适用)	是否超过交易额度 (如适用)	上期发生额
安宁文宝矿业有限责任公司	采购商品				6,348,609.07
江苏连云港港口股份有限公司	接受劳务	2,517,439.49			4,774,673.68
江苏雅仕国际商务有限公司	采购商品				16,695.78
江苏雅仕保鲜产业有限公司	采购商品及接受劳务	8,475.52			70,059.00
江苏雅仕农场有限公司	采购商品	13,157.00			1,682.00
江苏雅仕投资集团有限公司	采购商品及接受劳务	66,240.00			
江苏智慧云港科技有限公司	接受劳务	39,108.64			32,852.69
昆明海联货运有限公司	接受劳务	6,932,934.16			
连云港电子口岸信息发展有限公司	接受劳务	7,649.72			6,313.97

连云港港口国际石化港务有限公司	接受劳务	2,533,896.29			
连云港港口集团物资公司	采购商品				1,515,548.67
连云港港口集团供电工程公司	采购商品	196,442.91			157,293.19
连云港港口集团有限公司	采购商品及接受劳务	2,721,011.36			1,781,646.73
连云港新东方集装箱码头有限公司	接受劳务				8,188.65
连云港外轮理货有限公司	接受劳务	63,510.72			2,423.58
连云港鑫联散货码头有限公司	接受劳务				4,761,132.09
连云港兴港人力资源开发服务有限公司	接受劳务				511,551.51
连云港雅仕物业服务有限公司	接受劳务				237,024.66
连云港新东方国际货柜码头有限公司	接受劳务	60,885.30			5,182.64
连云港新丝路国际集装箱发展有限公司	接受劳务	398,304.47			
连云港新圩港码头有限公司	接受劳务	633,495.26			
上海长基供应链管理有限公司	财务资助利息支出				37,352.38
上海臻然食品发展有限公司	采购商品				21,874.00
太谷(上海)食品有限公司	采购商品				48,800.00
云南祥丰石化有限公司	采购商品				12,699.12
连云港新云台码头有限公司	接受劳务	361,199.87			200,573.58
连云港信诚致远企业管理有限公司	接受劳务	812,403.83			
连云港远港物流有限公司	接受劳务	10,783.02			
连云港中哈国际物流有限公司	接受劳务	4,150.94			75,057.00
云南天马物流有限公司	接受劳务	3,916,120.94			3,125,295.45

## 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
江苏雅仕国际商务有限公司	销售商品	1,467.88	
江苏雅仕集团有限公司	销售商品	8,486.23	
江苏雅仕农场有限公司	销售商品	5,504.59	
江西和基汇美供应链科技有限公司	提供劳务	2,205,105.52	2,268,509.26
连云港信诚致远企业管理有限公司	销售商品	33,379.88	
连云港雅仕物联信息技术有限公司	销售商品	1,183.77	
云南弘祥化工有限公司	提供劳务	23,800,961.52	17,315,480.38
云南祥丰金麦化工有限公司	提供劳务	38,537,985.31	27,498,586.52
云南祥丰商贸有限公司	提供劳务	93,705,177.76	105,105,627.62
云南祥丰中恒贸易有限公司	提供劳务	1,278,536.39	1,997,021.22
云南天马物流有限公司	提供劳务		998,138.07
云南祥丰化肥股份有限公司	提供劳务		164,752.29

## 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

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
天津长基供应链管理有限公司	仓储设备	164,384.02	164,384.02
河北长基供应链管理有限公司	仓储设备	440,592.14	440,592.14

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	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
江苏雅仕投资集团有限公司	房屋及建筑物							4,848.62	4,848.62		
连云港港口集团有限公司	土地使用权							90,445.02	96,379.38		
连云港港口集团有限公司	土地使用权							677,133.30	704,782.57		
连云港港口集团有限公司	房屋及建筑物										
江苏雅仕保鲜产业有限公司	房屋及建筑物		11,009.17								
云南祥丰化肥股份有限公司	房屋及建筑物					729,303.81	694,575.24	76,826.69	89,101.50		

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
安徽长基供应链管理有限公司	100,000,000.00	2020/6/23	2027/6/23	是
江苏雅仕贸易有限公司	50,000,000.00	2022/11/15	2023/9/28	否
江苏雅仕贸易有限公司	90,000,000.00	2022/6/23	2023/6/22	否
江苏雅仕贸易有限公司	50,000,000.00	2022/9/23	2023/9/22	否
江苏雅仕贸易有限公司	20,000,000.00	2022/9/20	2023/7/15	否
香港新捷桥有限公司	30,000,000.00	2022/11/16	2023/11/16	否
香港新捷桥有限公司	30,000,000.00	2023/2/14	2023/9/30	否
安徽长基供应链管理有限公司	97,000,000.00	2022/9/25	2029/9/25	否
连云港亚欧一带一路供应链基地有限公司	280,000,000.00	2021/1/8	2027/5/26	是
连云港亚欧一带一路供应链基地有限公司	350,000,000.00	2023/6/26	2028/6/26	否
江苏雅仕贸易有限公司	30,000,000.00	2022/12/7	2023/12/7	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏雅仕投资集团有限公司	江苏雅仕贸易有限公司	25,000,000.00	2020/7/9	2021/7/8	是
江苏雅仕投资集团有限公司	江苏雅仕贸易有限公司	40,000,000.00	2020/7/16	2022/7/2	是
江苏雅仕投资集团有限公司	上海雅仕投资发展股份有限公司	100,000,000.00	2020/11/6	2021/11/5	是
江苏雅仕投资集团有限公司	上海雅仕投资发展股份有限公司	120,000,000.00	2020/9/11	2021/7/15	是
江苏雅仕投资集团有限公司	上海雅仕投资发展股份有限公司	100,000,000.00	2019/7/16	2022/5/20	是
江苏雅仕投资集团有限公司	上海雅仕投资发展股份有限公司	150,000,000.00	2020/1/1	2024/12/31	否
江苏雅仕投资集团有限公司	上海雅仕投资发展股份有限公司	100,000,000.00	2022/7/30	2023/7/30	否
江苏雅仕投资集团有限公司	上海雅仕投资发展股份有限公司	115,000,000.00	2022/12/22	2023/12/23	否
江苏雅仕投资集团有限公司	上海雅仕投资发展股份有限公司	40,000,000.00	2022/11/16	2023/11/16	否
江苏雅仕投资集团有限公司、 江苏雅仕保鲜产业有限公司	江苏雅仕贸易有限公司	30,000,000.00	2022/6/14	2023/5/31	否
江苏雅仕投资集团有限公司	江苏雅仕贸易有限公司	30,000,000.00	2022/2/17	2023/2/16	否

关联担保情况说明

□适用 √不适用

## 5、关联方资金拆借

□适用 √不适用

## 6、关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## 7、关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 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	347.11	351.67

## 8、其他关联交易

□适用 √不适用

## (六)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
应收账款	河北长基供应链管理有限公司	82,978.19	1,659.56	82,978.19	1,659.56
应收账款	天津长基供应链管理有限公司	30,958.99	619.18		
应收账款	云南祥丰化肥股份有限公司				
应收账款	云南祥丰金麦化工有限公司	11,096,368.68	221,927.37	4,590,199.44	91,803.99
应收账款	云南祥丰商贸有限公司			160,882.26	3,217.65
应收账款	云南弘祥化工有限公司	2,746,537.70	54,930.75		
应收账款	云南天马物流有限公司	8,060.00	403.00		
应收账款	云南祥丰中恒贸易有限公司	101,107.00	2,022.14		
应收账款	江西和基汇美供应链科技有限公司	1,235,446.06	29,323.11	1,152,716.10	23,054.32
预付款项	江苏连云港港口股份有限公司			493,304.31	
预付款项	连云港新丝路国际集装箱发展有限公司			8,417.56	
预付款项	连云港电子口岸信息发展有限公司	7,580.00		10,880.00	
预付款项	连云港新东方集装箱码头有限公司	23,079.20		18,079.20	
预付款项	连云港新东方国际货柜码头有限公司	68,793.21		35,331.61	
预付款项	连云港新云台码头有限公司	20,000.00		20,000.00	
预付款项	连云港港口集团有限公司物资分公司	50,000.00			
预付款项	江苏连云港港口股份有限公司东方港务分公司	263,831.87			
其他应收款	连云港新东方集装箱码头有限公司	10,000.00		10,000.00	
其他应收款	连云港新东方国际货柜码头有限公司	10,000.00		10,000.00	
其他应收款	连云港中哈国际物流有限公司	20,000.00		20,000.00	
其他应收款	连云港新丝路国际集装箱发展有限公司	100,000.00		100,000.00	
其他应收款	连云港港口公共资产管理有限公司	120,000.00		120,000.00	
其他应收款	江苏连云港港口股份有限公司	26,500.00		26,500.00	
其他应收款	连云港港口国际石化港务有限公司	3,000.00		3,000.00	
合同资产	云南弘祥化工有限公司	325,398.83	6,507.98		
合同资产	云南祥丰金麦化工有限公司	985,914.34	19,718.29	484,670.64	9,693.41
其他非流动资产	连云港港口集团有限公司	4,340,905.12		4,274,899.6	

## 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
应付账款	连云港港口集团有限公司		200,000.00
应付账款	云南天马物流有限公司	1,148,774.40	260,823.00
应付账款	连云港港口集团物资公司	650,000.00	234,000.00
应付账款	昆明海联货运有限公司	4,269,193.45	2,275,068.58

应付账款	江苏连云港港物流控股有限公司		672,000.00
应付账款	连云港外轮理货有限公司	2,690.00	
应付账款	连云港电子口岸信息发展有限公司		
应付账款	江苏智慧云港科技有限公司		
应付账款	连云港港口公共资产管理有限公司	2,480,380.64	3,158,806.79
应付账款	江苏连云港港口股份有限公司东方港务分公司	83,018.87	464,401.44
应付账款	连云港港口国际石化港务有限公司	428,947.34	
应付票据	河北长基供应链管理有限公司		
其他应付款	河北长基供应链管理有限公司	198,499.90	198,499.90
其他应付款	江苏雅仕保鲜产业有限公司		
其他应付款	连云港港口集团有限公司	8,204,803.14	5,137,229.48
其他应付款	天津长基供应链管理有限公司	80,665.00	80,665.00
预收款项	新疆众和新丝路集装箱有限责任公司	9,152.00	
合同负债	云南弘祥化工有限公司		2,755,535.97
合同负债	云南祥丰商贸有限公司	7,103,481.97	6,724,467.94
合同负债	江苏雅仕投资集团有限公司	2,000.00	
合同负债	连云港雅仕物联信息技术有限公司	8,705.00	
应付股利	云南祥丰化肥股份有限公司	2,800,000.00	
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	云南祥丰化肥股份有限公司	2,949,143.92	3,017,184.26
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	连云港港口集团有限公司	32,793,317.17	33,667,715.09

**(七) 关联方承诺**

□适用 √不适用

**(八) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 股份支付****(一) 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**(二) 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**(三) 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**(四) 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**(五) 其他**

□适用 √不适用

## 十二、承诺及或有事项

### (一)重要承诺事项

√适用 □不适用

#### 1、资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

其中，与关联方相关的未确认承诺事项详见本附注“十、关联方及关联交易”部分相应内容；与合营企业投资相关的未确认承诺详见本附注“七、在其他主体中的权益”部分相应内容；与租赁相关的承诺详见本附注“五、（八十七）租赁”。

2、截止 2023 年 6 月 30 日，公司已开具、未履行完毕的不可撤销信用证余额为 71,226,710.40 元。

### (二)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

其中，与合营企业或联营企业投资相关的或有负债详见本附注“七、在其他主体中的权益”部分相应内容。

#### 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

公司没有需要披露的重要或有事项。

### (三)其他

□适用 √不适用

## 十三、资产负债表日后事项

### (一)重要的非调整事项

□适用 √不适用

### (二)利润分配情况

□适用 √不适用

### (三)销售退回

□适用 √不适用

### (四)其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

## 十四、资本管理

本公司资本管理的主要目标是：

- 确保本公司持续经营的能力，以持续向股东和其他利益相关者提供回报；
- 按照风险水平对产品和服务进行相应的定价，从而向股东提供足够的回报。

本公司设定了与风险成比例的资本金额，根据经济环境的变化和标的资产的风险特征来管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、返还给股东的资本、发行新股份或者出售资产以减少负债。



## 十五、其他重要事项

### (一) 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

### (二) 债务重组

适用 不适用

### (三) 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

### (四) 年金计划

适用 不适用

### (五) 终止经营

适用 不适用

### (六) 分部信息

#### 1、 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### 2、 报告分部的财务信息

适用 不适用

#### 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

公司无报告分部的，主要原因系公司从事供应链总包业务，各个公司承担的业务相互关联，因此无相关的报告分部。

#### 4、 其他说明

适用 不适用

### (七) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

#### 1、 股东股权质押情况

(1) 2019年1月29日，雅仕集团将其持有的本公司限售股股份6,200,000股（占公司总股本的4.70%）与海通证券股份有限公司办理了股票补充质押交易业务，初始交易日为2019年1月29日，购回交易日为2021年1月20日。相关补充质押手续已办理完毕。

2020年2月7日，雅仕集团将其持有的本公司限售股股份9,800,000股（占公司总股本的7.42%）与海通证券股份有限公司办理了股票补充质押交易业务，初始交易日为2020年2月6日，购回交易日为2021年1月20日。相关补充质押手续已办理完毕。

2021年1月26日，雅仕集团将其持有的本公司限售股股份7,000,000股（占公司总股本的5.30%）与海通证券股份有限公司办理了股票补充质押交易业务，初始交易日为2021年1月25日，购回交易日为2021年4月20日。相关补充质押手续已办理完毕。

2021年4月26日，雅仕集团将其持有的公司部分股票办理了股份质押展期业务，延期购回日为2021年7月23日。

2021年7月26日，海通证券同意对现存已于7月23日到期的人民币24,000万元质押项目临时延期2个月。

2021年9月17日，雅仕集团解除质押股份9,700,000股，同时再质押股份8,700,000股，质押起始日2021年9月23日，质押到期日2022年9月16日；将其原持有的37,300,000股公司股份办理完成了展期，将原购回日2021年9月23日申请延期至2021年10月22日。

2021年9月27日，雅仕集团解除质押股份8,500,000股，同时再质押股份8,500,000股，质押起始日2021年9月28日，质押到期日2022年9月23日。

2021年9月30日，雅仕集团解除质押股份8,350,000股，同时再质押股份8,350,000股，质押起始日2021年10月8日，质押到期日2022年9月30日。

2021年10月19日，雅仕集团解除质押股份8,000,000股。

2022年9月19日，雅仕集团将其持有的公司8,700,000股将原购回日2022年9月16日申请延期至2023年9月11日；8,500,000股将原购回日2022年9月23日申请延期至2023年9月18日；8,350,000股将原购回日2022年9月30日申请延期至2023年9月25日；6,900,000股将原购回日2022年9月30日申请延期至2023年9月25日；5,550,000股将原购回日2022年10月13日申请延期至2023年9月28日。

截至本报告日，雅仕集团直接持有本公司股份71,408,131股，占公司总股本的44.98%。雅仕集团累计质押公司股份38,000,000股，占其持有本公司股份的53.22%，占公司总股本的23.94%。

(2) 2019年1月29日，江苏依道将其持有的本公司限售股股份322,000股（占公司总股本的0.24%）与海通证券股份有限公司办理了股票补充质押交易业务，初始交易日为2019年1月29日，购回交易日为2021年3月3日。相关补充质押手续已办理完毕。

2019年1月29日，江苏依道将其持有的本公司限售股股份378,000股（占公司总股本的0.29%）与海通证券股份有限公司办理了股票补充质押交易业务，初始交易日为2019年1月29日，购回交易日为2021年3月5日。相关补充质押手续已办理完毕。

2019年2月1日，江苏依道将其持有的本公司无限售流通股股份368,000股（占公司总股本的0.28%）与海通证券股份有限公司办理了股票补充质押交易业务，初始交易日为2019年2月1日，购回交易日为2021年3月3日；江苏依道将其持有的本公司无限售流通股股份432,000股（占公司总股本的0.33%）与海通证券股份有限公司办理了股票补充质押交易业务，初始交易日为2019年2月1日，购回交易日为2021年3月5日。相关补充质押手续已办理完毕。

2020年1月8日，江苏依道将部分质押给海通证券股份有限公司的公司股份办理了股权解除质押手续。江苏依道本次解除质押的公司股份为260万股，均为无限售条件流通股，占其持有本公司股份的39.22%，占公司总股本的1.97%。

2021年3月16日，江苏依道将部分质押给海通证券股份有限公司的公司股份

办理了股权解除质押手续。江苏依道本次解除质押的公司股份为390万股，均为无限售条件流通股，占其持有本公司股份的58.82%，占公司总股本的2.95%。

2022年7月29日，江苏依道将其持有的本公司无限售流通股股份5,000,000股（占公司总股本的3.15%）与国金证券股份有限公司办理了股票初始质押交易业务，初始交易日为2022年7月29日，购回交易日为2023年7月29日。相关质押手续已办理完毕。

2023年7月29日，江苏依道将其持有的本公司无限售流通股股份5,967,000股（占公司总股本的3.76%）与国金证券股份有限公司办理了股票初始质押交易业务，购回交易日为2023年9月10日。相关质押手续已办理完毕。

截至本报告日，江苏依道直接持有本公司股份6,630,000股，占公司总股本的4.18%。江苏依道累计质押公司股份5,967,000股，占其持有本公司股份的90.00%，占公司总股本的3.76%。

## 2、重大诉讼

详见报告 第六节重要事项 七、重大诉讼、仲裁事项。

### (八)其他

适用 不适用

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### (一)应收票据

#### 1、 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	1,600,000.00	17,091,876.85
财务公司承兑汇票		
商业承兑汇票		
合计	1,600,000.00	17,091,876.85

#### 2、 期末公司无已质押的应收票据

#### 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

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
银行承兑汇票	10,895,000.00	
财务公司承兑汇票		
商业承兑汇票		
合计	10,895,000.00	

#### 4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

### (二)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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
信用期内	8,155,663.02	15,733,345.74
信用期外	2,537,378.62	2,497,105.77
1 年以内小计	10,693,041.64	18,230,451.51
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上	25,325.31	25,325.31
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	10,718,366.95	18,255,776.82

## 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										
按组合计提坏账准备	10,718,366.95	100.00	285,203.30	2.66	10,433,163.65	18,255,776.82	100.00	449,413.11	2.46	17,806,363.71
其中：										
组合1	9,213,156.85	85.96	285,203.30		8,927,953.55	17,484,056.36	95.77	449,413.11	2.57	17,034,643.25
组合2	1,505,210.10	14.04			1,505,210.10	771,720.46	4.23			771,720.46
合计	10,718,366.95	/	285,203.30	/	10,433,163.65	18,255,776.82	/	449,413.11	/	17,806,363.71

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

组合计提项目：组合 1

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 (%)
信用期内	6,650,452.92	133,009.06	2.00
信用期外	2,537,378.62	126,868.93	5.00
1 年以内小计	9,187,831.54	259,877.99	2.83
1-2 年			
2-3 年			
3 年以上	25,325.31	25,325.31	100.00
合计	9,213,156.85	285,203.30	

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	
按组合计提坏账准备	449,413.11		164,209.81			285,203.30
合计	449,413.11		164,209.81			285,203.30

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

### 4、本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

### 5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
中化重庆涪陵化工有限公司	4,994,597.60	46.60	175,562.52
陕西国础安达物流有限公司	2,071,905.00	19.33	41,438.10
云南云天化联合商务有限公司	1,992,365.34	18.59	39,847.31
云南新为物流有限公司	977,963.85	9.12	
安徽长基供应链管理有限公司	497,246.25	4.64	
合计	10,534,078.04	98.28	256,847.93

**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

**(三) 应收款项融资****1、 应收款项融资情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据		4,406,742.85
应收账款		
合计		4,406,742.85

**(四) 其他应收款****1、 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		482,095.34
应收股利	55,200,000.00	5,000,000.00
其他应收款	95,477,215.88	67,437,550.91
合计	150,677,215.88	72,919,646.25

其他说明：

□适用 √不适用

**2、 应收利息****(1) 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
财务资助利息		482,095.34
合计		482,095.34

**(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**3、 应收股利**适用 不适用**(1) 应收股利明细**

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
香港新捷桥有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
云南新为物流有限公司	6,200,000.00	
江苏雅仕贸易有限公司	40,000,000.00	
广西新为供应链管理有限公司	4,000,000.00	
合计	55,200,000.00	5,000,000.00

**(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**4、 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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	74,806,215.34	49,729,583.53
1 年以内小计	74,806,215.34	49,729,583.53
1 至 2 年	16,146,184.83	18,169,987.71
2 至 3 年	5,313,049.40	226,089.34
3 年以上		
3 至 4 年	27,500,000.00	27,531,521.00
4 至 5 年	200.00	61,810.00
5 年以上	2,813,112.08	2,737,980.68
合计	126,578,761.65	98,456,972.26

其他说明：

√适用 □不适用

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	30,944,962.83	24.45	30,944,962.83	100.00		30,944,962.83	31.43	30,944,962.83	100.00	
按组合计提坏账准备	95,633,798.82	75.55	156,582.94	0.16	95,477,215.88	67,512,009.43	68.57	74,458.52	0.11	67,437,550.91
其中：										
组合 1	1,233,111.59	0.97	156,582.94	12.70	1,076,528.65	781,750.81	0.79	74,458.52	9.52	707,292.29
组合 2	94,400,687.23	74.58			94,400,687.23	66,730,258.62	67.78			66,730,258.62
合计	126,578,761.65	100.00	31,101,545.77		95,477,215.88	98,456,972.26	100.00	31,019,421.35		67,437,550.91

按单项计提坏账准备：

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
伊金霍洛旗隆腾工程机械施工有限公司	27,959,546.89	27,959,546.89	100.00	预计无法收回
山西省国新能源发展集团昌荣煤炭有限公司	2,736,196.53	2,736,196.53	100.00	预计无法收回
准格尔旗川发煤炭责任有限公司	249,219.41	249,219.41	100.00	预计无法收回
合计	30,944,962.83	30,944,962.83		



按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1			
1 年以内	481,931.81	24,096.60	5.00
1-2 年	727,874.63	109,181.19	15.00
2-3 年			
3 年以上	23,305.15	23,305.15	100.00
组合 1 小计	1,233,111.59	156,582.94	12.70
组合 2:			
内部往来组合	93,924,958.99		
备用金组合	336,469.62		
保证金押金组合	139,258.62		
组合 2 小计	94,400,687.23		
合计	95,633,798.82	156,582.94	

## (3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	74,458.52		30,944,962.83	31,019,421.35
2023年1月1日余额在本期	74,458.52		30,944,962.83	31,019,421.35
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	82,124.42			82,124.42
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	156,582.94		30,944,962.83	31,101,545.77

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

√适用 □不适用

其他应收款项账面余额变动如下:

单位: 元 币种: 人民币

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	67,512,009.43		30,944,962.83	98,456,972.26
上年年末余额在本期	67,512,009.43		30,944,962.83	98,456,972.26
--转入第二阶段				

—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期新增	28,121,789.39			28,121,789.39
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	95,633,798.82		30,944,962.83	126,578,761.65

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	
按单项计提坏账准备	30,944,962.83					30,944,962.83
按组合计提坏账准备	74,458.52	82,124.42				156,582.94
合计	31,019,421.35	82,124.42				31,101,545.77

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

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6) 按款项性质分类

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
关联方往来	93,924,958.99	66,470,000.00
保证金、押金	139,258.62	257,258.62
备用金	336,469.62	3,000.00
代垫款及其他	32,178,074.42	31,726,713.64
合计	126,578,761.65	98,456,972.26

## (7) 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
安徽长基供应链管理有限公司	关联往来	63,756,301.46	1年以内 43,756,301.46; 1-2年 15,000,000.00; 2-3年 5,000,000.00	50.37	
连云港亚欧一带一路供应链基地有限公司	关联往来	30,168,657.53	1年以内	23.83	
伊金霍洛旗隆腾工程机械施工有限公司	煤炭款	27,959,546.89	1-2年 299,541.55; 2-3年 160,005.34; 3年以上 27,500,000.00	22.09	27,959,546.89
山西省国新能源发展集团昌荣煤炭有限公司	煤炭款	2,736,196.53	3年以上	2.16	2,736,196.53
青岛铁源进出口有限公司	诉讼费	595,563.88	1-2年	0.47	89,334.58
合计	/	125,216,266.29	/	98.92	30,785,078.00

## (8) 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (9) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (10) 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

## (五) 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	675,477,182.76		675,477,182.76	655,901,082.76		655,901,082.76
对联营、合营企业投资	19,302,865.61		19,302,865.61	18,507,419.16		18,507,419.16
合计	694,780,048.37		694,780,048.37	674,408,501.92		674,408,501.92

## 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
江苏泰和国际货运有限公司	154,778,350.00			154,778,350.00		
防城港雅仕硫磺有限公司	7,794,750.00			7,794,750.00		
江苏新为多式联运有限公司	37,004,405.00			37,004,405.00		
云南新为物流有限公司	26,976,500.00			26,976,500.00		
新疆新思物流有限公司	62,765,000.00			62,765,000.00		
连云港宝道国际物流有限公司	12,199,073.48			12,199,073.48		
香港新捷桥有限公司	39,462,400.00	13,476,100.00		52,938,500.00		
江苏雅仕贸易有限公司	21,770,604.28			21,770,604.28		
宣汉华远物流有限责任公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
连云港亚欧一带一路供应链基地有限公司	252,000,000.00			252,000,000.00		
云南佳诚供应链管理有限公司	4,400,000.00	1,100,000.00		5,500,000.00		
安徽长基供应链管理有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
山东宝道宏海仓储物流有限公司	2,550,000.00	5,000,000.00		7,550,000.00		
上海瑞雅通智慧物流科技有限公司	1,650,000.00			1,650,000.00		
合计	655,901,082.76	19,576,100.00		675,477,182.76		

## 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											
二、联营企业											
云南天马物流有限公司	18,507,419.16			807,745.87		-12,299.42				19,302,865.61	
小计	18,507,419.16			807,745.87		-12,299.42				19,302,865.61	
合计	18,507,419.16			807,745.87		-12,299.42				19,302,865.61	

其他说明：

□适用 √不适用

**(六) 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	102,934,675.46	101,119,628.05	368,738,012.53	330,982,454.86
其他业务	9,992,162.88	4,679,897.03	7,951,163.07	4,557,749.76
合计	112,926,838.34	105,799,525.08	376,689,175.60	335,540,204.62

其他说明：

营业收入明细：

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	102,934,675.46	368,738,012.53
其中：销售商品	102,934,675.46	368,738,012.53
其他业务收入	9,992,162.88	7,951,163.07
其中：租赁收入	7,807,251.19	7,675,523.77
代理及其他收入	2,184,911.69	275,639.30
合计	112,926,838.34	376,689,175.60

**2、合同产生的收入情况**

□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

**(七) 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	113,200,000.00	81,600,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	807,745.87	952,178.38
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	114,007,745.87	82,552,178.38

## (八)其他

□适用 √不适用

## 十七、补充资料

## (一)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	253,345.30	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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	3,445,359.72	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
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	230,050.00	
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	205,644.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	647,975.14	
少数股东权益影响额（税后）	878,888.39	
合计	2,607,535.52	

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

**(二) 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	-3.15	-0.22	-0.22
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	-3.39	-0.24	-0.24

**(三) 境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**(四) 其他**

□适用 √不适用

董事长：孙望平  
董事会批准报送日期：2023 年 8 月 29 日

**修订信息**

□适用 √不适用