

公司代码：603128

公司简称：华贸物流

# 港中旅华贸国际物流股份有限公司

## 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、公司负责人吴春权、主管会计工作负责人于永乾及会计机构负责人（会计主管人员）刘永健声明：保证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

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

七、是否存在被控股股东及其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

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

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	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.....	7
第四节	公司治理.....	25
第五节	环境与社会责任.....	26
第六节	重要事项.....	28
第七节	股份变动及股东情况.....	39
第八节	优先股相关情况.....	42
第九节	债券相关情况.....	42
第十节	财务报告.....	43

备查文件目录	载有董事长签名的2023年半年度报告文本
	载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本
	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、华贸物流	指	港中旅华贸国际物流股份有限公司
中国物流集团	指	中国物流集团有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
上海华贸物流	指	上海华贸国际物流有限公司
深圳华贸国际物流	指	深圳市港中旅华贸国际物流有限公司
厦门华贸物流	指	厦门华贸物流有限公司
厦门供应链	指	华贸供应链管理（厦门）有限公司
华贸报关	指	华贸报关（厦门）有限公司
天津华贸柏骏	指	天津华贸柏骏国际物流有限公司
成都华贸物流	指	成都港中旅华贸国际物流有限公司
南京供应链	指	华贸供应链管理南京有限公司
宁波华贸物流	指	宁波港中旅华贸国际物流有限公司
重庆华贸物流	指	重庆华贸国际物流有限公司
深圳报关	指	港中旅华贸报关（深圳）有限公司
武汉供应链	指	华贸供应链武汉有限公司
郑州华贸	指	郑州港中旅华贸国际物流有限公司
长沙华贸	指	华贸国际物流（长沙）有限公司
华贸信息科技	指	港中旅华贸(上海)信息科技有限公司
美国华贸	指	华贸（美国）物流有限公司
华贸物流香港	指	华贸物流（香港）有限公司
港中货	指	香港中旅货运有限公司
临港仓储物流中心	指	临港仓储物流中心募投项目
华贸工程	指	港中旅华贸工程有限公司
济南华贸	指	港中旅华贸国际物流(济南)有限公司
上海供应链	指	港中旅华贸供应链管理(上海)有限公司
德祥集团、德祥	指	上海德祥国际货运代理有限公司、上海德祥物流有限公司、上海德祥船务有限公司、上海德祥集装箱运输有限公司、上海德祥物流营销有限公司、上海德祥国际航空货运代理有限公司的统称
中特物流	指	中特物流有限公司
华安润通	指	北京华安润通国际物流有限公司
华安物流	指	北京华安润通国际物流有限公司、华大国际物流有限公司
中国邮政	指	中国邮政速递物流股份有限公司
佳成物流	指	杭州佳成国际物流有限公司
恒展远东	指	恒展远东（北京）国际供应链管理股份有限公司
深创建	指	深圳市深创建供应链有限公司、深圳深创建控股集团有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、基本情况变更简介

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

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》
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	上海市南京西路338号天安中心20楼董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	200003

### 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	华贸物流	603128	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	6,560,519,369.61	12,411,544,078.39	-47.14
归属于上市公司股东的净利润	351,274,040.25	480,541,785.63	-26.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	344,399,443.38	476,157,514.16	-27.67
经营活动产生的现金流量净额	222,250,155.02	647,693,492.97	-65.69
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	5,733,316,433.39	5,810,539,228.26	-1.33
总资产	9,183,094,070.36	9,772,326,601.56	-6.03

## (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)	0.27	0.37	-27.03
稀释每股收益(元/股)	0.27	0.37	-27.03
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.27	0.37	-27.03
加权平均净资产收益率(%)	5.86	8.92	减少3.06个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.75	8.84	减少3.09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

## 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	60,722.36	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,284,779.28	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,377,538.38	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,607,228.63	
减：所得税影响额	-2,159,965.64	
少数股东权益影响额（税后）	-81,248.88	
合计	6,874,596.87	

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） 主营业务

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

公司主营业务包括国际空海铁综合物流服务、跨境电商物流、国际工程综合物流、国际仓储物流、国际大宗商品合同物流、特大件特种专业物流等六大板块。

公司市场占有率领先，在中国货代物流企业百强排行榜中，最近 10 年年度排名均在行业前列。2023 年 4 月物流行业权威杂志《Transport Topics》公布的全球货代 50 强榜单显示，华贸物流全球海运、全球空运排名分别第 14 名、16 名。

##### （二） 经营模式

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

公司经营模式的核心是根据客户的需求，全过程协同整合跨境物流境内集货、分拣装箱、出境通关办理、国际间干线运输，以及境外入境通关办理、拆箱分拣、终端派送七大构成要素，收取服务费用。

公司商业模式竞争优势是不断提高全链条特别是境外端服务能力，依靠系统科技技术提高效率降低成本促进安全，坚持客户为本营销发展理念，获取了更多直接客人和重要客户。

##### （三） 行业情况

##### 1、国际经济形势错综复杂

去全球化与倡导多极化的竞争持续，世界经济下行风险进一步增大。

## 2、国际贸易需求持续疲软

全球贸易面临着欧美等主要经济体通胀形势严峻、零售商商品库存高企、消费者对非生活必需品需求下降、制造业缩减产能等问题导致需求持续疲软。

## 3、国际空海铁干线价格持续大幅回落

全球海运集装箱贸易量下滑、全球航空货运需求下降和有效运力持续恢复的多重挤压下，市场运价继续调整向下走势，国际空运、海运量价齐跌，国际物流市场低迷。

## 4、海外终端派送成本持续上涨

受主要发达国家通胀率和利率上升，包括 UPS 罢工等因素导致包括仓库租金、劳动力等物流成本上涨较快，加上环保限制的影响，进一步增加了物流成本。

## 5、中国进出口贸易出现新变化

海关总署表示，当前主要发达经济体通胀仍处于高位，地缘政治冲突持续，短期外需回暖动力不足，我国外贸稳增长仍面临较大压力。但同时也要看到，我国经济韧性强、潜力大、长期向好的基本面没有变，随着一系列政策措施持续发力，我们有信心、有基础、有条件实现进出口促稳提质的目标。

进出口规模突破 20 万亿元创新高、贸易结构显著变化、4 月份进出口逐月回落、出口需求仍未得到改善是上半年中国进出口贸易四个新变化。

5.1 今年上半年，我国货物贸易进出口总值 20.1 万亿元，同比增长 2.1%，其中出口 11.46 万亿元，同比增长 3.7%；进口 8.64 万亿元，同比下降 0.1%。

5.2 外贸结构持续优化，一般贸易进出口 13.16 万亿元，同比增长 4%。民营企业进出口增长 8.9%，占进出口总值的比重提升至 52.7%。电动载人汽车、锂电池、太阳能电池等三样产品，合计出口增长 61.6%，拉动整体出口增长 1.8 个百分点。

### 5.3 6 月进出口总值同比“3 连降”

今年 6 月份，我国进出口 34,883.2 亿元，同比下降 6%，这是自今年 4 月以来同比增速连续 3 个月下滑。其中，出口 19,897.8 亿元，同比下降 8.3%；进口 14,985.4 亿元，同比下降 2.6%；贸易顺差 4,912.5 亿元。以美元计，6 月中国出口金额同比下降 12.4%，降幅较上月扩大 4.9 个百分点，进口同比下降 6.8%，降幅比上月扩大 2.3 个百分点。出口、进口增速均不及预期。

### 5.4 出口需求仍未得到改善

虽然近几个月人民币汇率贬值，增加了出口企业未结汇订单利润，一定程度上提高了国外客户下单意愿，但总体看，出口需求仍未得到改善。

6 月，主要出口商品中，服装及衣着附件出口金额同比下降 14.5%，纺织纱线织物及其制品出口金额同比下降 14.3%，高新技术产品出口金额同比下降 16.8%，稀土、钢材同比下滑超 30%，汽车（包含底盘）出口金额同比增长 110%。

## 6、国际货运代理企业从“货找到找货”

自去年到今年，多家国际物流巨头宣布降薪、裁员。

全球第七大海运货代、美国第一大海运货代 C.H. Robinson Worldwide，自去年 11 月裁员后，今年 5 月又开启了新一轮裁员，截至 2023 年第一季度其员工数量比 2022 年第三季度末减少约 1500 人。此前数字化货运代理 Flexport 裁掉了 20% 的员工，DB Schenker、Geodis 和 Ceva 等国际物流巨头也先后进行了大规模裁员。

根据全球贸易情报机构 Descartes 近期基于对数百家货代物流企业的一份调查显示，有近七成的被调查货代物流企业表示目前的利润率在 3% 或更高的水平，但也有 14% 的企业目前已经处于盈亏平衡甚至亏损状态，其中有 31% 的受访者表示他们的利润率超过 10%，仅比去年下降了 3 个百分点，39% 的企业表示他们的利润率至少在 3% 到 10% 之间。

国内头部跨境企业仍然处在不错的盈利水平中，在当前的形式下依旧顺风保持盈利，但头部的盈利难以掩盖大环境下市场的隐忧。

#### 7、国际货运代理企业内卷加剧，洗牌加速推进

全球货运代理市场集中度加强的趋势越来越明显，行业资源正向头部企业不断集中。行业龙头加速整合收购，不断补齐短板，加强核心业务实力，企业向综合物流与供应链服务发展。

2023 年 6 月德迅与专门从事易腐货物运输和处理的货运代理公司 Morgan Cargo 签署了收购协议。

全球货代巨头 SGL 宣布收购欧洲 TOP50、德国头部货代 ETS Transport & Logistics GmbH 和 ETS Fulfillment GmbH。

全球第十大海运货代企业乔达接连收购了美国物流企业 Southern Companies 和已经成立 31 年的瑞士货代企业 ITS -International Transport&Shipping Ltd.。

全球海运、空运货代榜均排名第 11 位的德国国际物流服务商汉宏国际官宣收购主要在斯洛伐克和捷克运营的物流公司 PKZ Group。

欧洲货代巨头德莎收购总部位于澳大利亚墨尔本的海运和空运货代 ACA International。

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用  不适用

公司自成立以来一直聚焦主业深耕不辍，经过 40 年的发展积淀，已经发展成为品牌影响力强、产品多样化、服务专业化、网络全球化的第三方国际综合物流服务产品提供者，兼综合方案解决者。

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

公司主要竞争优势：

#### 1、组织优势

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

党的领导融入公司治理，党建工作支持企业经营发展。

## 2、文化优势

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

## 3、人才优势

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

## 4、服务优势

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

## 5、产品优势

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

## 6、营销优势

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

## 7、科技优势

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

## 8、网络优势

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

#### 9、协同优势

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

#### 10、差异化优势

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

### 三、经营情况的讨论与分析

#### 一、围绕战略工作

面对不确定的外部环境，华贸物流保持战略定力，成为“全球综合物流方案解决者”、进入全球综合物流前十名战略目标坚定。

公司以未来确定性核心竞争能力应对不确定性，近几年公司围绕清晰战略发展路径，管理层通过外延并购、资产购置、内生发展等工作加快推动目标的实施。

公司继续巩固如下核心竞争能力。

一是“横到边、纵到底”，国际物流服务品类多，链条全。

二是构建国家跨境物流资源整合平台。

三是开展国际大宗商品物流，保障国家大宗商品供应安全。

#### 1、“横到边、纵到底”

“横到边、纵到底”的业务发展战略就是通过成为全球综合物流方案提供平台，汇聚全品类物流服务种类，具备全链条物流方案解决能力，推进直接与终端客人服务，进行业务结构高质量转型，降低中间环节，提高盈利水平。

“横到边、纵到底”关键环节是全球化网络布局和运力建设，公司持之以恒开展这两项工作，以提升“揽件-分拨-报关-干线-清关-海外分拨-派送”跨境物流“端到端”全程方案解决能力。

#### 1.1、全球综合物流方案提供平台

跨境物流行业本质是产品综合，可以为终端客人提供多式服务，公司运输渠道包含国际空运、国际海运、国际班列、国际卡班。产品包括工程物流、普通商品物流、跨境电商物流、大宗商品物流、特种商品物流、仓储分拨物流，公司的绝大部分产品和服务涵盖全程七个环节中四个以上服务环节。

#### 1.2、跨境全链条服务能力提供者

提高全链条物流方案解决能力，同时积极布局海外网点，加强海外端到端服务能力。公司坚持全球化网络布局，建立起更好的全链条物流能力为终端和直客服务。倾注更多的资源为终端客户和直接客人提供跨境物流综合服务，为中国品牌出海提供更有韧性的物流供应链服务。

### 1.3、直接服务终端客户执行者

公司持续推进直客战略与业务结构转型优化，与战略客户共同面对外贸需求疲软的环境，资源向直客倾斜，舍弃短期效益追求长期发展，直接面向科技、医疗、汽车、快消、化工、电商、能源七大行业客户需求。

### 2、构建国家跨境物流资源整合平台

公司的控股股东中国物流集团成立的使命之一就是为了解决国家跨境物流的短板、提高时效、降低运费、惠民利国，助力中国商品走向世界，保障国家物流战略安全。

公司致力于成为央企跨境物流资源的整合平台，以“为中国产业全球化发展提供国际物流供应链保障”为己任，为物流业作为战略性、基础性产业提供支撑，为一带一路沿线的物流发展继续助力。

### 3、开展国际大宗商品物流

公司与建发股份合资成立物流公司，面向大宗商品提供跨境物流服务。建发股份是大宗商品供应链服务领先企业，公司是跨境物流服务领先企业，双方共同推动建设更加具有竞争力的国际大宗商品物流专业解决方案，为国家能源安全、大宗原料安全提供保障。

从安全考虑，全球供应链重构和国际环境变化使大宗商品供应链自主可控迫在眉睫，公司作为央企控股的物流国家队，在履行社会责任同时积极抓住发展机遇。

从市场看，上半年，我国能源、矿砂、粮食等大宗商品进口量同比增加 17.1%。其中，进口原油、天然气和煤炭等能源产品 5.6 亿吨，增加 33.2%；进口铁、铝等金属矿砂 7.1 亿吨，增加 8.3%。同期，进口消费品 9,748.4 亿元，增长 6.6%；其中，肉类、食用水产品分别增长 9.5%、30%。大宗商品物流市场空间巨大，是公司重要的第二成长曲线，为公司 2025 年营业额突破 500 亿战略目标提供了基础。

从能力看，大宗物流业务与公司海外网点协同优势明显，公司全球自有网络覆盖 63 个城市和地区，可以共享海外网点，有望提升海外网点投入产出比，降低管理费用率。

## 二、经营指标

2023 年上半年：

实现营业收入 65.6 亿元，去年同期为 124.1 亿元，同比减少 47.1%；

实现毛利总额 10.6 亿元，去年同期为 12.7 亿元，同比减少 16.3%。实现综合毛利率 16.2%，去年同期为 10.2%，同比增加了 6.0 个百分点。毛利总额的降低幅度远低于营业收入的降低幅度，综合毛利率大幅提升，是公司坚定推进直客定位与业务结构转型的高质量发展结果，为公司的可持续发展奠定了基础。

销售费用、管理费用、研发费用三项支出 6.2 亿元，去年同期为 6.8 亿元，同比减少 8.5%。费用支出降低比例低于毛利的降低幅度，主要是为了拓展更多国际地区的海外服务能力，完善巩固全链条服务能力，逆势逆周期增大海外投入。

实现归属母公司净利润 3.5 亿元，去年同期为 4.8 亿元，同比减少 26.9%。展望 2023 年下半年和未来，中国经济韧性强、潜力大、长期向好的基本面没有变，随着一系列政策措施持续发力，公司相信跨境物流会逐步恢复至正常状态，以公司目前具备的领先竞争能力，加上大宗商品物流的加速落地成为公司的第二成长曲线，公司能够完成 2023 年全年的经营目标和未来的战略目标。

公司主要业务板块业务量、收入、毛利如下：

业务量	单位	2023 年上半年	2022 年上半年	同比增/减
国际空运	万吨	10.9	17.7	-38.63%
国际海运	万箱	38.6	42.5	-9.10%
跨境电商物流				
其中：国际空运	万吨	4.2	3.1	35.99%
国际海运	万箱	1.1	0.6	91.11%
中欧班列	万箱	0.3	1	-67.74%

营业收入	单位	2023 年上半年	2022 年上半年	同比增/减
国际空运	亿元	22.7	33.2	-31.49%
国际海运	亿元	20.7	58.7	-64.68%
跨境电商物流	亿元	11.2	21.9	-48.70%
国际工程物流	亿元	1.3	1.9	-32.05%
特种物流	亿元	3	3.5	-15.21%
仓储第三方物流	亿元	1.4	2.9	-49.74%
其他	亿元	5.2	2.1	151.15%

营业毛利	单位	2023 年上半年	2022 年上半年	同比增/减
国际空运	亿元	3.6	4.7	-23.10%
国际海运	亿元	4.1	4.8	-14.40%
跨境电商物流	亿元	1	1.5	-32.30%
国际工程物流	亿元	0.3	0.2	28.03%
特种物流	亿元	0.7	0.6	9.36%
仓储第三方物流	亿元	0.4	0.4	-14.21%
其他	亿元	0.6	0.5	25.54%

### 三、2023 年上半年重点具体工作

#### 1、直客营销

公司的全链条服务能力得到越来越多优质稳定客户的认可和选择，为包括阿里巴巴、京东、华为、荣耀、小米科技、海康威视、中兴通讯、大华技术、大疆创新、上汽集团、中国中车、中国医药、九安医疗、菜鸟物流、致欧家居、和而泰、迈瑞医疗等 500 家以上优质、稳定大客户提供直接服务。

2023 年上半年公司持续重点开发行业头部客户，为三星数据、天马微电子、国能重庆铁路运输、中国有色集团、特斯拉、瑞幸咖啡、浪潮信息、塞拉弗光伏、贵州习酒、贵州钢绳、盛威化工、中联重科、浔兴拉链、恒安纸业、安踏体育、五粮液、巴斯夫、朗盛、圣戈班集团等优质大客户提供直接服务。

## 2、科技驱动

公司加大软硬件投入，借助大数据、云计算等新技术、新手段推动公司不断向科技型物流企业转型升级。公司重视业务系统数字为基、管理系统量化为本，客户系统生态互联是公司多年来科技创新的系统化提炼。

## 3、运力建设

### 国际空运方面

公司与东航、法荷航、川航、南航、台湾华航、长荣航空等航司签订协议；与阿塞拜疆丝绸之路西部航空 7L 续签欧洲线的 BSA 包量协议；与卢森堡货运航空签订 CV-欧洲线；与德国汉莎货运航空续签 GIA 全球战略合作协议等一系列干线运输协议。

### 国际海运方面：

公司签署国内八大口岸出口至欧洲主流港口合约；与各主要船司完成北美线合约签署；与阳明海运签订年度合约产品；签署加拿大线合约等运输协议。

### 国际铁路方面：

公司与 BOS EWIG GmbH、LOGOPER、REFAGRO、LOGOPER、EASTWAY 等境外公司签订协议；开通重庆-杜伊斯堡汉堡/莫斯科/叶卡捷琳堡等的线路拼箱产品。

公司正在筹划和实施自有国际空运运力、自有国际海运运力建设方案，这对于公司的发展将是质的飞跃，公司这一发展模式是“先有网络和客户，再建设自有运力”，相得益彰，显著完善全链条服务能力，为公司直客发展战略提供有力支撑。

## 4、全球网络

公司持续完善网络布局，提升属地资源整合能力与运营能力。上半年完成加拿大、南非、澳门、中亚、东南亚、墨西哥等网点优化建设，新增国际海外自营网络至超过 63 个城市和地区、有效增强网络覆盖度与稳定性。

## 5、营收结构

公司海运营收结构变化分析如下：

服务类型（2023 年上半年）	营业额（万元）	箱量（个）	单箱收入（元）	单箱毛利（元）	单箱毛利率%	毛利总额（万元）

订舱服务	63,185	66,765	9,464	215	2.27%	1,435
方案服务	8,701	85,675	1,016	359	35.34%	3,075
综合物流	135,278	233,483	5,794	1,550	26.75%	36,190
总计	207,164	385,922	5,368	1,055	19.65%	40,700

服务类型（2022 年上半年）	营业额（万元）	箱量（个）	单箱收入（元）	单箱毛利（元）	单箱毛利率%	毛利总额（万元）
订舱服务	233,020	87,103	26,752	630	2.36%	5,490
方案服务	12,872	110,193	1,168	360	30.81%	3,966
综合物流	340,653	227,268	14,989	1,676	11.18%	38,089
总计	586,545	424,564	13,815	1,120	8.11%	47,545

服务类型（2021 年上半年）	营业额（万元）	箱量（个）	单箱收入（元）	单箱毛利（元）	单箱毛利率%	毛利总额（万元）
订舱服务	206,392	147,276	14,014	235	1.67%	3,455
方案服务	15,703	153,435	1,023	133	13.01%	2,045
综合物流	242,229	233,767	10,362	998	9.62%	23,325
总计	464,324	534,478	8,687	539	6.20%	28,825

公司空运营收结构变化分析如下：

业务类型（2023 年上半年）	营业额（万元）	货量（吨）	单公斤营业额（元）	单公斤毛利（元）	单公斤毛利率	毛利总额（万元）
地面操作服务	32,307	24,063	13.43	1.34	10.00%	3,230
综合物流服务	195,117	84,494	23.09	3.88	16.80%	32,770
合计	227,424	108,557	20.95	3.32	15.83%	36,000

业务类型（2022 年上半年）	营业额（万元）	货量（吨）	单公斤营业额（元）	单公斤毛利（元）	单公斤毛利率	毛利总额（万元）
地面操作服务	47,160	39,208	12.03	1.07	8.91%	4,200
综合物流服务	284,820	137,672	20.69	3.10	14.96%	42,612
合计	331,980	176,880	18.77	2.65	14.10%	46,812

业务类型（2021 年上半年）	营业额（万元）	货量（吨）	单公斤营业额（元）	单公斤毛利（元）	单公斤毛利率	毛利总额（万元）
地面操作服务	22,496	61,568	3.65	0.95	25.92%	5,830
综合物流服务	251,756	117,274	21.47	3.31	15.40%	38,762
合计	274,252	178,842	15.33	2.49	16.26%	44,592

## 6、党建与生产经营深度融合

2023 年上半年公司党委扎实开展主题教育工作，建立有效的主题教育推进机制；深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，深入学习党的二十大精神，坚持以高质量党建引领公司高质量发展，加强党建工作与生产经营深度融合。

把党组织作用发挥融入公司治理各个环节，强基固本，发挥了把方向、管大局、保落实的作用，激发了改革发展、干事创业新动能。

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	6,560,519,369.61	12,411,544,078.39	-47.14
营业成本	5,501,116,125.31	11,146,575,763.34	-50.65
销售费用	359,596,415.42	386,767,776.25	-7.03
管理费用	249,454,347.44	280,731,771.27	-11.14
财务费用	-20,105,824.58	-32,107,618.29	不适用
研发费用	11,938,485.00	11,043,456.65	8.10
经营活动产生的现金流量净额	222,250,155.02	647,693,492.97	-65.69
投资活动产生的现金流量净额	-11,631,711.88	-24,023,331.06	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-736,413,341.66	-104,571,032.12	不适用

营业收入变动原因说明：见本节三、经营情况的讨论与分析。

营业成本变动原因说明：见本节三、经营情况的讨论与分析。

销售费用变动原因说明：销售费用 3.6 亿元，同比减少 0.3 亿元，同比降低 7.0%。主要是受职工薪酬下降影响，针对此项公司正逐步调整人员结构以适应业务发展需要。

管理费用变动原因说明：管理费用 2.5 亿元，同比减少 0.3 亿元，同比减少 11.1%。主要是受职工薪酬下降影响，通过调整人员结构进行不同层面的跨业务领域岗位实践，进一步增强干部队伍复合型能力，提升干部队伍履职能力。

财务费用变动原因说明：财务费用-2,011 万元，同比增加 1,200 万元。主要受国际汇率波动影响。

研发费用变动原因说明：研发费用 1,194 万元，同比增加 90 万元，同比增加 8.1%，主要是公司加大业务系统数字化及信息化建设的投入。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动现金净流入 2.2 亿元，去年同期净流入 6.5 亿元，主要是支持战略平台客户发展。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动现金净流出 1,163 万元，主要是购建固定资产和在建工程所支付 2,979 万元以及对中广核铀业物流（北京）有限公司增资 1,470 万元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动现金净流出 7.4 亿元，主要为偿还银行借款流出 4.4 亿元，支付股利及利息流出 3 亿元。

##### 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
<b>流动资产</b>						
货币资金	2,070,700,646.08	22.55	2,575,024,849.78	26.35	-19.59	
应收票据	34,773,551.55	0.38	44,973,005.75	0.46	-22.68	
应收账款	2,657,522,183.86	28.94	2,865,697,259.24	29.32	-7.26	
应收款项融资	141,604,198.57	1.54	202,640,786.51	2.08	-30.12	
预付款项	457,472,058.62	4.98	330,266,556.91	3.38	38.52	
其他应收款	467,602,299.53	5.09	401,871,046.92	4.11	16.36	
存货	34,056,033.97	0.37	10,556,592.36	0.11	222.60	
合同资产	54,412,369.71	0.59	56,005,828.67	0.57	-2.85	
其他流动资产	39,883,720.73	0.44	37,001,877.55	0.38	7.79	
<b>非流动资产</b>						
长期股权投资	341,236,823.10	3.72	340,083,430.98	3.48	0.34	
投资性房地产	55,096,100.00	0.60	55,096,100.00	0.56	0.00	
固定资产净额	585,824,501.67	6.38	601,930,577.33	6.16	-2.68	
在建工程	8,900,556.61	0.10	0.00	-		
使用权资产	168,727,399.87	1.84	156,099,582.02	1.60	8.09	
无形资产	261,583,347.92	2.85	270,667,069.48	2.77	-3.36	
开发支出	448,321.94	0.00	448,321.94	-	0.00	
商誉	1,728,622,143.24	18.82	1,728,622,143.24	17.69	0.00	
长期待摊费用	16,847,818.10	0.18	18,975,701.93	0.20	-11.21	
递延所得税资产	57,779,995.29	0.63	76,365,870.95	0.78	-24.34	
资产合计	9,183,094,070.36	100.00	9,772,326,601.56	100.00	-6.03	
<b>流动负债</b>						
短期借款	50,041,666.67	1.540	250,420,818.91	6.67	-80.02	
交易性金融	750,000.00	0.02	750,000.00	0.02	0.00	

融负债						
应付账款	1,322,274,593.80	40.58	1,438,460,584.70	38.29	-8.08	
预收款项		0.00				
合同负债	64,316,099.08	1.97	77,433,162.70	2.06	-16.94	
应付职工薪酬	122,178,799.15	3.75	286,830,901.85	7.63	-57.40	
应交税费	106,716,212.53	3.27	71,543,257.76	1.90	49.16	
其他应付款	431,350,478.79	13.24	268,052,069.69	7.13	60.92	
一年内到期的非流动负债	742,475,275.45	22.79	863,858,594.29	22.99	-14.05	
其他流动负债	1,800,468.80	0.06	2,032,533.83	0.06	-11.42	
<b>非流动负债</b>						
长期借款	54,843,688.80	1.68	150,716,698.24	4.01	-63.61	
租赁负债	128,042,625.14	3.93	111,311,311.34	2.96	15.03	
递延收益	3,841,100.00	0.12	3,841,100.00	0.10	0.00	
递延所得税负债	57,240,289.82	1.76	59,137,992.19	1.58	-3.21	
其他非流动负债	172,682,195.00	5.29	172,682,195.00	4.60	0.00	
负债合计	3,258,553,493.03	100.00	3,757,071,220.50	100.00	-13.27	
<b>所有者权益</b>	5,924,540,577.33	/	6,015,255,381.06	/	-1.51	

#### 其他说明

期末应收票据、应收账款、应收款项融资、预付账款、合同资产分别是 0.3 亿元、26.6 亿元、1.4 亿元、4.6 亿元、0.5 亿元，与期初相比的变动率分别为-22.7%、-7.3%、-30.1%、38.5%、-2.9%；上述款项合计 33.5 亿元，期初合计 35 亿元。

期末存货 3,405 万元，比期初增加 222.6%，主要是期末特种物流运输尚未完工项目同比增加，因此尚未结转的合同履约成本增加。

期末短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款分别是 0.5 亿元、7.4 亿元、0.5 亿元，分别比年初减少 80%、14%、63.6%，合计 8.5 亿元，比期初下降 33%。

期末应付账款、合同负债分别是 13.2 亿元、0.6 亿元，比期初分别减少 8.1%、16.9%，上述款项合计 13.9 亿元，比期初减少 8.5%。

期末其他应付款 4.3 亿元，比期初增加 60.9%，主要是本年度宣告分派股利 4.4 亿元，期末应付股利比期初增加。

期末应付职工薪酬 1.2 亿元，比年初减少 57.4%，主要是 2022 年度的应付绩效奖金有所减少。

## 2. 境外资产情况

√适用 □不适用

**(1) 资产规模**

其中：境外资产 2,653,673,299.39（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 29.07%。

**(2) 境外资产占比较高的相关说明**

适用 不适用

其他说明

无

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	45,212,904.88	保证金
固定资产	94,024,421.28	按揭贷款取得房产及银行授信抵押
合计	139,237,326.16	

**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

报告期内公司股权投资、设立公司

被投资企业名称	被投资企业成立的基本信息	占被投资公司的权益比例 (%)
新疆港中旅华贸国际物流有限公司	新疆港中旅华贸国际物流有限公司 成立于 2023-04-25，注册资本 500 万元人民币，实缴资本 500 万元人民币，地址：新疆乌鲁木齐市水磨沟区红光山路 888 号绿城广场 1#商业综合楼 (A,B 座)B 单元 24 层商务办公 2402 号	100

**(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

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

**1、深圳市港中旅华贸国际物流有限公司**

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

截至 2023 年 06 月 30 日，深圳华贸国际物流的总资产为 339,197,018.97 元，净资产为 186,020,166.21 元，2023 年 1-6 月实现净利润为 20,850,234.16 元（上述财务数据未经审计）。

**2、天津华贸柏骏国际物流有限公司**

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

截至 2023 年 06 月 30 日，天津华贸柏骏的总资产为 27,511,628.15 元，净资产为 20,484,558.45 元，2023 年 1-6 月实现净利润为 378,756.41 元（上述财务数据未经审计）。

**3、成都港中旅华贸国际物流有限公司**

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

运代理业务；普通货运。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。本公司直接持有其 100% 的股权。

截至 2023 年 06 月 30 日，成都华贸物流的总资产为 97,042,076.63 元，净资产为 56,145,037.49 元，2023 年 1-6 月实现净利润为 7,557,309.73 元（上述财务数据未经审计）。

#### 4、宁波港中旅华贸国际物流有限公司

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

截至 2023 年 06 月 30 日，宁波华贸物流的总资产为 101,760,299.71 元，净资产为 58,434,107.65 元，2023 年 1-6 月实现净利润为 1,056,825.33 元（上述财务数据未经审计）。

#### 5、郑州港中旅华贸国际物流有限公司

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

截至 2023 年 06 月 30 日，郑州华贸的总资产为 59,302,353.16 元，净资产为 28,186,346.44 元，2023 年 1-6 月实现净利润为 2,753,778.41 元（上述财务数据未经审计）。

#### 6、广州华贸国际货运代理有限公司

广州华贸成立于 2005 年 4 月 20 日，注册资本为 550 万元，实收资本为 550 万元，注册地为广州市天河区天河路 228 号之一广晟大厦 2304-05，主营业务为装卸搬运和运输代理业（具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

截至 2023 年 06 月 30 日，广州华贸的总资产为 265,403,874.67 元，净资产为 130,677,104.82 元，2023 年 1-6 月实现净利润为 21,843,066.04 元（上述财务数据未经审计）。

#### 7、香港华贸国际物流有限公司

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

截至 2023 年 06 月 30 日，香港华贸的总资产为 1,124,423,113.77 元，净资产为 314,851,492.44 元，2023 年 1-6 月实现净利润为 27,742,682.94 元（上述财务数据未经审计）。

#### 8、CTS GLOBAL LOGISTICS (GEORGIA) INC

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

截至 2023 年 06 月 30 日，CTS GLOBAL 的总资产为 179,907,792.01 元，净资产为 -20,927,263.98 元，2023 年 1-6 月实现净利润为-7,578,117.38 元（上述财务数据未经审计）。

#### 9、上海德祥国际货运代理有限公司

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

截至 2023 年 06 月 30 日，德祥货代的总资产为 78,892,072.60 元，净资产为 49,171,817.53 元，2023 年 1-6 月实现净利润为 9,674,730.16 元（上述财务数据未经审计）。

#### 10、上海德祥物流有限公司

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

截至 2023 年 06 月 30 日，德祥物流的总资产为 49,810,210.52 元，净资产为 42,960,652.59 元，2023 年 1-6 月实现净利润为 8,113,804.70 元（上述财务数据未经审计）。

#### 11、中特物流有限公司

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

截至 2023 年 06 月 30 日，中特物流的总资产为 1,316,784,395.50 元，净资产为 1,118,304,284.36 元，2023 年 1-6 月实现净利润为 29,748,316.38 元（上述财务数据未经审计）。

## 12、北京华安润通国际物流有限公司

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

截至 2023 年 06 月 30 日，华安润通的总资产为 163,565,719.95 元，净资产为 56,053,406.49 元，2023 年 1-6 月实现净利润为 3,464,500.10 元（上述财务数据未经审计）。

## 13、洛阳中重运输有限责任公司

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

截至 2023 年 06 月 30 日，洛阳中重的总资产为 206,313,204.67 元，净资产为 97,625,172.44 元，2023 年 1-6 月实现净利润为 16,177,090.03 元（上述财务数据未经审计）。

## 14、连云港华贸国际物流有限公司

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

截至 2023 年 06 月 30 日，连云港华贸的总资产为 41,184,296.30 元，净资产为 19,218,085.02 元，2023 年 1-6 月实现净利润为 1,600,590.70 元（上述财务数据未经审计）。

## 15、徐州华贸国际物流有限公司

徐州华贸成立于 2020 年 06 月 29 日，注册资本为 500 万元，实收资本为 500 万元。地址为徐州市泉山区苏山街道苏山商贸综合楼 A-36 号。主营业务为道路货物运输；技术进出口；进出口代理；货物进出口；报关业务；海关监管货物仓储服务；国际货物运输代理；国内货物运输代

理；无船承运业务；供应链管理服务；运输货物打包服务；装卸搬运；包装服务。本公司直接持有其 100% 股权。

截至 2023 年 06 月 30 日，徐州华贸的总资产为 28,246,719.80 元，净资产为 6,923,367.73 元，2023 年 1-6 月实现净利润为 208,509.84 元（上述财务数据未经审计）。

#### 16、杭州佳成国际物流股份有限公司

杭州佳成成立于 2005 年 04 月 26 日，注册资本为 9000 万元，实收资本为 9000 万元。地址为浙江省杭州市上城区九和路 28 号 6 号楼 101 室。主营业务为国际快递（邮政企业专营业务除外）；服务：普通货运，海陆空国际货运代理，航空运输销售代理（凭代理业务资格认可书经营），报关、报检代理，仓储服务（除化学危险品及易制毒化学品），计算机软件的技术开发、技术咨询、技术服务及技术成果转让；数码科技、纺织科技、印花领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；进出口：数码电子产品、摄影器材、照相器具、机电产品、机械设备、办公用品、服装服饰、鞋帽、五金工具、金属材料、木材、石材、陶瓷制品、钣金、模具、家具、家用电器、太阳能产品、建筑装潢材料、一般劳防用品、工艺礼品、化妆品、植绒产品、纺织品、绣品、印花产品、日用百货。（法律、行政法规禁止经营的项目除外、法律行政法规限制经营的项目取得许可证后方可经营）（涉及国家规定实施准入特别管理措施的除外）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）本公司直接持有其 70% 股权。

截至 2023 年 06 月 30 日，杭州佳成的总资产为 769,772,505.67 元，净资产为 254,856,893.64 元，2023 年 1-6 月实现净利润为 23,695,828.46 元（上述财务数据未经审计）。

### (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

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

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

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

## (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
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 1 月 17 日	详情请查阅在上海证券交易所网站、《中国证券报》上刊登的临 2023-001 公告	2023 年 1 月 18 日	详见《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（临 2023-001）
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 31 日	详情请查阅在上海证券交易所网站、《中国证券报》上刊登的临 2023-024 公告	2023 年 6 月 1 日	详见《2022 年年度股东大会决议公告》（临 2023-024）

### 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

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
吴春权	董事长	选举
陈宇	董事、总经理	选举
徐林秀	董事	选举
韩刚	独立董事	选举
林树	独立董事	选举
张泽平	独立董事	选举
曾祥展	监事主席	选举
邹善童	监事	选举
陈璞炜	职工监事	选举
于永乾	财务总监兼董事会秘书	聘任
蒋波	副总经理	聘任
吴灏	副总经理	聘任
刘景	副总经理	聘任
陆国庆	职工监事	离任

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过《关于选举第五届董事会董事的议案》，选举吴春权、陈宇、徐林秀为第五届董事会董事；《关于选举第五届董事会独立董事的议案》，选举韩刚、林树、张泽平为第五届董事会独立董事；《关于选举第五届监事会监事的议案》，选举曾祥展、邹善童为第五届监事会监事。

第五届董事会第一次会议审议通过《关于选举吴春权先生为公司董事长的议案》，同意选举吴春权先生为公司第五届董事会董事长；审议通过《关于聘任公司高级管理人员的议案》，同意聘任陈宇先生为公司总经理、聘任于永乾先生为公司财务总监兼董事会秘书，聘任蒋波先生、吴灏先生、刘景先生为公司副总经理。

第五届监事会第一次会议审议通过《关于选举曾祥展先生为公司第五届监事会主席的议案》。

经公司职工代表大会审议，选举陈璞炜女士为公司第五届监事会职工监事。

### 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
---------	---

### 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 responsibility

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 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

(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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	中国物流集团	1、中国物流集团保证在资产、人员、财务、机构和业务方面与华贸物流保持独立，确保华贸物流具有独立面向市场的能力，并严格遵守法律、法规和规范性文件关于上市公司独立性的相关规定，不利用控股地位干预华贸物流的规范运作和经营决策，也不利用控股地位损害华贸物流和其他股东的合法权益。中国物流集团及其控制的其他下属企业保证不以任何方式违规占用华贸物流及其控制的下属企业的资金。2、上述承诺于中国物流集团对华贸物流拥有控制权期间持续有效。如因中国物流集团未履行上述承诺而给华贸物流造成损失，中国物流集团将承担相应的法律责任。”	长期	否	是		
	解决同业竞争	中国物流集团	1、针对因本次划转而产生的本公司及下属其他企业与上市公司之间的同业竞争事宜（如有），本公司将根据有关规定以及相关证券监督管理部门的要求，在适用的法律法规、规范性文件及相关监管规则允许以及确保上市公司利益的前提下，本着有利于上市公司发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则，在本次划转完成后 60 个月内，尽最大努力通过包括但不限于资产重组、业务调整、委托管理等多种措施或整合方式稳妥推进解决同业竞争问题。前述解决措施包括但不限于：（1）资产重组：采用现金对价或发行股份等相关法律法规允许的不同方式购买资产、资产置换或其他可行的重组	长期	否	是		

			<p>方式，逐步对本公司与上市公司存在业务重合的部分资产进行重组，以消除业务重合的情形；（2）业务调整：对本公司和上市公司的业务边界进行梳理，尽最大努力使本公司和上市公司实现差异化的经营，例如通过业务划分、一方收购另一方同业竞争的业务等不同方式在业务构成、产品类型、客户群体等多方面实现业务区分；（3）委托管理：通过签署委托协议的方式，由一方将业务存在重合的相关资产的经营涉及的决策权和管理权全权委托另一方统一管理；及（4）在法律法规和相关政策允许的范围内其他可行的解决措施。上述解决措施的实施以根据适用的法律法规、规范性文件及相关监管规则的要求履行必要的上市公司审议程序、证券监督管理部门及其他相关主管部门审批、备案等程序为前提。</p> <p>2、本公司承诺华贸物流与本公司及本公司下属其他企业的经营资产、主要人员、财务、资金严格分开并独立经营，杜绝混同的情形。本公司将继续按照行业的经济规律和市场竞争规则，公平地对待控制的各公司，不会利用控制地位促使本公司控制的各公司作出违背经济规律和市场竞争规则的安排或决定，由其根据自身经营条件和区域特点形成的核心竞争优势开展业务。</p> <p>3、本公司将依法采取必要及可能的措施以避免发生与上市公司主营业务构成实质性同业竞争的业务或经营活动，并促使本公司控制的其他企业避免发生与上市公司主营业务构成实质性同业竞争的业务或经营活动。</p> <p>4、本公司及本公司控制的其他公司保证将严格遵守法律法规、规范性文件及相关监督管理规则，不利用股东地位谋取不当利益，不损害其他股东的合法权益。</p> <p>5、上述承诺于本公司对上市公司拥有控制权期间持续有效。如本公司未履行上述所作承诺而给上市公司造成损失，本公司将承担相应的法律责任。</p>				
--	--	--	---	--	--	--	--

	解决关联交易	中国物流集团	1、本公司将充分尊重华贸物流的独立法人地位，保障华贸物流的独立经营、自主决策。2、本公司将尽可能地避免和减少本公司、本公司控制的其他企业与上市公司及其子公司/分公司之间可能发生的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则确定交易价格，并依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律法规、规范性文件等规定及上市公司章程规定履行决策程序和信息披露义务，保证不通过关联交易损害上市公司及广大中小股东的合法权益。3、本公司将杜绝一切非经营性占用上市公司及其分、子公司的资金、资产的行为，不要求上市公司及其分、子公司向本公司或本公司控制的其他企业提供任何形式的违规担保。4、本公司将严格按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及上市公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本公司的关联交易进行表决时，按照《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规、规范性文件以及上市公司章程的有关规定履行回避表决的义务。上述承诺于本公司对上市公司拥有控制权期间持续有效。如本公司未履行上述所作承诺而给上市公司造成损失，本公司将承担相应的法律责任。	长期	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	公司董事、监事、高级管理人员，上市公司控股股东及实际控制人	1) 承诺人将及时、公平地向上市公司提供本次重大资产重组相关信息，并保证所提供的信息真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任；2) 如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在该上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记	长期	否	是		

			结算公司报送本人或本单位的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人或本单位的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人或本单位承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。					
	其他	上市公司及其董事、监事、高级管理人员	承诺人不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规被中国证监会立案调查的情况，最近三年内未受到行政处罚（与证券市场明显无关的除外）或者刑事处罚。承诺人最近三年内诚信情况良好，未受到上海证券交易所公开谴责。	长期	否	是		
	解决同业竞争	上市公司控股股东及实际控制人	承诺人将继续履行其于华贸物流首次公开发行股份并上市时作出的避免与上市公司同业竞争的承诺。	长期	否	是		
	解决关联交易	上市公司控股股东及实际控制人	承诺人将继续履行其于华贸物流首次公开发行股份并上市时作出的减少并规范与上市公司关联交易的承诺。	长期	否	是		
	分红	华贸物流	每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 20%	长期	否	是		
其他承诺	盈利预测及补偿	宋成、佳菁科技科技有限公司、郡捷投资合伙企业（有限合伙）、殷琦、杭州郡承投资合伙企业（有限合伙）、杭州朗菁科技有限公司	承诺 2021 年至 2023 年标的企业扣非后净利润分别为 4,800 万元、6,500 万元和 8,200 万元，标的企业的第三方平台合作（以协议为准）或认可推荐服务商（以平台物流板块 LOGO 展示为准）保持在 5 家（含 5 家）以上，海外站点或海外仓（控股或占股企业）数量保持不低于 10 个（2021 年底）、15 个（2022 年底）和 20 个（2023 年底）。	2021 年至 2023 年	是	是		

**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

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
深圳港中旅供应链贸易有限公司	霸州市东升实业有限公司	无	民事诉讼	本公司之控股子公司深圳港中旅供应链贸易有限公司（以下简称“深圳供应链”）就未收回的应收款项向霸州市东升实业有限公司（以下简称“霸州东升”）进行了诉讼，应收款项为30,133,486.88元。	3,013.35 万元	本公司已50%计提信用减值损失	2019年9月17日，此案由中华人民共和国广东省深圳市南山区人民法院作出判决	被告霸州东升向深圳供应链支付货款30,133,486.88元及逾期付款利息（利息以30,133,486.88元为基数自2016年5月11日起按年化20%计算至被告霸州东升付清货款之日止）	
OOO ACK	港旅中华国际物流股份有限公司	无	民事诉讼	OOO ACK 要求我司赔偿集装箱的损失共计 102 018 459.96 卢布	10,201.85 万卢布	无	俄罗斯新西伯利亚法院受理该案，正在审理中。	俄罗斯货代 ACK 公司已向新西伯利亚法院起诉要求我司铁路中心赔偿 52,690,448.5 卢布的债务，及 49,328,011.46 卢布的违约金。	



#### 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

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

#### 十、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司 2022 年年度股东大会经审议通过《关于 2023 年度日常关联交易的议案》	详情请查阅在上海证券交易所网站、《中国证券报》上刊登的临 2023-024 公告

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产收购或股权收购、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：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
港中旅华贸国际物流股份有限公司	公司本部	HNCA Logistics (Luxembourg) s. a. r. l	10,770,000.00	2020年5月18日	2020年5月18日	2023年5月17日	不可撤销的连带责任保证担保		否	否	否	0	否	是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							10,770,000.00								
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计															
报告期末对子公司担保余额合计（B）							454,238,200.00								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							465,008,200.00								
担保总额占公司净资产的比例（%）							8.11								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															

未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

**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)	42,959
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位：股

前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有	质押、标记 或冻结情况	股东性 质

				有限 售条 件股 份数 量	股 份 状 态	数 量	
中国物流集团有限公司	0	599,644,827	45.79	0	无	0	国有法人
基本养老保险基金一二零五组合	0	37,086,800	2.83	0	无	0	其他
上海浦东发展银行股份有限公司一易方达创新未来混合型证券投资基金（LOF）	-14,245,720	27,606,642	2.11	0	无	0	其他
中国工商银行股份有限公司一易方达科翔混合型证券投资基金	-3,277,100	25,968,856	1.98	0	无	0	其他
广发银行股份有限公司一国泰聚信价值优势灵活配置混合型证券投资基金	1,020,000	22,500,000	1.72	0	无	0	其他
中国银行股份有限公司一易方达均衡成长股票型证券投资基金	0	14,981,620	1.14	0	无	0	其他
中国银行一易方达平稳增长证券投资基金	-1,237,000	14,534,870	1.11	0	无	0	其他
全国社保基金四一四组合	-4,359,300	14,505,597	1.11	0	无	0	其他
中国工商银行股份有限公司一易方达新经济灵活配置混合型证券投资基金	0	13,789,846	1.05	0	无	0	其他
易方达基金一建设银行一易方达研究精选1号混合型集合资产管理计划	13,370,196	13,370,196	1.02	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
中国物流集团有限公司	599,644,827			人民币普通股	599,644,827		
基本养老保险基金一二零五组合	37,086,800			人民币普通股	37,086,800		

上海浦东发展银行股份有限公司一易方达创新未来混合型证券投资基金 (LOF)	27,606,642	人民币普通股	27,606,642
中国工商银行股份有限公司一易方达科翔混合型证券投资基金	25,968,856	人民币普通股	25,968,856
广发银行股份有限公司一国泰聚信价值优势灵活配置混合型证券投资基金	22,500,000	人民币普通股	22,500,000
中国银行股份有限公司一易方达均衡成长股票型证券投资基金	14,981,620	人民币普通股	14,981,620
中国银行一易方达平稳增长证券投资基金	14,534,870	人民币普通股	14,534,870
全国社保基金四一四组合	14,505,597	人民币普通股	14,505,597
中国工商银行股份有限公司一易方达新经济灵活配置混合型证券投资基金	13,789,846	人民币普通股	13,789,846
易方达基金一建设银行一易方达研究精选1号混合型集合资产管理计划	13,370,196	人民币普通股	13,370,196
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	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海浦东发展银行股份有限公司一易方达创新未来混合型证券投资基金 (LOF)、中国工商银行股份有限公司一易方达科翔混合型证券投资基金、中国银行股份有限公司一易方达均衡成长股票型证券投资基金、中国银行一易方达平稳增长证券投资基金、中国工商银行股份有限公司一易方达新经济灵活配置混合型证券投资基金、易方达基金一建设银行一易方达研究精选1号混合型集合资产管理计划同属于易方达基金管理有限公司。除此之外公司未知前10名无限售条件股东之间存在其它关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

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

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
陈宇	董事、总经理	1,363,100	1,023,100	-340,000	二级市场减

					持
于永乾	高管	338,100	253,600	-84,500	二级市场减持
蒋波	高管	419,000	315,000	-104,000	二级市场减持

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

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位： 港中旅华贸国际物流股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,070,700,646.08	2,575,024,849.78
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		34,773,551.55	44,973,005.75
应收账款		2,657,522,183.86	2,865,697,259.24
应收款项融资		141,604,198.57	202,640,786.51
预付款项		457,472,058.62	330,266,556.91
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		467,602,299.53	401,871,046.92
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		34,056,033.97	10,556,592.36
合同资产		54,412,369.71	56,005,828.67
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		39,883,720.73	37,001,877.55
流动资产合计		5,958,027,062.62	6,524,037,803.69
<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		341,236,823.10	340,083,430.98
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		55,096,100.00	55,096,100.00
固定资产		585,824,501.67	601,930,577.33
在建工程		8,900,556.61	0.00
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		168,727,399.87	156,099,582.02
无形资产		261,583,347.92	270,667,069.48
开发支出		448,321.94	448,321.94
商誉		1,728,622,143.24	1,728,622,143.24
长期待摊费用		16,847,818.10	18,975,701.93
递延所得税资产		57,779,995.29	76,365,870.95
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,225,067,007.74	3,248,288,797.87
资产总计		9,183,094,070.36	9,772,326,601.56
<b>流动负债：</b>			
短期借款		50,041,666.67	250,420,818.91
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		750,000.00	750,000.00
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,322,274,593.80	1,438,460,584.70
预收款项			
合同负债		64,316,099.08	77,433,162.70
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		122,178,799.15	286,830,901.85
应交税费		106,716,212.53	71,543,257.76
其他应付款		431,350,478.79	268,052,069.69
其中：应付利息			
应付股利		346,490,487.85	141,302,754.69
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		742,475,275.45	863,858,594.29
其他流动负债		1,800,468.80	2,032,533.83
流动负债合计		2,841,903,594.27	3,259,381,923.73
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		54,843,688.80	150,716,698.24
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		128,042,625.14	111,311,311.34
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		3,841,100.00	3,841,100.00
递延所得税负债		57,240,289.82	59,137,992.19
其他非流动负债		172,682,195.00	172,682,195.00
非流动负债合计		416,649,898.76	497,689,296.77

负债合计		3,258,553,493.03	3,757,071,220.50
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,309,462,971.00	1,309,462,971.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,671,021,511.01	1,673,374,965.25
减：库存股		61,363,030.62	61,363,030.62
其他综合收益		6,746,997.02	-10,361,887.81
专项储备		3,517,661.96	2,350,238.96
盈余公积		230,709,605.63	230,709,605.63
一般风险准备			
未分配利润		2,573,220,717.39	2,666,366,365.85
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		5,733,316,433.39	5,810,539,228.26
少数股东权益		191,224,143.94	204,716,152.80
所有者权益（或股东权益）合计		5,924,540,577.33	6,015,255,381.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,183,094,070.36	9,772,326,601.56

公司负责人：吴春权 主管会计工作负责人：于永乾 会计机构负责人：刘永健

### 母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：港中旅华贸国际物流股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,372,693,703.39	1,691,578,257.74
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		1,324,597,306.89	1,606,092,289.60
应收款项融资		55,963,518.75	76,080,167.63
预付款项		91,076,396.72	97,189,832.22
其他应收款		1,176,162,312.27	1,015,687,363.36
其中：应收利息			
应收股利		23,076,409.45	54,076,409.45
存货			
合同资产		54,412,369.71	56,005,828.67
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		18,734,317.65	14,676,865.60
流动资产合计		4,093,639,925.38	4,557,310,604.82
<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		3,443,083,655.99	3,479,290,111.42
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		98,574,231.06	102,355,879.26
在建工程		1,894,794.66	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		36,421,097.26	33,729,748.08
无形资产		38,551,966.60	44,408,185.58
开发支出		448,321.94	448,321.94
商誉			
长期待摊费用		8,599,628.51	9,013,315.13
递延所得税资产		23,187,378.73	40,632,421.81
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,650,761,074.75	3,709,877,983.22
资产总计		7,744,401,000.13	8,267,188,588.04
<b>流动负债：</b>			
短期借款		50,041,666.67	220,187,500.00
交易性金融负债		750,000.00	750,000.00
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		984,865,003.45	1,239,285,912.71
预收款项			
合同负债		25,391,394.39	40,083,468.80
应付职工薪酬		64,369,824.78	133,108,085.76
应交税费		3,163,071.27	2,024,710.08
其他应付款		1,971,374,981.89	1,450,952,087.31
其中：应付利息			
应付股利		341,889,630.02	127,557,257.01
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		709,857,175.09	829,413,058.31
其他流动负债			
流动负债合计		3,809,813,117.54	3,915,804,822.97
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0.00	116,323,650.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		25,403,187.10	20,785,515.20
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		300,000.00	300,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债		172,682,195.00	172,682,195.00

非流动负债合计		198,385,382.10	310,091,360.20
负债合计		4,008,198,499.64	4,225,896,183.17
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,309,462,971.00	1,309,462,971.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,652,945,837.15	1,654,685,139.16
减：库存股		61,363,030.62	61,363,030.62
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		231,136,888.84	231,136,888.84
未分配利润		604,019,834.12	907,370,436.49
所有者权益（或股东权益）合计		3,736,202,500.49	4,041,292,404.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,744,401,000.13	8,267,188,588.04

公司负责人：吴春权 主管会计工作负责人：于永乾 会计机构负责人：刘永健

### 合并利润表

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
一、营业总收入		6,560,519,369.61	12,411,544,078.39
其中：营业收入		6,560,519,369.61	12,411,544,078.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,106,710,052.56	11,798,985,249.20
其中：营业成本		5,501,116,125.31	11,146,575,763.34
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		4,710,503.97	5,974,099.98
销售费用		359,596,415.42	386,767,776.25
管理费用		249,454,347.44	280,731,771.27
研发费用		11,938,485.00	11,043,456.65
财务费用		-20,105,824.58	-32,107,618.29
其中：利息费用		20,639,103.00	24,963,151.69
利息收入		15,452,382.23	4,689,019.99
加：其他收益		12,997,779.28	6,157,129.73

投资收益（损失以“-”号填列）		12,918,649.68	19,370,011.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		12,918,649.68	19,370,011.69
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）		0.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,642,528.61	-4,023,932.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		60,722.36	762,434.26
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		481,428,996.98	634,824,472.28
加：营业外收入		263,413.95	399,496.60
减：营业外支出		1,870,642.58	586,849.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		479,821,768.35	634,637,119.14
减：所得税费用		109,273,939.08	134,138,665.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		370,547,829.27	500,498,453.43
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		370,547,829.27	500,498,453.43
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		351,274,040.25	480,541,785.63
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		19,273,789.02	19,956,667.80
六、其他综合收益的税后净额		17,327,929.51	13,669,365.94
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		17,108,884.83	13,748,827.24
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		17,108,884.83	13,748,827.24
(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		17,108,884.83	13,748,827.24
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		219,044.68	-79,461.30
七、综合收益总额		387,875,758.78	514,167,819.37
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		368,382,925.08	494,290,612.87
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		19,492,833.70	19,877,206.50
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.27	0.37
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.27	0.37

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

公司负责人：吴春权 主管会计工作负责人：于永乾 会计机构负责人：刘永健

### 母公司利润表

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
一、营业收入		3,489,458,384.52	7,538,754,955.33
减：营业成本		3,152,887,202.34	6,973,213,579.95
税金及附加		1,065,876.58	1,684,212.67
销售费用		153,396,284.80	175,484,701.01
管理费用		112,636,298.80	142,518,276.84
研发费用		0.00	0.00
财务费用		2,909,373.16	-3,319,249.57
其中：利息费用		17,827,486.09	21,716,500.91
利息收入		12,990,223.56	2,883,142.61
加：其他收益		7,992,601.37	1,453,985.08
投资收益（损失以“－”号填列）		86,093,728.94	13,535,710.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		11,104,736.82	13,535,710.89

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）		25,007.70	47,166.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-168,388.66	28,041.85
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		160,506,298.19	264,238,338.73
加：营业外收入		23,512.20	4,856.96
减：营业外支出		387,539.18	341,858.69
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		160,142,271.21	263,901,337.00
减：所得税费用		19,073,184.87	63,055,634.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		141,069,086.34	200,845,702.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		141,069,086.34	200,845,702.66
（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		141,069,086.34	200,845,702.66

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：吴春权 主管会计工作负责人：于永乾 会计机构负责人：刘永健

### 合并现金流量表

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		6,891,901,760.77	13,000,491,548.63
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		1,530,155.77	2,766,553.46
收到其他与经营活动有关的现金		30,087,134.68	31,219,434.29
经营活动现金流入小计		6,923,519,051.22	13,034,477,536.38
购买商品、接受劳务支付的现金		5,770,572,932.91	11,333,876,590.03
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		726,758,777.51	745,740,327.51
支付的各项税费		109,844,704.12	227,437,345.85

支付其他与经营活动有关的现金		94,092,481.66	79,729,780.02
经营活动现金流出小计		6,701,268,896.20	12,386,784,043.41
经营活动产生的现金流量净额		222,250,155.02	647,693,492.97
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		4,855,416.60	
取得投资收益收到的现金		26,713,608.70	2,813,249.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,285,374.78	1,169,183.59
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		32,854,400.08	3,982,433.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,786,111.96	15,539,557.07
投资支付的现金		14,700,000.00	3,210,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	9,256,207.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		44,486,111.96	28,005,764.07
投资活动产生的现金流量净额		-11,631,711.88	-24,023,331.06
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	44,551,285.35
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		22,762,493.36	407,143,811.62
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		22,762,493.36	451,695,096.97
偿还债务支付的现金		436,829,008.41	363,724,498.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		299,326,970.65	170,486,551.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		29,100,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		23,019,855.96	22,055,079.25
筹资活动现金流出小计		759,175,835.02	556,266,129.09
筹资活动产生的现金流量净额		-736,413,341.66	-104,571,032.12
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		17,345,053.69	56,827,076.54
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-508,449,844.83	575,926,206.33

加：期初现金及现金等价物余额		2,533,937,586.03	1,614,043,209.67
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>2,025,487,741.20</b>	<b>2,189,969,416.00</b>

公司负责人：吴春权 主管会计工作负责人：于永乾 会计机构负责人：刘永健

### 母公司现金流量表

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		3,812,789,183.24	7,916,489,539.28
收到的税费返还		635,870.40	733,210.69
收到其他与经营活动有关的现金		20,370,466.73	7,680,120.08
经营活动现金流入小计		3,833,795,520.37	7,924,902,870.05
购买商品、接受劳务支付的现金		3,297,530,304.31	6,846,455,899.89
支付给职工及为职工支付的现金		287,258,623.20	322,882,523.60
支付的各项税费		25,414,567.33	118,126,597.84
支付其他与经营活动有关的现金		32,400,624.97	28,507,916.74
经营活动现金流出小计		3,642,604,119.81	7,315,972,938.07
经营活动产生的现金流量净额		191,191,400.56	608,929,931.98
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		25,255,416.60	
取得投资收益收到的现金		137,897,912.33	55,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		176,580.97	109,600.61
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		163,329,909.90	55,109,600.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,533,476.74	3,234,907.07
投资支付的现金		5,000,000.00	66,607,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	9,256,207.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		11,533,476.74	79,098,114.07
投资活动产生的现金流量净额		151,796,433.16	-23,988,513.46

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	44,551,285.35
取得借款收到的现金		0.00	380,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		0.00	424,551,285.35
偿还债务支付的现金	404,418,485.61		327,724,498.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	273,749,421.73		169,354,255.30
支付其他与筹资活动有关的现金	6,329,225.46		5,293,169.18
筹资活动现金流出小计	684,497,132.80		502,371,922.78
筹资活动产生的现金流量净额	-684,497,132.80		-77,820,637.43
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		22,624,744.73	24,214,515.56
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-318,884,554.35	531,335,296.65
加：期初现金及现金等价物余额		1,691,469,657.74	795,261,418.88
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,372,585,103.39	1,326,596,715.53

公司负责人：吴春权 主管会计工作负责人：于永乾 会计机构负责人：刘永健

## 合并所有者权益变动表

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	1,309,462,971.00	0.00	0.00	0.00	1,673,374,965.25	61,363,030.62	-10,361,887.81	2,350,238.96	230,709,605.63	0.00	2,666,366,365.85		5,810,539,228.26	204,716,152.80	6,015,255,381.06
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,309,462,971.00	0.00	0.00	0.00	1,673,374,965.25	61,363,030.62	-10,361,887.81	2,350,238.96	230,709,605.63	0.00	2,666,366,365.85		5,810,539,228.26	204,716,152.80	6,015,255,381.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,353,454.24	0.00	17,108,884.83	1,167,423.00	0.00	0.00	-93,145,648.46	0.00	-77,222,794.87	-13,492,008.86	-90,714,803.73
（一）综合收益总额							17,108,884.83				351,274,040.25		368,382,925.08	19,492,833.70	387,875,758.78
（二）所有者投入和减少资本					-2,353,454.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			-2,353,454.24	0.00	-2,353,454.24
1. 所有者投入的普通股													0.00		0.00

2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-2,601,805.38	0.00								-2,601,805.38	-2,601,805.38
4. 其他					248,351.14									248,351.14	248,351.14
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积														0.00	0.00
2. 提取一般风险准备														0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配														-444,419,688.71	-444,419,688.71
4. 其他														-33,116,988.44	-477,536,677.15
(四) 所有者权益内部结转														0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)														0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)														0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损														0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益														0.00	0.00
6. 其他														0.00	0.00
(五) 专项储备														1,167,423.00	1,167,423.00
1. 本期提取														2,433,749.98	2,433,749.98
2. 本期使用														1,266,326.98	1,266,326.98
(六) 其他														0.00	0.00

2023 年半年度报告

四、本期期末余额	1,309,462,971.00	0.00	0.00	0.00	1,671,021,511.01	61,363,030.62	6,746,997.02	3,517,661.96	230,709,605.63	0.00	2,573,220,717.39	0.00	5,733,316,433.39	191,224,143.94	5,924,540,577.33
----------	------------------	------	------	------	------------------	---------------	--------------	--------------	----------------	------	------------------	------	------------------	----------------	------------------

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	1,309,462,971.00	0.00	0.00	0.00	1,689,017,277.11	126,672,922.34	-40,356,380.46	1,431,334.03	175,904,076.05	0.00	2,121,097,166.98		5,129,883,522.37	279,282,473.96	5,409,165,996.33
加：会计政策变更											8,018,290.80		8,018,290.80	0.00	8,018,290.80
前期差错更正											0.00		0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并											0.00		0.00	0.00	0.00
其他											0.00		0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	1,309,462,971.00	0.00	0.00	0.00	1,689,017,277.11	126,672,922.34	-40,356,380.46	1,431,334.03	175,904,076.05	0.00	2,129,115,457.78		5,137,901,813.17	279,282,473.96	5,417,184,287.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	-32,574,025.18	-65,309,891.72	13,748,827.24	1,007,334.28	0.00	0.00	184,261,993.16	0.00	231,754,021.22	19,918,492.71	251,672,513.93
（一）综合收益总额							13,748,827.24				480,541,785.63		494,290,612.87	19,877,206.50	514,167,819.37
（二）所有者投入和减少资本					-32,574,025.18	-65,309,891.72	0.00	0.00	0.00	0.00			32,735,866.54	0.00	32,735,866.54
1. 所有者投入的普通股													0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00		0.00

3. 股份支付计入所有者权益的金额					-32,840,143.87	-65,309,891.72							32,469,747.85		32,469,747.85
4. 其他					266,118.69								266,118.69		266,118.69
(三) 利润分配											-296,279,792.47		-296,279,792.47		-296,279,792.47
1. 提取盈余公积													0.00		0.00
2. 提取一般风险准备													0.00		0.00
3. 对所有者（或股东）的分配													0.00		0.00
4. 其他											-296,279,792.47		-296,279,792.47		-296,279,792.47
(四) 所有者权益内部结转													0.00		0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）													0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）													0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益													0.00		0.00
6. 其他													0.00		0.00
(五) 专项储备									1,007,334.28				1,007,334.28	41,286.21	1,048,620.49
1. 本期提取									3,639,081.38				3,639,081.38	142,035.17	3,781,116.55
2. 本期使用									2,631,747.10				2,631,747.10	100,748.96	2,732,496.06
(六) 其他													0.00		0.00
四、本期期末余额	1,309,462,971.00	0.00	0.00	0.00	1,656,443,251.93	61,363,030.62	-26,607,553.22	2,438,668.31	175,904,076.05	0.00	2,313,377,450.94	0.00	5,369,655,834.39	299,200,966.67	5,668,856,801.06

公司负责人：吴春权 主管会计工作负责人：于永乾 会计机构负责人：刘永健

## 母公司所有者权益变动表

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	1,309,462,971.00	0.00	0.00	0.00	1,654,685,139.16	61,363,030.62	0.00	0.00	231,136,888.84	907,370,436.49	4,041,292,404.87
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,309,462,971.00	0.00	0.00	0.00	1,654,685,139.16	61,363,030.62	0.00	0.00	231,136,888.84	907,370,436.49	4,041,292,404.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1,739,302.01	0.00				-303,350,602.37	-305,089,904.38
（一）综合收益总额										141,069,086.34	141,069,086.34
（二）所有者投入和减少资本					-1,739,302.01	0.00					-1,739,302.01
1. 所有者投入的普通股											0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-1,739,302.01	0.00					-1,739,302.01
4. 其他											0.00
（三）利润分配										-444,419,688.71	-444,419,688.71
1. 提取盈余公积											0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-444,419,688.71	-444,419,688.71
3. 其他											0.00
（四）所有者权益内部结转											0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）											0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）											0.00
3. 盈余公积弥补亏损											0.00

4. 设定受益计划变动额结转留存收益											0.00
5. 其他综合收益结转留存收益											0.00
6. 其他											0.00
(五) 专项储备											0.00
1. 本期提取											0.00
2. 本期使用											0.00
(六) 其他											0.00
四、本期末余额	1,309,462,971.00	0.00	0.00	0.00	1,652,945,837.15	61,363,030.62	0.00	0.00	231,136,888.84	604,019,834.12	3,736,202,500.49

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	1,309,462,971.00	0.00	0.00	0.00	1,668,070,319.80	126,672,922.34	0.00	0.00	176,331,359.26	710,400,462.71	3,737,592,190.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,309,462,971.00	0.00	0.00	0.00	1,668,070,319.80	126,672,922.34	0.00	0.00	176,331,359.26	710,400,462.71	3,737,592,190.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-29,305,656.37	-65,309,891.72				-95,434,089.81	-59,429,854.46
(一) 综合收益总额										200,845,702.66	200,845,702.66
(二) 所有者投入和减少资本					-29,305,656.37	-65,309,891.72					36,004,235.35
1. 所有者投入的普通股											0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-29,305,656.37	-65,309,891.72					36,004,235.35
4. 其他											0.00
(三) 利润分配										-296,279,792.47	-296,279,792.47
1. 提取盈余公积											0.00

2. 对所有者（或股东）的分配											-296,279,792.47	-296,279,792.47
3. 其他												0.00
（四）所有者权益内部结转												0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）												0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00
6. 其他												0.00
（五）专项储备												0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
（六）其他												0.00
四、本期期末余额	1,309,462,971.00	0.00	0.00	0.00	1,638,764,663.43	61,363,030.62	0.00	0.00	176,331,359.26	614,966,372.90	3,678,162,335.97	

公司负责人：吴春权 主管会计工作负责人：于永乾 会计机构负责人：刘永健

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

根据本公司2012年2月6日召开的第一届董事会第十六次会议及2012年2月21日召开的2012年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会（“证监会”）批准（证监许可[2012]501号），本公司2012年首次向社会公众公开发行A股股票10,000万股增加注册资本人民币100,000,000.00元。增资后，注册资本增加至人民币400,000,000.00元，股本总数为40,000万股，其中国有发起人港中旅华贸国际货运有限公司持有23,400万股，中国旅行社总社有限公司持有300万股，港旅商务公寓（广州）有限公司持有300万股，其他发起人创华投资发展有限公司持有6,000万股，社会公众持有10,000万股。截至2012年5月22日止，本公司收到的首次公开发行股票募集资金人民币629,489,200.00元（实际募集现金人民币666,000,000.00元，扣除主承销商中银国际证券有限责任公司的承销费人民币36,510,800.00元），其中新增股本10,000万股，每股面值人民币1元，新增实收资本计人民币100,000,000.00元，扣除应向保荐机构中银国际证券有限责任公司支付的保荐费人民币2,000,000.00元和实际发生的其他发行费用人民币17,668,384.43元，其余部分计人民币

509,820,815.57 元计入资本公积。本次注册资本变更业经安永华明会计师事务所验证并出具安永华明（2012）验字第 60468585\_B01 号验资报告。2012 年 8 月 13 日，上海市工商行政管理局核准了该次变更，并换发了股份公司的营业执照。

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

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

根据 2015 年 12 月 21 日本公司 2015 年第二次临时股东大会通过的《港中旅华贸国际物流股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》，《港中旅华贸国际物流股份有限公司发行股份及支付现金购买资产协议》等相关议案，经中国证监会《关于核准港中旅华贸国际物流股份有限公司向北京杰讯睿智科技发展有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，本公司发行股份购买资产合计发行 66,225,162 股，其中向北京杰讯睿智科技发展有限公司发行 21,455,577 股股份，向戴东润发行 10,727,788 股股份，向瀚博汇鑫（天津）投资有限公司发行 14,191,125 股股份，向新余百番投资管理中心（有限合伙）发行 5,363,894 股股份，向新余可提投资管理中心（有限合伙）发行 5,363,894 股股份，向新余美雅投资管理中心（有限合伙）发行 4,829,632 股股份，向新余百升投资管理中心（有限合伙）发行 2,453,136 股股份，向新余乐提投资管理中心（有限合伙）发行 1,840,116 股股份；本次发行价格为 10.22 元 / 股，发行总金额为人民币 676,821,155.64 元，其中新增股本 66,225,162 股，每股面值为人民币 1 元，新增实收资本 66,225,162.00 元，其余部分共计人民币 610,595,993.64 元计入资本公积。本次发行股份购买资产的新增股份已于 2016 年 4 月 1 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。本次注册资本变更业经安永华明会计师事务所出具的（2016）验字第 60468585\_B01 号验资报告验证。

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

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

2017 年 5 月 24 日，中国旅游集团公司、港中旅华贸国际货运有限公司（以下称“港中旅华贸”）、中国诚通控股集团有限公司（以下称“诚通集团”）、中国诚通香港有限公司（以下称“诚通香港”）签署《关于港中旅华贸国际物流股份有限公司之部分国有股份无偿划转协议》。港中旅华贸将持有的本公司 418,158,819 股股份无偿划转至诚通香港。2017 年 5 月 24 日，中国旅游集团公司、中国旅行总社有限公司（以下称“国旅总社”）、港旅商务公寓（广州）有限公司（以下称“港旅商务”）、星旅易游信息科技（北京）有限公司（以下称“星旅易游”）、诚通集团、北京诚通金控投资有限公司（以下称“诚通金控”）签署《关于港中旅华贸国际物流股份有限公司之部分国有股份无偿划转协议》。国旅总社、港旅商务、星旅易游将分别持有的本公司 1,068,254 股、4,000,000 股、37,383,178 股股份（合计 42,451,432 股股份）无偿划转至诚通金控。2017 年 6 月 13 日，国务院国资委作出了《关于港中旅华贸国际物流股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2017]457 号），同意将港中旅华贸所持本

公司 418,158,819 股股份无偿划转至诚通香港；将星旅易游、港旅商务、国旅总社分别持有的本公司 37,383,178 股、4,000,000 股、1,068,254 股股份无偿划转至诚通金控持有。本次划转完成后，诚通香港和诚通金控分别持有 418,158,819 股和 42,451,432 股股份，占股份总数的比例分别为 41.59%、4.22%。

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

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

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

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

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司累积发行股本总数 1,309,462,971 股，注册资本为人民币 1,309,462,971 元，注册地址及总部地址为上海市浦东机场海天一路 528 号。

本公司主要经营活动为：许可项目：快递服务（除国内信件快递业务）；道路货物运输（不含危险货物）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以

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

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体共 78 户, 具体包括:

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	
香港中旅货运有限公司	全资子公司	二级	100	100	
中旅货运物流中心有限公司	全资子公司	二级	100	100	
香港中旅永达行有限公司	控股子公司	二级	96.2	96.2	
深圳港中旅供应链贸易有限公司	全资子公司	一级	100	100	
广州华贸国际货运代理有限公司	全资子公司	一级	100	100	
深圳市港中旅华贸国际物流有限公司	全资子公司	一级	100	100	
华贸铁路运营管理有限公司	控股子公司	二级	94.05	94.05	
天津华贸柏骏国际物流有限公司	全资子公司	一级	100	100	
华贸物流(香港)有限公司	全资子公司	一级	100	100	
上海华贸国际物流有限公司	全资子公司	一级	100	100	
厦门华贸物流有限公司	全资子公司	一级	100	100	
成都港中旅华贸国际物流有限公司	全资子公司	一级	100	100	
盐城华贸国际物流有限公司	全资子公司	一级	100	100	
华贸供应链管理南京有限公司	全资子公司	一级	100	100	
华贸报关(厦门)有限公司	全资子公司	一级	100	100	
香港华贸国际物流有限公司	全资子公司	二级	100	100	
上海高投国际物流有限公司	全资子公司	二级	100	100	
宁波港中旅华贸国际物流有限公司	全资子公司	一级	100	100	
CTS Worldwide Logistics Inc	全资子公司	一级	100	100	

CTS GLOBAL LOGISTICS (GEORGIA) INC.	全资子公司	二级	100	100
重庆华贸国际物流有限公司	全资子公司	一级	100	100
港中旅华贸报关（深圳）有限公司	全资子公司	一级	100	100
华贸供应链武汉有限公司	全资子公司	一级	100	100
郑州港中旅华贸国际物流有限公司	全资子公司	一级	100	100
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (SINGAPORE) PTE. LTD.	全资子公司	二级	100	100
华贸国际物流（长沙）有限公司	全资子公司	一级	100	100
港中旅华贸（上海）信息科技有限公司	全资子公司	一级	100	100
港中旅华贸工程有限公司	全资子公司	一级	100	100
港中旅华贸国际物流（济南）有限公司	全资子公司	一级	100	100
港中旅华贸供应链管理（上海）有限公司	全资子公司	一级	100	100
上海德祥国际货运代理有限公司	控股子公司	一级	75	75
上海德祥物流有限公司	控股子公司	一级	75	75
上海德祥船务有限公司	控股子公司	一级	75	75
上海德祥国际航空货运代理有限公司	控股子公司	二级	75	75
上海德祥物流营销有限公司	控股子公司	二级	75	75
上海德祥集装箱运输有限公司	控股子公司	一级	75	75
佛山港中旅华贸国际物流有限公司	全资子公司	一级	100	100
昆明华贸国际物流有限公司	全资子公司	一级	100	100
中特物流有限公司	全资子公司	一级	100	100
湖南电力物流服务有限公司	全资子公司	二级	100	100
中特国际物流有限公司	全资子公司	二级	100	100
中特物流供应链有限公司	全资子公司	二级	100	100
中特物流（香港）有限公司	全资子公司	二级	100	100
湖南中特铁兴建设有限公司	全资子公司	二级	100	100
北京华安润通国际物流有限公司	控股子公司	一级	70	70
华大国际物流有限公司	控股子公司	二级	70	70

CTS INTERNATIONAL FREIGHT (SPAIN), S. L.	全资子公司	二级	100	100
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (VN) CO. LTD.	全资子公司	二级	100	100
CTS International Logistics (Germany) GmbH	全资子公司	二级	100	100
深圳华贸跨境电商物流有限公司	全资子公司	一级	100	100
CTS International Logistics (Netherlands) B. V.	全资子公司	二级	100	100
洛阳中重运输有限责任公司	控股子公司	一级	60	60
连云港华贸国际物流有限公司	全资子公司	一级	100	100
徐州华贸国际物流有限公司	全资子公司	一级	100	100
CTS International Freight Hungary Kft.	全资子公司	三级	100	100
CTS GLOBAL SUPPLY CHAIN SOLUTIONS MEXICO	全资子公司	二级	100	100
香港中旅物流贸易有限公司	全资子公司	二级	100	100
杭州佳成国际物流有限公司	控股子公司	一级	70	70
广东省佳成通跨境供应链管理有限公司	控股子公司	三级	52.68	52.68
绍兴郡仓供应链管理有限公司	控股子公司	二级	70	70
西安佳成供应链管理有限公司	控股子公司	二级	70	70
杭州佳成国际货运代理有限公司	控股子公司	二级	70	70
浙江佳成通跨境供应链管理有限公司	控股子公司	二级	70	70
郑州佳成供应链管理有限公司	控股子公司	二级	70	70
佳成速运（日本）株式会社	控股子公司	二级	70	70
佳成速运（英国）有限公司	控股子公司	二级	70	70
佳成（速运）马来有限公司	控股子公司	二级	56	56
佳成（速运）美国有限公司	控股子公司	二级	70	70
佳成国际物流（香港）有限公司	控股子公司	二级	70	70
佳成国际（荷兰）有限公司	控股子公司	二级	56	56
佳成国际快递服务（阿联酋）有限责任公司	控股子公司	二级	59.50	59.50
佳成国际（澳洲）有限公司	控股子公司	二级	70	70
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS PANAMA INC	全资子公司	二级	100	100

CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (UK) CO LTD	全资子公司	二级	100	100
华贸国际物流日本株式会社	全资子公司	二级	100	100
满洲里华贸国际物流有限公司	全资子公司	一级	100	100
广东嘉诚国际航空有限公司	控股子公司	一级	55	55
新疆港中旅华贸国际物流有限公司	全资子公司	一级	100	100

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### 1、合并范围

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

### 2、合并程序

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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。

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。

## 2、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。

## 3、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。

#### 4、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

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

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

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

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

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

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### (1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### (2) 已发生信用减值的金融资产

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

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

### (3) 预期信用损失的确定

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

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

### (4) 减记金融资产

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

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

#### 11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 13. 应收款项融资

适用 不适用

#### 14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 15. 存货

适用 不适用

##### 1、存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、产成品/库存商品、劳务成本、合同履约成本。

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

##### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法、个别认定法计价。

##### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加

工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

#### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### 16. 合同资产

#### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司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

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

### 17. 持有待售资产

适用 不适用

### 18. 债权投资

#### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

#### (2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### 3、后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

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

#### （2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

#### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用公允价值计量模式的

选择公允价值计量的依据

#### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2、初始投资成本的确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

### (2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

## 3、后续计量及损益确认方法

### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-70	5.00	1.36-9.50
运输工具	年限平均法	5-30	5.00	3.17-19.00
办公设备	年限平均法	3-10	5.00	9.5-31.67
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.5-19.00

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

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

## 25. 借款费用

适用  不适用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

### 2、借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

### 3、暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

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

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

#### (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
土地使用权	土地使用权证规定年限	直线法	0	土地使用权证

计算机软件	3-50年	直线法	0	有效使用年限
FMC营运资格	不确定	直线法	0	永久会员资质
专有技术	10-50年	直线法	0	有效使用年限

### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

### 1、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。

### 2、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。

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费及其他费用，长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

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

## 32. 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。

## 33. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 设定提存计划

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

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

## 34. 租赁负债

适用 不适用

## 35. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。

对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

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

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

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

## 36. 股份支付

适用 不适用

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

### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

## 2、以现金结算的股份支付及权益工具

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

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。

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交

易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权

上的主要风险和报酬。

- 客户已接受该商品或服务。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

### 39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在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。

#### 40. 政府补助

适用 不适用

##### 1、类型

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

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

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

##### 2、确认时点

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

##### 3、会计处理

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

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

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

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

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

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

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

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

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

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

减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

## （2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

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

### （4）租赁变更

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

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

### （5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

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

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

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

##### (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

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	供应链贸易业务、修理修配、有形动产租赁收入、货运代理服务、技术咨询服务、仓储服务收入、公路运输、铁路运输业务收入	6%、9%、13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
厦门华贸物流有限公司	20
盐城华贸国际物流有限公司	20
华贸供应链管理南京有限公司	20
华贸报关（厦门）有限公司	20
港中旅华贸报关（深圳）有限公司	20
华贸供应链武汉有限公司	20
华贸国际物流（长沙）有限公司	20
港中旅华贸（上海）信息科技有限公司	15
昆山港中旅华贸国际物流有限公司	20
港中旅华贸国际物流（济南）有限公司	20
港中旅华贸供应链管理（上海）有限公司	20
昆明华贸国际物流有限公司	20
深圳华贸跨境电商物流有限公司	20
徐州华贸国际物流有限公司	20
上海德祥国际航空货运代理有限公司	20
上海德祥集装箱运输有限公司	20
湖南中特铁兴建设有限公司	20
绍兴郡仓供应链管理有限公司	20
杭州佳成国际货运代理有限公司	20
郑州佳成供应链管理有限公司	20
杭州佳成国际物流有限公司	15
浙江佳成通跨境供应链管理有限公司	15
深圳市港中旅华贸国际物流有限公司	15
重庆华贸国际物流有限公司	15
湖南电力物流服务有限公司	15
华贸铁路运营管理有限公司	15
华贸物流（香港）有限公司	16.5
香港华贸国际物流有限公司	16.5
华大国际物流有限公司	16.5
香港中旅货运有限公司	16.5
香港中旅永达有限公司	16.5
香港中旅物流贸易有限公司	16.5
中特物流（香港）有限公司	16.5
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (SINGAPORE) PTE. LTD.	17
CTS International Logistics (VN) Co Ltd	20
CTS International Logistics (Germany) GmbH	31.9

CTS International Logistics (Netherlands) B.V.	15
CTS International Freight Hungary Kft.	11
中旅货运物流中心有限公司	16.5
CTS Worldwide Logistics Inc	联邦所得税-21 纽约州税-6.5
CTS GLOBAL LOGISTICS (GEORGIA) INC.	联邦所得税-21 乔治亚州税-5.75
佳成速运（日本）株式会社	30
佳成速运（英国）有限公司	19
佳成（速运）马来有限公司	24
佳成（速运）美国有限公司	21
佳成国际物流（香港）有限公司	8.25-应评税利润不超过 200 万港币，16.5-应评税利润中超过 200 万港币部分
佳成国际快递服务（阿联酋）有限责任公司	0
佳成国际（荷兰）有限公司	15-应税利润低于或等于 245,000 欧元时，2-应税利润超过 245,000 欧元时
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (UK) CO LTD	19
CTS GLOBAL SUPPLY CHAIN SOLUTIONS MEXICO	30

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### 1、增值税

#### (1) 即征即退政策

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

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

#### (2) 加计抵减政策

根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（2019年第39号）、《财政部 税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》（2019年第87号）、《财政部 税务总局 关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》（财

政部 税务总局公告 2022 年第 11 号) 的文件规定, 能够享受 39 号公告规定的 10%加计抵减政策的纳税人, 是指提供邮政服务、电信服务、现代服务、生活服务这四项服务取得的销售额合计占全部销售额的比重超过 50%的纳税人。能够享受 87 号公告规定的 15%加计抵减政策的纳税人, 是指提供生活服务取得的销售额占全部销售额的比重超过 50%的纳税人, 2023 年继续对生产、生活性服务业纳税人当期可抵扣进项税额继续分别按 10%和 15%加计抵减应纳税额。

本公司在报告年度适用加计抵减政策的子公司如下所示:

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

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

#### (4) 小规模纳税人免税政策

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

## 2、附加税

根据财政部 税务总局发布《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》(财政部 税务总局公告 2022 年第 10 号) 文件的相关规定, 自 2022 年 1 月 1 日至

2024 年 12 月 31 日，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人可以在 50% 的税额幅度内减征城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加。

### 3、企业所得税

#### (1) 研发费用加计扣除政策

根据《财政部 税务总局 科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99 号）、《财政部 税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（2021 年第 6 号）的相关规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在 2023 年 12 月 31 日前，在按规定据实扣除的基础上，再按照实际发生额的 75% 在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175% 在税前摊销。

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

#### (2) 高新技术企业政策

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

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

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

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

2021 年 11 月 18 日，子公司港中旅华贸（上海）信息科技有限公司获得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局颁发的编号为 GR202131002762 的《高新技术

企业证书》，有效期至 2024 年 11 月 18 日，按税法规定 2021-2023 年度适用减按 15% 的税率计缴企业所得税。

### (3) 西部大开发政策

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

子公司重庆华贸国际物流有限公司、华贸铁路运营管理有限公司注册地址位于中国重庆市,且符合文件中关于主营业务收入占比的规定,2023 年度享受上述减按 15% 税率的所得税税收优惠政策。

### (4) 关于设立于前海深港现代服务业合作区的企业税收优惠政策

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

子公司深圳市港中旅华贸国际物流有限公司注册地址及主营业务收入占比均符合文件中规定的享受条件,2023 年度享受减按 15% 税率的所得税税收优惠政策。

### (5) 香港所得税政策

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

### (6) 小型微利企业税收优惠政策

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

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021 年第 12 号）、《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（2021 年第 8 号）、《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》（2022 年第 13 号）、《国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策征管问题的公告》（2022 年第 5 号）文件的相关规定，2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业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。

报告年度享受小型微利企业税收优惠政策的子公司，如下所示：

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

20) 郑州佳成供应链管理有限公司

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	229,034.32	856,604.51
银行存款	2,025,258,706.88	2,533,080,981.52
其他货币资金	45,212,904.88	41,087,263.75
合计	2,070,700,646.08	2,575,024,849.78
其中：存放在境外的 款项总额	255,330,593.91	289,731,957.98
存放财务公司存款	369,733,231.29	456,012,452.77

其他说明：

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

项目	期末余额	上年年末余额
信用证保证金	4,850,760.18	4,604,284.80
履约保证金	21,815,748.69	21,743,703.51
保函保证金	18,546,396.01	14,739,251.55
诉讼冻结资金		23.89
合计	45,212,904.88	41,087,263.75

## 2、交易性金融资产

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、 应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	34,773,551.55	44,973,005.75
合计	34,773,551.55	44,973,005.75

## (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	123,690,429.99	
商业承兑票据		1,752,000.00
合计	123,690,429.99	1,752,000.00

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	

1 年以内	2,575,999,528.90
1 年以内小计	2,575,999,528.90
1 至 2 年	98,764,048.11
2 至 3 年	16,766,189.64
3 年以上	65,682,135.86
合计	2,757,211,902.51

## (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	254,959,460.92	9.25	57,308,713.61	22.48	197,650,747.31	226,445,805.07	7.63	58,391,670.18	25.79	168,054,134.89
其中：										
按组合计提坏账准备	2,502,252,441.59	90.75	42,381,005.04	1.69	2,459,871,436.55	2,740,382,740.66	92.37	42,739,616.31	1.56	2,697,643,124.35
其中：										
按组合计提坏账准备	2,502,252,441.59	90.75	42,381,005.04	1.69	2,459,871,436.55	2,740,382,740.66	92.37	42,739,616.31	1.56	2,697,643,124.35
合计	2,757,211,902.51	/	99,689,718.65	/	2,657,522,183.86	2,966,828,545.73	/	101,131,286.49	/	2,865,697,259.24

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
中车株洲电力机车有限公司	44,787,147.33	225,510.74	0.50	存续期信用风险低
保定天威保变电气股份有限公司	40,995,423.30	1,347,018.98	3.29	存续期信用风险低

山东电力设备有限公司	32,275,039.00	161,375.20	0.50	存续期信用风险低
特变电工沈阳变压器集团有限公司	27,205,000.00	212,525.00	0.78	存续期信用风险低
霸州市东升实业有限公司	26,597,987.20	14,798,993.60	55.64	涉及诉讼回收风险较高
中国华电科工集团有限公司	22,590,175.61	884,439.90	3.92	存续期信用风险低
特变电工衡阳变压器有限公司	14,775,235.43	443,933.72	3.00	存续期信用风险低
SINO TOP LOGISTICS LTD	6,676,597.93	6,676,597.93	100.00	存续期信用风险高
深圳市君仕莱电子商务有限公司	4,523,077.23	4,523,077.23	100.00	存续期信用风险高
上海势捷国际物流有限公司	4,062,681.20	4,062,681.20	100.00	存续期信用风险高
北方重工集团有限公司	3,064,358.53	3,064,358.53	100.00	存续期信用风险高
国电电力邯郸东郊热电有限责任公司	2,282,282.53	11,411.41	0.50	存续期信用风险低
中国能源建设集团广东省电力设计研究院	2,264,797.90	11,323.99	0.50	存续期信用风险低
大唐华银攸县能源有限公司	2,017,239.07	100,861.95	5.00	存续期信用风险低
金华市永发贸易有限公司	1,982,833.06	1,982,833.06	100.00	存续期信用风险高
远景能源（江苏）有限公司	1,863,500.64	1,863,500.64	100.00	存续期信用风险高
上海利剑国际货物运输代理有限公司	1,720,479.63	1,720,479.63	100.00	存续期信用风险高
上海风利国际物流有限公司	1,465,212.10	1,465,212.10	100.00	存续期信用风险高
EXPERT LOG MIAMI	1,358,294.32	1,358,294.32	100.00	存续期信用风险高
上海安睿国际货物运输代理有限公司	1,217,929.00	1,217,929.00	100.00	存续期信用风险高
上海天潼国际货运代理有限公司	964,362.19	964,362.19	100.00	存续期信用风险高
上海瑞福康盛国际物流有限公司	962,573.70	962,573.70	100.00	存续期信用风险高
上海贞佳实业有限公司	869,522.70	869,522.70	100.00	存续期信用风险高
上海锦强货运代理有限公司	706,379.41	706,379.41	100.00	存续期信用风险高

MARASST INCORPORATION	566,635.18	566,635.18	100.00	存续期信用风险高
NETWORK INTERNATIONAL, LLC	534,107.44	534,107.44	100.00	存续期信用风险高
上海汇裕国际货物运输代理有限公司	432,337.29	432,337.29	100.00	存续期信用风险高
上海菲涑速国际货物运输代理有限公司	430,522.46	430,522.46	100.00	存续期信用风险高
WISDOM GLOBAL LOGISTICS CO LTD	367,389.48	367,389.48	100.00	存续期信用风险高
杭州浩峰进出口有限公司	308,401.21	308,401.21	100.00	存续期信用风险高
其他	5,091,938.85	5,034,124.42	98.86	存续期信用风险高
合计	254,959,460.92	57,308,713.61	22.48	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：无

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	2,447,732,299.96	19,914,986.49	0.81
1-2年 (含2年)	37,625,106.96	7,118,670.24	18.92
2-3年 (含3年)	2,579,477.26	1,031,790.90	40.00
3年以上	14,315,557.41	14,315,557.41	100.00
合计	2,502,252,441.59	42,381,005.04	1.69

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	58,391,670.18	1,095,041.98	2,377,538.38	94,981.00	294,520.83	57,308,713.61
按组合计提预期信用损失的应收账款	42,739,616.31	6,062,598.87	6,422,631.08	0.00	1,420.94	42,381,005.04
合计	101,131,286.49	7,157,640.85	8,800,169.46	94,981.00	295,941.77	99,689,718.65

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
中车长江车辆有限公司	1,637,499.30	银行存款
江苏方运大件物流有限公司	913,819.70	银行存款
福建省送变电工程有限公司	600,000.00	银行存款
三一重能股份有限公司	336,490.00	银行存款
中国能源建设集团广东省电力设计研究院有限公司	328,395.70	银行存款
中车资阳机车有限公司	314,478.87	银行存款
新疆新能电网建设服务有限公司	311,291.81	银行存款

特变电工股份有限公司	254,389.75	银行存款
山东电力设备有限公司	248,444.44	银行存款
河南明阳智慧能源有限公司	248,118.75	银行存款
广东华电韶关热电有限公司	221,520.00	银行存款
合计	5,414,448.32	/

其他说明：

无

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	94,981.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
COMMISSO TRADING (HONG KONG) LIMITED	应收业务款	94,981.00	对方破产，法院确认 无法收回	管理层批复	否
合计	/	94,981.00	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海禹璨信息技术有限公司	73,845,675.14	2.68	0.00
中国邮政集团有限公司	64,891,527.11	2.35	406,333.28
华为技术有限公司	52,276,506.75	1.90	1,237.03
CANADIAN SOLAR (USA) INC.	45,292,344.24	1.64	0.00
中车株洲电力机车有限公司	44,787,147.33	1.62	225,510.73
合计	281,093,200.57	10.19	633,081.04

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	141,604,198.57	202,640,786.51
合计	141,604,198.57	202,640,786.51

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

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	202,640,786.51	265,294,628.56	326,331,216.50		141,604,198.57	
合计	202,640,786.51	265,294,628.56	326,331,216.50		141,604,198.57	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	439,737,155.55	96.13	326,396,090.84	98.82
1至2年	15,197,906.10	3.32	2,596,174.95	0.79
2至3年	1,753,412.97	0.38	1,244,291.12	0.38
3年以上	783,584.00	0.17	30,000.00	0.01
合计	457,472,058.62	100.00	330,266,556.91	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
北京空港宏远物流有限公司	23,969,213.19	5.24
驼飞侠科技(北京)有限公司	16,785,034.71	3.67
深圳货邮天下国际物流科技有限公司	16,000,000.00	3.50
温州华欣顺供应链管理有限公司	14,091,341.80	3.08
江苏巨神大件物流有限公司	14,000,000.00	3.06
合计	84,845,589.70	18.55

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	467,602,299.53	401,871,046.92
合计	467,602,299.53	401,871,046.92

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	291,644,297.40
1 年以内小计	291,644,297.40
1 至 2 年	71,181,381.42
2 至 3 年	30,359,557.98
3 年以上	158,755,303.20
合计	551,940,540.00

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	6,781,947.84	6,271,730.49
存出保证金	261,615,078.33	223,169,270.63
应收暂付款	139,983,312.88	112,712,382.97
钢贸业务往来款	143,560,200.95	144,060,200.95
合计	551,940,540.00	486,213,585.04

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的其他应收款	82,283,274.75	0.00	0.00	0.00	0.00	82,283,274.75
按组合计提预期信用损失的其他应收款	2,059,263.37	0.00	0.00	0.00	-4,297.65	2,054,965.72
合计	84,342,538.12	0.00	0.00	0.00	-4,297.65	84,338,240.47

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
天津天铁冶金集团商贸有限公司	钢贸业务往来款	88,312,723.14	5年以上	16.00	80,724,642.79
天津冶金轧一钢铁集团有限公司	钢贸业务往来款	55,247,477.81	5年以上	10.01	0.00
IRON MOUNTAIN HONG KONG LIMITED	应收暂付款	25,160,848.66	1-2年	4.56	0.00
云辉环航旅游服务(海南)有限公司	存出保证金	12,590,850.00	1-2年	2.28	0.00
BBTEX USA, INC	应收暂付款	10,846,822.38	1年以内	1.97	0.00
合计	/	192,158,721.98	/	34.82	80,724,642.79

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	714,750.24		714,750.24	736,756.57		736,756.57
周转材料	142,708.65		142,708.65	335,349.97		335,349.97
合同履约成本	33,198,575.08		33,198,575.08	9,484,485.82		9,484,485.82
合计	34,056,033.97		34,056,033.97	10,556,592.36		10,556,592.36

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
跨境综合物流服务	54,412,369.71		54,412,369.71	56,005,828.67		56,005,828.67
合计	54,412,369.71		54,412,369.71	56,005,828.67		56,005,828.67

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 11、持有待售资产

适用 不适用

#### 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

#### 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房租费	3,668,328.91	4,474,728.10
增值税留抵扣额	14,538,713.99	15,348,426.37
车辆租赁费保险费	3,062,762.37	1,311,566.03
预缴所得税款	11,011,936.80	10,000,644.94
其他	7,601,978.66	5,866,512.11
合计	39,883,720.73	37,001,877.55

其他说明：

无

#### 14、债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

#### 15、其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
上海欣硕报关有限公司	3,005,521.60			-114,251.87			500,000.00			2,391,269.73	
CTS Global Logistics (Thailand) Co., Ltd.	1,769,143.98									1,769,143.98	
小计	4,774,665.58			-114,251.87	0.00	0.00	500,000.00	0.00	0.00	4,160,413.71	
二、联营企业											
中广核铀业物流(北京)有限公司	31,997,621.13	14,700,000.00		1,445,035.48		248,351.14				48,391,007.75	
厦门华港物流有限公司	48,689,992.13			566,768.46						49,256,760.59	

河南航投 物流有限 公司	143,147,000.50			-1,269,578.36						141,877,422.14	
河南航投 物流（卢 森堡）有 限责任公 司	1,030,713.62									1,030,713.62	
深圳深创 建控股集 团有限公 司	98,016,288.69			12,096,598.63			26,213,608.70			83,899,278.62	
华贸恒展 （上海） 供应链管 理有限责 任公司	12,427,149.33			194,077.34						12,621,226.67	
小计	335,308,765.40	14,700,000.00	0.00	13,032,901.55	0.00	248,351.14	26,213,608.70	0.00	0.00	337,076,409.39	
合计	340,083,430.98	14,700,000.00	0.00	12,918,649.68	0.00	248,351.14	26,713,608.70	0.00	0.00	341,236,823.10	

其他说明  
无

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用公允价值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
一、期初余额	55,096,100.00			55,096,100.00
二、本期变动				
加：外购				
存货\固定资产\ 在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	55,096,100.00	0.00	0.00	55,096,100.00

**五、未办妥产权证书的投资性房地产情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	585,824,501.67	601,930,577.33

固定资产清理		
合计	585,824,501.67	601,930,577.33

其他说明：

无

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	631,130,947.74	47,624,527.96	481,627,338.62	68,622,760.75	1,229,005,575.07
2. 本期增加金额	84,123.09	10,902,247.84	9,448,035.52	3,429,517.38	23,863,923.83
(1) 购置	74,714.72	10,816,825.38	9,191,615.33	3,153,910.02	23,237,065.45
(2) 在建工程 转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并 增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 外币报表 折算差额	9,408.37	85,422.46	256,420.19	275,607.36	626,858.38
3. 本期减少金额	11,833,188.79	1,765,825.54	5,346,606.59	2,131,484.94	21,077,105.86
(1) 处置或报 废	0.00	1,765,825.54	5,346,606.59	2,131,484.94	9,243,917.07
(2) 处置子公 司减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 其他转出	11,833,188.79	0.00	0.00	0.00	11,833,188.79
4. 期末余额	619,381,882.04	56,760,950.26	485,728,767.55	69,920,793.19	1,231,792,393.04
二、累计折旧					
1. 期初余额	184,445,776.21	34,920,407.77	358,598,234.87	48,993,919.96	626,958,338.81
2. 本期增加金额	11,282,237.63	10,445,316.74	6,619,107.00	4,168,828.16	32,515,489.53
(1) 计提	11,278,416.23	10,414,663.74	6,391,020.61	3,999,590.82	32,083,691.40
(2) 非同一控 制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 外币报表 折算差额	3,821.40	30,653.00	228,086.39	169,237.34	431,798.13
3. 本期减少金额	6,305,364.92	1,222,115.51	3,890,264.51	2,204,850.96	13,622,595.90
(1) 处置或报 废	0.00	1,222,115.51	3,890,264.51	2,204,850.96	7,317,230.98
(2) 其他转出	6,305,364.92	0.00	0.00	0.00	6,305,364.92
4. 期末余额	189,422,648.92	44,143,609.00	361,327,077.36	50,957,897.16	645,851,232.44
三、减值准备					
1. 期初余额	116,658.93	0.00	0.00	0.00	116,658.93

2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	116,658.93	0.00	0.00	0.00	116,658.93
四、账面价值					
1. 期末账面价值	429,842,574.19	12,617,341.26	124,401,690.19	18,962,896.03	585,824,501.67
2. 期初账面价值	446,568,512.60	12,704,120.19	123,029,103.75	19,628,840.79	601,930,577.33

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
云龙示范区基地 9#栋厂房	6,134,101.82	2017 年 12 月份转固，房产证正在办理中
云龙示范区基地 10#栋厂房	8,420,261.28	2017 年 12 月份转固，房产证正在办理中
云龙示范区基地 7#栋办公楼	18,758,649.32	2020 年 12 月份转固，房产证正在办理中
云龙示范区基地 8#栋员工宿舍	12,748,788.75	2020 年 12 月份转固，房产证正在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	8,900,556.61	

工程物资		
合计	8,900,556.61	

其他说明：

无

### 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
上海海天一路办公区装修	1,894,794.66		1,894,794.66			
上海德祥物流有限公司仓库改建	7,005,761.95		7,005,761.95			
合计	8,900,556.61		8,900,556.61			

#### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

#### (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 工程物资

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

#### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

#### (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输工具	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	223,575,392.55	5,026,812.51	228,602,205.06
2. 本期增加金额	42,433,875.05	247,579.95	42,681,455.00
(1) 新增租赁	39,959,264.50	247,579.95	40,206,844.45
(2) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00
(3) 重估调整	0.00	0.00	0.00
(4) 外币报表折算差额	2,474,610.55	0.00	2,474,610.55
3. 本期减少金额	11,015,795.26	1,744,192.62	12,759,987.88
(1) 转出至固定资产	0.00	0.00	0.00
(2) 处置	11,015,795.26	1,744,192.62	12,759,987.88
4. 期末余额	254,993,472.34	3,530,199.84	258,523,672.18
二、累计折旧			
1. 期初余额	68,778,914.31	3,723,708.73	72,502,623.04
2. 本期增加金额	25,869,193.50	959,331.86	26,828,525.36
(1) 计提	25,433,856.76	959,331.86	26,393,188.62
(2) 外币报表折算差额	435,336.74	0.00	435,336.74
3. 本期减少金额	7,790,683.44	1,744,192.65	9,534,876.09
(1) 处置	7,790,683.44	1,744,192.65	9,534,876.09
4. 期末余额	86,857,424.37	2,938,847.94	89,796,272.31
三、减值准备			
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00
四、账面价值			
1. 期末账面价值	168,136,047.97	591,351.90	168,727,399.87
2. 期初账面价值	154,796,478.24	1,303,103.78	156,099,582.02

其他说明：

无

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机技术	FMC 营运资格	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	157,267,355.89	230,000.00	116,780,035.55	73,031,097.32	2,586,613.50	349,895,102.26
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	81,415.92	0.00	81,415.92
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	81,415.92	0.00	81,415.92
(2) 内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他转出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	157,267,355.89	230,000.00	116,780,035.55	73,112,513.24	2,586,613.50	349,976,518.18
二、累计摊销						
1. 期初余额	35,316,749.28	230,000.00	10,560,544.60	33,120,738.90	0.00	79,228,032.78
2. 本期增加金额	1,679,565.98	0.00	3,940,759.98	3,544,811.52	0.00	9,165,137.48
(1) 计提	1,679,565.98	0.00	3,940,759.98	3,544,811.52	0.00	9,165,137.48
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	36,996,315.26	230,000.00	14,501,304.58	36,665,550.42	0.00	88,393,170.26
三、减值准备						
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值						
1. 期末账面价值	120,271,040.63	0.00	102,278,730.97	36,446,962.82	2,586,613.50	261,583,347.92
2. 期初账面价值	121,950,606.61	0.00	106,219,490.95	39,910,358.42	2,586,613.50	270,667,069.48

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增加金额		本期减少金额		期末 余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
区块链跨境贸易及物流 服务数字平台项目	448,321.940					448,321.940
合计	448,321.940					448,321.940

其他说明：

无

**28、商誉****(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

√适用 □不适用

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

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 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	14,718,553.41	2,695,216.35	3,639,870.81	-2,597.29	13,776,496.24
修理费	2,110,429.81	0.00	592,689.58	0.00	1,517,740.23
其他	2,146,718.71	399,681.50	553,530.69	439,287.89	1,553,581.63
合计	18,975,701.93	3,094,897.85	4,786,091.08	436,690.60	16,847,818.10

其他说明：

无

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
已计提未发放工资	45,432,784.36	11,358,196.09	108,255,748.64	27,063,937.16
预提成本	7,137,520.24	1,227,775.66	5,184,676.24	934,849.06
递延收益	2,800,000.00	450,000.00	2,800,000.00	450,000.00
权益结算的股份支付	14,470,040.48	3,215,379.74	24,877,261.98	5,817,185.12
使用权资产及租赁负债的确认	1,940,722.92	348,779.04	2,000,908.69	427,532.52
信用减值损失	171,997,756.88	41,179,864.76	174,062,503.40	41,672,367.09
合计	243,778,824.88	57,779,995.29	317,181,098.95	76,365,870.95

## (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	210,460,388.44	52,615,097.11	218,051,197.92	54,512,799.48
按公允价值计量的投资性房地产	18,500,770.84	4,625,192.71	18,500,770.84	4,625,192.71
合计	228,961,159.28	57,240,289.82	236,551,968.76	59,137,992.19

## (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
可抵扣亏损	96,443,861.64	97,161,596.89
信用减值损失	12,030,202.24	11,411,321.21
合计	108,474,063.88	108,572,918.10

## (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	11,807,571.45	14,541,148.94	
2024 年	16,633,077.14	16,633,077.14	
2025 年	13,208,171.96	35,744,947.49	
2026 年	15,155,145.19	15,155,145.19	
2027 年	12,129,296.76	12,129,296.76	
2028 年	24,552,617.77		
2030 年	356,573.40	356,573.40	
2032 年	2,601,407.97	2,601,407.97	
合计	96,443,861.64	97,161,596.89	/

其他说明：

适用 不适用

## 31、其他非流动资产

适用 不适用

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	50,000,000.00	220,000,000.00

保证借款		30,098,670.00
未到期应付利息	41,666.67	322,148.91
合计	50,041,666.67	250,420,818.91

短期借款分类的说明：

无

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 33、交易性金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

2019年8月21日，华贸物流第三届董事会第三十四次会议审议通过了《关于收购大安项目70%股权的议案》。本公司通过收购北京华安润通国际物流有限公司70%股权的方式承接大安国际物流（北京）有限公司持有的货运代理相关业务组合，本公司子公司华贸物流（香港）有限公司通过收购HUADA (HK) International Logistics Co., Ltd（华大国际物流有限公司）70%股权的方式承接迅诚国际物流有限公司持有的货运代理相关业务组合，交易对价合计61,880.00万元。股权转让协议中约定业绩承诺条款，与之相关的或有对价确认为交易性金融负债。

## 34、衍生金融负债

适用 不适用

## 35、应付票据

适用 不适用

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款		2,025,227.85
应付劳务款	1,322,274,593.80	1,436,435,356.85
合计	1,322,274,593.80	1,438,460,584.70

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海杰贝国际物流有限公司	16,813,802.30	对方公司尚未收款
苏州大方特种车股份有限公司	8,660,000.00	对方公司尚未收款
硕达（上海）国际货运有限公司	7,153,599.77	对方公司尚未收款
南京卓弘国际货运代理有限公司	4,315,754.96	对方公司尚未收款
广东亚庆海运有限公司	3,953,333.00	对方公司尚未收款
中南大学	3,217,323.00	对方公司尚未收款
合计	44,113,813.03	/

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收账款	64,316,099.08	77,433,162.70
合计	64,316,099.08	77,433,162.70

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	283,906,477.07	513,242,280.59	677,029,252.75	120,119,504.91
二、离职后福利-设定提存计划	2,612,031.43	45,038,852.44	45,601,459.99	2,049,423.88
三、辞退福利	312,393.35	3,115,540.55	3,418,063.54	9,870.36
四、一年内到期的其他福利		0.00	0.00	0.00
合计	286,830,901.85	561,396,673.58	726,048,776.28	122,178,799.15

## (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	281,777,154.37	443,777,410.03	606,728,192.67	118,826,371.73
二、职工福利费		9,764,438.28	9,764,438.28	0.00
三、社会保险费	1,009,238.30	26,421,831.62	26,977,896.10	453,173.82
其中：医疗保险费	901,922.36	23,874,118.01	24,419,619.56	356,420.81
工伤保险费	31,685.44	1,677,380.62	1,684,278.10	24,787.96
生育保险费	19,294.74	482,408.42	493,779.96	7,923.20
其他	56,335.76	387,924.57	380,218.48	64,041.85
四、住房公积金	17,191.00	26,199,820.65	26,182,030.65	34,981.00
五、工会经费和职工教育经费	1,096,851.11	3,674,151.88	3,972,436.64	798,566.35
六、短期带薪缺勤		0.00	0.00	0.00
七、短期利润分享计划		0.00	0.00	0.00
八、其他短期薪酬	6,042.29	3,404,628.13	3,404,258.41	6,412.01
合计	283,906,477.07	513,242,280.59	677,029,252.75	120,119,504.91

## (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	2,587,748.38	43,672,025.10	44,231,481.60	2,028,291.88
2、失业保险费	24,283.05	1,200,069.34	1,203,220.39	21,132.00
3、企业年金缴费		166,758.00	166,758.00	0.00
合计	2,612,031.43	45,038,852.44	45,601,459.99	2,049,423.88

其他说明：

适用 不适用**40、应交税费**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,843,078.23	2,170,917.67
企业所得税	98,582,565.15	62,939,517.29
个人所得税	3,914,253.87	4,624,255.09
城市维护建设税	156,710.74	174,557.39
房产税	860,425.25	1,124,108.35
教育费附加	135,939.57	129,865.37
印花税	105,225.90	257,080.34
土地使用税	35,889.26	40,309.93
其他	82,124.56	82,646.33
合计	106,716,212.53	71,543,257.76

其他说明：

无

**41、其他应付款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	346,490,487.85	141,302,754.69
其他应付款	84,859,990.94	126,749,315.00
合计	431,350,478.79	268,052,069.69

其他说明：

无

**应付利息**适用 不适用

**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	346,490,487.85	141,302,754.69
合计	346,490,487.85	141,302,754.69

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
无

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	41,885,468.98	57,553,472.11
存入保证金	13,732,165.75	20,679,281.12
其他	29,242,356.21	48,516,561.77
合计	84,859,990.94	126,749,315.00

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
渤海企业管理（天津）股份有限公司	2,571,919.58	涉诉款项
北京俄速达国际货运代理有限公司	1,200,000.00	保证金款项
宝视（广东）视光眼镜有限公司	600,000.00	保证金款项
渤海钢铁集团有限公司	548,044.46	涉诉款项
东莞市轻舟国际货运代理有限公司	500,000.00	未申请支付
中铁特货大件运输有限责任公司	500,000.00	保证金款项
华克国际物流（青岛）有限公司	499,157.85	未申请支付
上海联茂集装箱运输有限公司	250,000.00	保证金款项
上海诺承国际贸易有限公司	250,000.00	保证金款项

合计	6,919,121.89	/
----	--------------	---

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	701,900,730.91	820,099,216.52
1年内到期的租赁负债	40,574,544.54	43,260,082.98
未到期应付利息		499,294.79
合计	742,475,275.45	863,858,594.29

其他说明：

无

#### 44、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
待转销项税	48,468.80	4,157.83
已背书未到期不能终止确认的应收票据	1,752,000.00	2,028,376.00
合计	1,800,468.80	2,032,533.83

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	0.00	116,220,000.00
抵押借款	54,843,688.80	34,393,048.24
未到期应付利息	0.00	103,650.00
合计	54,843,688.80	150,716,698.24

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用**46、应付债券****(1). 应付债券**适用 不适用**(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**适用 不适用**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**适用 不适用**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**47、租赁负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	195,969,973.68	184,072,951.47
租赁负债—未确认融资费用	-27,352,804.00	-29,501,557.15
一年内到期的租赁负债	-40,574,544.54	-43,260,082.98
合计	128,042,625.14	111,311,311.34

其他说明：

无

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

#### 长期应付款

适用 不适用

#### 专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,841,100.00			3,841,100.00	
合计	3,841,100.00			3,841,100.00	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助 金额	本期计 入营业 外收入 金额	本期 计入 其他 收益 金额	其他 变动	期末余额	与资产 相关/与 收益相 关

基建专项资金	2,500,000.00					2,500,000.00	与资产相关
上海市国库首付中心拨款港中旅华贸智慧物流综合集成平台项目	300,000.00					300,000.00	与资产相关
企业扶持资金	1,041,100.00					1,041,100.00	与收益相关

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股权款	172,682,195.00	172,682,195.00
合计	172,682,195.00	172,682,195.00

其他说明：

2021年7月，华贸物流第四届董事会第二十一次会议通过了《关于收购佳成物流项目的公告》。华贸物流以50,536.56万元收购佳成物流70%股权。股权转让协议中约定相关价款分期支付，待支付股权转让款确认为其他非流动负债。

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,309,462,971.00						1,309,462,971.00

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,637,830,724.48			1,637,830,724.48
其他资本公积	35,544,240.77	248,351.14	2,601,805.38	33,190,786.53
合计	1,673,374,965.25	248,351.14	2,601,805.38	1,671,021,511.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实行股权激励等目的回购股份	61,363,030.62			61,363,030.62
合计	61,363,030.62			61,363,030.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					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	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-10,361,887.81	17,327,929.51				17,108,884.83	219,044.68	6,746,997.02
外币财务报表折算差额	-10,361,887.81	17,327,929.51				17,108,884.83	219,044.68	6,746,997.02
其他综合收益合计	-10,361,887.81	17,327,929.51				17,108,884.83	219,044.68	6,746,997.02

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,350,238.96	2,433,749.98	1,266,326.98	3,517,661.96
合计	2,350,238.96	2,433,749.98	1,266,326.98	3,517,661.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	230,709,605.63			230,709,605.63
合计	230,709,605.63			230,709,605.63

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、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	2,666,366,365.85	2,121,097,166.98
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		8,018,290.80
调整后期初未分配利润	2,666,366,365.85	2,129,115,457.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	351,274,040.25	888,336,230.12
减：提取法定盈余公积		54,805,529.58
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	444,419,688.71	296,279,792.47
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,573,220,717.39	2,666,366,365.85

调整期初未分配利润明细：

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

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,560,519,369.61	5,501,116,125.31	12,411,544,078.39	11,146,575,763.34
其他业务				
合计	6,560,519,369.61	5,501,116,125.31	12,411,544,078.39	11,146,575,763.34

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	764,243.11	1,414,950.03
教育费附加	569,331.53	1,039,481.43
房产税	2,239,959.16	1,507,247.34
土地使用税	515,003.24	577,473.95
车船使用税	88,897.06	64,723.74
印花税	444,888.05	1,168,062.41
其他	88,181.82	202,161.08
合计	4,710,503.97	5,974,099.98

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	295,291,571.60	331,743,801.47
租赁费	14,830,401.50	9,578,587.14
业务招待费	9,159,632.75	6,831,792.21
折旧费用	4,669,903.35	6,732,274.82
差旅费	6,062,555.36	1,971,613.40
汽车用款	2,554,918.22	2,937,692.17
通讯费	2,991,167.66	2,923,162.72
专业咨询费	964,435.14	2,056,841.56
能源费	1,450,662.40	1,813,556.02
办公用品费	2,162,620.31	2,345,023.60
保险费	762,770.75	762,779.27
长期待摊费用摊销	2,052,379.64	1,816,054.17
维修保养费	996,521.32	852,855.81
计算机费用	742,411.33	798,680.53
市内交通费	447,439.50	305,339.27
物料消耗	83,795.07	238,647.53
印刷费	183,759.98	130,565.23
各种会费	310,010.82	214,607.16
运输费	33,452.73	119,785.42
会议费	236,807.35	67,979.93
环保费用	103,329.36	55,484.80
使用权资产折旧费	8,439,844.44	5,620,077.23
其他费用	5,066,024.84	6,850,574.77
合计	359,596,415.42	386,767,776.25

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	187,695,827.41	226,854,523.86
折旧费用	11,047,493.20	10,792,832.12
租赁费	2,221,896.03	3,298,660.21
无形资产摊销	8,614,756.92	7,076,947.69
差旅费	4,907,733.33	2,066,489.46
专业咨询费	2,730,773.83	1,995,510.92

汽车用款	1,893,600.98	1,931,689.33
业务招待费	2,365,367.13	2,307,937.79
审计费	224,729.34	539,049.52
通讯费	1,617,766.70	1,668,220.64
办公用品费	2,942,095.07	2,785,925.71
保险费	1,454,635.03	1,705,955.52
能源费	1,102,350.58	1,071,802.72
管理费支出	86,882.77	223,112.51
市内交通费	368,701.04	257,065.65
计算机费用	2,789,665.75	962,397.65
党团活动费	9,105.39	141,438.40
维修保养费	526,101.80	298,742.23
会议费	122,941.07	24,053.68
各种会费	651,522.87	282,238.16
使用权资产折旧费	9,727,386.44	7,649,023.23
其他费用	6,353,014.76	6,798,154.29
合计	249,454,347.44	280,731,771.27

其他说明：  
无

## 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,332,091.73	7,101,790.020
技术开发费	4,500.00	2,343,904.130
试制检测费	1,440,849.74	1,096,226.380
材料费	461,984.04	141,899.840
差旅费	99,799.12	46,325.460
折旧费	484,994.89	261,402.120
咨询费	2,800.00	51,908.700
其他	111,465.48	0.000
合计	11,938,485.00	11,043,456.650

其他说明：  
无

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息费用	20,639,103.00	24,963,151.69
利息收入	-15,452,382.23	-4,689,019.99
汇兑损益	-29,353,032.60	-56,224,048.98
银行手续费及其他	4,060,487.25	3,842,298.99
合计	-20,105,824.58	-32,107,618.29

其他说明：

无

#### 67、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业扶持资金	7,346,448.38	2,324,717.76
增值税即征即退	0.00	808,773.65
个税手续费返还	1,255,981.12	839,174.02
增值税加计抵减	274,174.65	1,118,605.79
其它	4,121,175.13	1,065,858.51
合计	12,997,779.28	6,157,129.73

其他说明：

无

#### 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	12,918,649.68	19,370,011.69
合计	12,918,649.68	19,370,011.69

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	1,642,528.61	-4,023,932.59
合计	1,642,528.61	-4,023,932.59

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

□适用 √不适用

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	56,053.21	762,434.26
使用权资产处置利得或损失	4,669.15	
合计	60,722.36	762,434.26

其他说明：

□适用 √不适用

**74、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
罚款净收入	1,900.00	80,750.39	1,900.00
其他	261,513.95	318,746.21	261,513.95
合计	263,413.95	399,496.60	263,413.95

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	697,364.52	238,033.46	697,364.52
其中：固定资产处置损失	697,364.52	238,033.46	697,364.52
对外捐赠		16,240.00	0.00
赔偿金、违约金及罚款支出	1,101,206.74	310,724.59	1,101,206.74
其他	72,071.32	21,851.69	72,071.32
合计	1,870,642.58	586,849.74	1,870,642.58

其他说明：

无

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	92,585,765.79	113,987,926.40
递延所得税费用	16,688,173.29	20,150,739.31
合计	109,273,939.08	134,138,665.71

**(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	479,821,768.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	119,955,442.09
子公司适用不同税率的影响	-11,756,714.97
调整以前期间所得税的影响	462,658.16
非应税收入的影响	-3,229,662.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	941,013.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,096,612.82
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	3,997,815.63
所得税费用	109,273,939.08

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

## 78、现金流量表项目

### (1)、收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	11,467,623.51	3,390,576.27
利息收入	15,452,382.23	4,689,019.99
收到保证金	2,903,714.99	22,740,341.43
罚款及其他营业外收入	263,413.95	399,496.60
合计	30,087,134.68	31,219,434.29

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2)、支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	30,842,975.51	3,111,881.63
销售费用	48,864,986.35	46,296,885.25
财务费用-手续费及其他	4,060,487.25	3,842,299.00
支付保证金	7,029,356.12	5,133,402.34
研发费用	2,121,398.38	3,680,264.51
其他营业外支出	1,173,278.05	17,665,047.29
合计	94,092,481.66	79,729,780.02

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3)、收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (4)、支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

## (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
使用权资产及租赁负债的确认	19,002,867.52	22,055,079.25
德祥集装箱分配少数股东权益	4,016,988.44	
合计	23,019,855.96	22,055,079.25

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	370,547,829.27	500,498,453.43
加：资产减值准备		
信用减值损失	-1,642,528.61	4,023,932.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,083,691.40	39,820,502.06
使用权资产摊销	26,388,519.47	28,900,865.39
无形资产摊销	9,165,137.48	7,641,864.24
长期待摊费用摊销	4,786,091.08	5,600,171.26
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）	-56,053.21	-762,434.26
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	697,364.52	238,033.46
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	20,639,103.00	-18,172,138.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,918,649.68	-19,370,011.69

递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	18,585,875.66	23,100,456.28
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-1,897,702.37	-2,949,716.97
存货的减少（增加以“—”号填列）	-23,499,441.61	23,037,390.36
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	84,596,557.86	341,678,675.35
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-305,225,639.24	-285,592,550.30
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	222,250,155.02	647,693,492.97
<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	2,025,487,741.20	2,189,969,416.00
减：现金的期初余额	2,533,937,586.03	1,614,043,209.67
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	-508,449,844.83	575,926,206.33

## (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	2,025,487,741.20	2,533,937,586.03
其中：库存现金	229,034.32	856,604.51
可随时用于支付的银行存款	2,025,258,706.88	2,533,080,981.52
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,025,487,741.20	2,533,937,586.03
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

无

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	45,212,904.88	保证金
固定资产	94,024,421.28	按揭贷款取得房产及银行授信抵押
合计	139,237,326.16	/

其他说明：

无

### 82、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	83,648,652.34	7.225800	604,428,432.08
欧元	6,411,683.78	7.877100	50,505,474.30
港币	43,262,489.12	0.921980	39,887,149.72
新加坡元	125,889.24	5.344200	672,777.28
澳元	227.12	4.799200	1,089.99
英镑	222,443.13	9.143200	2,033,842.03
越南盾元	62,531,674,951.14	0.000307	19,197,224.21
日元	10,784,260.79	0.050094	540,226.76

马来西亚令吉	249.97	1.551181	387.75
匈牙利福林	206,212.71	0.021221	4,376.04
墨西哥比索	1,582,418.92	0.423549	670,231.95
应收账款	-	-	
其中：美元	89,735,654.00	7.225800	648,411,888.67
欧元	12,314,664.58	7.877100	97,003,844.36
港币	104,114,687.16	0.921980	95,991,659.27
新加坡元	1,152,654.39	5.344200	6,160,015.59
英镑	89,459.45	9.143200	817,945.64
日元	5,963,332.73	0.050094	298,727.19
马来西亚令吉	207,915.00	1.551181	322,513.80
墨西哥比索	17,340,174.86	0.423549	7,344,413.72
其他应收款	-	-	
其中：美元	3,123,019.88	7.225800	22,566,317.05
港币	68,306,850.00	0.921980	62,977,549.56
新加坡元	184,387.96	5.344200	985,406.14
欧元	307,357.77	7.877100	2,421,087.89
英镑	125,144.89	9.143200	1,144,224.76
日元	260,999.92	0.050094	13,074.53
马来西亚令吉	1,326,403.14	1.551181	2,057,491.35
阿联酋迪拉姆	2,284,632.17	1.974139	4,510,181.47
墨西哥比索	1,328,801.72	0.423549	562,812.64
应付账款	-	-	
其中：美元	37,200,134.41	7.225800	268,800,731.22
欧元	13,578,190.47	7.877100	106,956,764.15
港币	108,067,680.67	0.921980	99,636,240.22
新加坡元	815,985.61	5.344200	4,360,790.30
日元	5,630,978.96	0.050094	282,078.26
英镑	111,363.11	9.143200	1,018,215.19
澳元	3,131.77	4.799200	15,029.99
马来西亚令吉	381,916.19	1.551181	592,421.14
墨西哥比索	10,182,362.42	0.423549	4,312,729.42
其他应付款	-	-	
其中：美元	701,907.01	7.225800	5,071,839.67
港币	39,377,891.06	0.921980	36,305,628.00
新加坡元	1,182,275.65	5.344200	6,318,317.53
欧元	99,144.03	7.877100	780,967.44
马来西亚令吉	103,361.17	1.551181	160,331.88
英镑	3,086.91	9.143200	28,224.24
墨西哥比索	3,303.09	0.423549	1,399.02
长期借款	-	-	
其中：港币	37,792,239.31	0.921980	34,843,688.80

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
华贸物流（香港）有限公司	中国香港	人民币	主要结算币
CTS Worldwide Logistics Inc	美国纽约	美元	当地货币
香港华贸国际物流有限公司	中国香港	港元	当地货币
香港中旅货运有限公司	中国香港	港元	当地货币
中旅货运物流中心有限公司	中国香港	港元	当地货币
香港中旅永达行有限公司	中国香港	港元	当地货币
香港中旅物流贸易有限公司	中国香港	港元	当地货币
CTS GLOBAL LOGISTICS (GEORGIA) INC.	美国亚特兰大	美元	当地货币
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (SINGAPORE) PTE.LTD.	新加坡	新加坡元	当地货币
中特物流（香港）有限公司	中国香港	人民币	主要结算币
华大国际物流有限公司	中国香港	人民币	主要结算币
CTS INTERNATIONAL FREIGHT (SPAIN),S.L.	西班牙马德里	欧元	当地货币
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (VN) CO. LTD.	越南胡志明市	美元	主要结算币
CTS International Logistics (Germany) GmbH	德国法兰克福	欧元	当地货币
CTS International Logistics (Netherlands) B.V.	荷兰阿姆斯特丹	欧元	当地货币
CTS International Freight Hungary Kft.	匈牙利布达佩斯	欧元	主要结算币
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS PANAMA INC.	巴拿马巴拿马城	美元	当地货币
CTS GLOBAL SUPPLY CHAIN SOLUTIONS MEXICO	墨西哥瓜达拉哈拉	欧元	当地货币
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (UK) CO LTD	英国伦敦	英镑	当地货币
华贸国际物流日本株式会社	日本东京	日元	当地货币
佳成速运（日本）株式会社	日本东京	日元	当地货币
JCEX JIACHENG UK	英格兰、威尔士	英镑	当地货币
JCEXEXPRESS ENTERP	马来西亚吉隆坡	林吉特	当地货币
JCEX USA INC	美国洛杉矶	美元	当地货币
JCEX INTERNATIONAL LOGISTICS (H.K.) LIMITED	中国香港	港币	当地货币
JCEX International Netherlands B.V.	荷兰阿姆斯特丹	欧元	当地货币

JCEX COURIER SERVICE LLC

阿联酋迪拜

迪拉姆

当地货币

**83、套期**适用 不适用**84、政府补助****(1). 政府补助基本情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	2,800,000.00	递延收益	
与收益相关	12,997,779.28	其他收益	12,997,779.28

**(2). 政府补助退回情况**适用 不适用

其他说明

无

**85、其他**适用 不适用**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**适用 不适用**(1). 本期发生的非同一控制下企业合并**适用 不适用**(2). 合并成本及商誉**适用 不适用**(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债**适用 不适用**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
昆明华贸国际物流有限公司	昆明	昆明	物流	100		投资设立
华贸供应链管理南京有限公司	南京	南京	物流	100		投资设立
上海华贸国际物流有限公司	上海	上海	物流	100		投资设立
天津华贸柏骏国际物流有限公司	天津	天津	物流	100		投资设立
厦门华贸物流有限公司	厦门	厦门	物流	100		投资设立
成都港中旅华贸国际物流有限公司	成都	成都	物流	100		投资设立
深圳市港中旅华贸国际物流有限公司	深圳	深圳	物流	100		投资设立
华贸物流(香港)有限公司	香港	香港	物流	100		投资设立
华贸报关(厦门)有限公司	厦门	厦门	物流	100		投资设立
宁波港中旅华贸国际物流有限公司	宁波	宁波	物流	100		投资设立
CTS Worldwide Logistics Inc	纽约	纽约	物流	100		投资设立
重庆华贸国际物流有限公司	重庆	重庆	物流	100		投资设立
港中旅华贸报关(深圳)有限公司	深圳	深圳	物流	100		投资设立
华贸供应链武汉有限公司	武汉	武汉	物流	100		投资设立
郑州港中旅华贸国际物流有限公司	郑州	郑州	物流	100		投资设立
华贸国际物流(长沙)有限公司	长沙	长沙	物流	100		投资设立
港中旅华贸(上海)信息科技有限公司	上海	上海	物流 IT 服务	100		投资设立

港中旅华贸工程 有限公司	北京	北京	物流	100		投资设立
港中旅华贸国际 物流（济南）有 限公司	济南	济南	物流	100		投资设立
港中旅华贸供应 链管理（上海） 有限公司	上海	上海	物流	100		投资设立
佛山港中旅华 贸国际物流有 限公司	佛山	佛山	物流	100		投资设立
深圳港中旅供 应链贸易有限 公司	深圳	深圳	贸易	100		同一控制企 业合并
广州华贸国际 货运代理有限 公司	广州	广州	物流	100		同一控制企 业合并
上海德祥国际 货运代理有限 公司	上海	上海	物流	75		非同一控制 企业合并
上海德祥物流 有限公司	上海	上海	物流	75		非同一控制 企业合并
上海德祥船务 有限公司	上海	上海	物流	75		非同一控制 企业合并
上海德祥集装 箱运输有限公 司	上海	上海	物流	75		非同一控制 企业合并
上海德祥国际 航空货运代理 有限公司	上海	上海	物流		75	非同一控制 企业合并
上海德祥物流 营销有限公司	上海	上海	物流		75	非同一控制 企业合并
上海高投国际 物流有限公司	上海	上海	物流		100	非同一控制 企业合并
香港华贸国际 物流有限公司	香港	香港	物流		100	投资设立
华大国际物流 有限公司	香港	香港	物流		70	非同一控制 企业合并
香港中旅货运 有限公司	香港	香港	物流		100	同一控制企 业合并
中旅货运物流 中心有限公司	香港	香港	物流		100	同一控制企 业合并
香港中旅永达 行有限公司	香港	香港	物流		96.2	同一控制企 业合并
香港中旅物流 贸易有限公司	香港	香港	物流、贸 易		100	同一控制企 业合并
CTS GLOBAL LOGISTICS (GEORGIA) INC.	亚特兰大	亚特兰大	物流		100	非同一控制 企业合并

CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (SINGAPORE) PTE. LTD.	新加坡	新加坡	物流		100	投资设立
中特物流有限公司	北京	北京	物流	100		非同一控制企业合并
湖南电力物流服务有限公司	株洲	株洲	物流		100	非同一控制企业合并
中特国际物流有限公司	上海	上海	物流		100	非同一控制企业合并
中特物流供应链有限公司	钦州	钦州	物流		100	非同一控制企业合并
中特物流(香港)有限公司	香港	香港	物流		100	非同一控制企业合并
湖南中特铁兴建设有限公司	株洲	株洲	物流		100	投资设立
北京华安润通国际物流有限公司	北京	北京	物流	70		非同一控制企业合并
盐城华贸国际物流有限公司	盐城	盐城	物流	100		投资设立
华贸铁路运营管理有限公司	重庆	重庆	物流		94.05	投资设立
深圳华贸跨境电商物流有限公司	深圳	深圳	物流	100		投资设立
徐州华贸国际物流有限公司	徐州	徐州	物流	100		投资设立
连云港华贸国际物流有限公司	连云港	连云港	物流	100		投资设立
洛阳中重运输有限责任公司	洛阳	洛阳	物流	60		非同一控制企业合并
CTS International Logistics (Netherlands) B. V.	荷兰	荷兰	物流		100	投资设立
CTS GLOBAL SUPPLY CHAIN SOLUTIONS MEXICO	墨西哥	墨西哥	物流		100	投资设立
CTS International Freight Hungary Kft.	匈牙利	匈牙利	物流		100	投资设立
CTS INTERNATIONAL	西班牙	西班牙	物流		100	投资设立

FREIGHT (SPAIN), S. L.						
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (VN) CO. LTD.	越南	越南	物流		100	投资设立
CTS International Logistics (Germany) GmbH	德国	德国	物流		100	投资设立
杭州佳成国际物流有限公司	杭州	杭州	物流	70		非同一控制企业合并
广东省佳成通跨境供应链管理有限公司	东莞	东莞	供应链管理		52.68	非同一控制企业合并
绍兴郡仓供应链管理有限公司	绍兴	绍兴	供应链管理		70	非同一控制企业合并
西安佳成供应链管理有限公司	西安	西安	供应链管理		70	非同一控制企业合并
杭州佳成国际货运代理有限公司	杭州	杭州	物流		70	非同一控制企业合并
浙江佳成通跨境供应链管理有限公司	杭州	杭州	仓储、物流		70	非同一控制企业合并
郑州佳成供应链管理有限公司	郑州	郑州	物流		70	非同一控制企业合并
佳成速运（日本）株式会社	日本	日本	物流		70	非同一控制企业合并
佳成速运（英国）有限公司	英国	英国	物流		70	非同一控制企业合并
佳成（速运）马来有限公司	马来西亚	马来西亚	物流		56	非同一控制企业合并
佳成（速运）美国有限公司	美国	美国	物流		70	非同一控制企业合并
佳成国际物流（香港）有限公司	香港	香港	物流		70	非同一控制企业合并
佳成国际（荷兰）有限公司	荷兰	荷兰	物流		56	非同一控制企业合并
佳成国际快递服务（阿联酋）有限责任公司	阿联酋	阿联酋	物流		59.5	非同一控制企业合并
佳成国际（澳洲）有限公司	澳大利亚	澳大利亚	物流		70	非同一控制企业合并

CTS INTERNATIONAL LOGISTICS PANAMA INC	巴拿马	巴拿马	物流		100	投资设立
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (UK) CO LTD	英国	英国	物流		100	投资设立
华贸国际物流日本株式会社	日本	日本	物流		100	投资设立
满洲里华贸国际物流有限公司	满洲里	满洲里	物流	100		投资设立
广东嘉诚国际航空有限公司	广州	广州	物流	55		投资设立
新疆港中旅华贸国际物流有限公司	新疆	新疆	物流	100		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
德祥集团六家公司	25	4,780,932.69		25,591,002.74
北京华安润通国际物流有限公司	30	1,039,350.03	29,100,000.00	16,816,021.95
华大国际物流有限公司	30	84,276.06		1,838,283.83
杭州佳成国际物流有限公司	30	6,221,741.36		94,003,685.39

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：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
德祥集团六家公司	11,127.66	2,459.91	13,587.57	3,351.17	0.00	3,351.17	12,024.60	2,373.20	14,397.80	4,462.78	4.20	4,466.98
北京华安润通国际物流有限公司	16,284.46	72.12	16,356.58	10,631.52	119.71	10,751.23	25,936.57	126.81	26,063.38	10,984.34	120.14	11,104.48
华大国际物流有限公司	673.21	0.00	673.21	60.45	119.71	180.16	874.92		874.92	290.25		290.25
杭州佳成国际物流有限公司	71,599.14	5,378.11	76,977.25	49,712.77	1,778.79	51,491.56	68,121.29	5,315.92	73,437.21	49,112.47	1,387.10	50,499.57

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
德祥集团六家公司	15,292.21	1,912.37	1,912.37	-998.54	17,082.37	1,413.49	1,413.49	2,868.62
北京华安润通国际物流有限公司	4,633.61	346.45	346.45	-5,392.25	9,725.57	1,823.07	1,823.07	2,541.91
华大国际物流有限公司	96.95	28.09	28.09	148.58	2,023.53	239.59	239.59	317.49

---

杭州佳成国际物流有 限公司	71,457.53	2,369.58	2,347.68	-502.79	78,298.88	-106.72	106.75	1,247.98
------------------	-----------	----------	----------	---------	-----------	---------	--------	----------

其他说明：

无

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中广核铀业物流北京有限公司	北京	北京	道路货物运输		49.00	权益法
厦门华港物流有限公司	厦门	厦门	仓储	14.70	15.30	权益法
河南航投物流有限公司	郑州	郑州	物流	49.00		权益法
深圳深创建控股集团有限公司	深圳	深圳	供应链管理	41.06		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额			
	中广核铀业物流北京有限公司	厦门华港物流有限公司	河南航投物流有限公司	深圳深创建控股集团有限公司	中广核铀业物流北京有限公司	厦门华港物流有限公司	河南航投物流有限公司	深圳深创建控股集团有限公司
流动资产	74,946,251.81	127,991,222.95	278,964,429.27	126,548,463.61	89,269,224.16	125,664,144.75	268,236,918.12	153,698,027.48
非流动资产	46,671,193.43	28,258,371.41	56,436,765.51	12,313,025.41	42,749,414.27	28,871,651.26	57,428,607.46	14,037,757.07
资产合计	121,617,445.24	156,249,594.36	335,401,194.78	138,861,489.02	132,018,638.43	154,535,796.01	325,665,525.58	167,735,784.55
流动负债	17,734,108.79	2,696,140.75	50,557,199.88	40,098,675.73	45,520,527.28	2,644,404.21	38,230,554.43	34,590,716.29
非流动负债	5,126,177.78	0.00	0.00	257,317.78	5,896,843.54			257,317.78
负债合计	22,860,286.57	2,696,140.75	50,557,199.88	40,355,993.51	51,417,370.82	2,644,404.21	38,230,554.43	34,848,034.07
少数股东权益								
归属于母公司股东权益	98,757,158.67	153,553,453.61	284,843,994.90	98,505,495.51	65,301,267.61	151,891,391.80	287,434,971.15	132,887,750.48
按持股比例计算的净资产份额	48,391,007.75	46,066,036.08	139,573,557.50	40,445,371.40	31,997,621.13	45,567,417.54	140,843,135.86	54,562,381.47
调整事项	0.00	3,190,724.51	2,303,864.64	43,453,907.22		3,122,574.59	2,303,864.64	43,453,907.22
--商誉		2,526,931.98		46,900,000.00		2,458,782.06		46,900,000.00
--内部交易未实现利润		714,081.88				714,081.88		
--其他		-50,289.35	2,303,864.64	-3,446,092.78		-50,289.35	2,303,864.64	-3,446,092.78
对联营企业权益投资的账面价值	48,391,007.75	49,256,760.59	141,877,422.14	83,899,278.62	31,997,621.13	48,689,992.13	143,147,000.50	98,016,288.69

存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	50,361,015.48	1,996,618.84	110,593,791.88	81,828,039.84	29,648,037.65	1,996,618.86	247,139,890.72	70,069,942.77
净利润	3,308,337.07	1,662,061.81	-4,412,153.51	33,325,359.51	5,342,202.09	1,619,734.27	15,016,777.77	20,063,599.64
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	3,308,337.07	1,662,061.81	-4,412,153.51	33,325,359.51	5,342,202.09	1,619,734.27	15,016,777.77	20,063,599.64
本年度收到的来自联营企业的股利				26,213,608.70	2,450,000.00			

其他说明  
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

无

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	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		55,096,100.00		55,096,100.00
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物		55,096,100.00		55,096,100.00
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			141,604,198.57	141,604,198.57
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		55,096,100.00	141,604,198.57	196,700,298.57
(六) 交易性金融负债			750,000.00	750,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
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			750,000.00	750,000.00
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>			750,000.00	750,000.00
<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>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

√适用 □不适用

公司持续的第三层次公允价值计量项目为应收款项融资和交易性金融负债，采用非可观察的市场数据为任何主要输入变量的估值技术计量的公允价值。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

**9、其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国物流集团有限公司	北京	投资、控股	3000000 万人民币	45.79	45.79

**本企业的母公司情况的说明**

无

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
河南航投物流有限公司	联营公司
中广核铀业物流（北京）有限公司	联营公司
厦门华港物流有限公司	联营公司
深圳深创建控股集团有限公司	联营公司
河南航投物流（卢森堡）有限责任公司	联营公司
华贸恒展（上海）供应链管理有限责任公司	联营公司
上海欣硕报关有限公司	合营企业
CTS Global Logistics (Thailand) Co., Ltd.	合营企业

其他说明

□适用 √不适用

#### 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
诚通财务有限责任公司	受同一控制人控制
大安国际物流（北京）有限公司	子公司少数股东实际控制的公司
迅诚国际物流有限公司	子公司少数股东实际控制的公司
陈平	子公司少数股东的最终控制方
洛阳中重自动化工程有限责任公司	子公司少数股东实际控制的公司
洛阳中重发电设备有限责任公司	子公司少数股东实际控制的公司
中信重工机械股份有限公司	子公司少数股东
洛阳中重铸锻有限责任公司	子公司少数股东实际控制的公司
中信重工工程技术有限公司	子公司少数股东实际控制的公司
洛阳中重建筑安装工程有限责任公司	子公司少数股东实际控制的公司
洛阳矿山机械工程设计研究院有限责任公司	子公司少数股东实际控制的公司
中信重工洛阳重铸铁业有限责任公司	子公司少数股东实际控制的公司
中信重工备件技术服务有限公司	子公司少数股东实际控制的公司
中信重工机械股份有限公司能源供应公司	子公司少数股东实际控制的公司
中信财务有限公司	子公司少数股东实际控制的公司
中广核铀业物流（株洲）有限公司	联营公司子公司
江苏诚通物流有限公司	受同一控制人控制
武汉诚通联众物流有限公司	受同一控制人控制
中广核铀业物流（北京）有限公司	联营公司子公司
中信重工装备制造（漳州）有限公司	子公司少数股东实际控制的公司
中信重工机械股份有限公司销售公司	子公司少数股东实际控制的公司

恒展远东(北京)国际供应链管理股份有限公司	联营公司子公司
中储南京智慧物流科技有限公司天津分公司	受同一控制人控制

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	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
诚通财务有限责任公司	利息支出	12,594,865.38			12,609,344.56

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
诚通财务有限责任公司	利息收入	129,991.41	61,891.85
中信财务有限公司	利息收入	4,744.16	
中广核铀业物流（北京）有限公司	货运代理服务	80,136.13	1,333,309.83
中广核铀业物流（株洲）有限公司	货运代理服务	5,968,677.79	1,274,383.84
中信重工机械股份有限公司	提供劳务	54,967,154.32	38,022,564.31
洛阳中重铸锻有限责任公司	提供劳务	2,617,652.24	17,884,454.70
中信重工工程技术有限责任公司	提供劳务	2,248,880.64	
中信重工洛阳重铸业有限责任公司	提供劳务		1,242,884.33
中信重工备件技术服务有限公司	提供劳务		927,267.43
中信重工装备制造（漳州）有限公司	提供劳务		6,782,122.62
恒展远东（北京）国际供应链管理股份有限公司	提供劳务	5,958,130.53	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	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
中信重工机械股份有限公司	土地及房产					513,015.84	936,876.40	45,590.51	89,155.27		

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
华贸物流（香港）有限公司	港币 40,000,000.00	2020/6/23	不适用	否
华贸物流（香港）有限公司	美元 30,000,000.00	2020/6/15	借款人承担最后一笔主债务履行期限届满之日起两年	否
香港中旅物流贸易有限公司	美元 15,000,000.00	2018/5/28	借款人承担最后一笔主债务履行期限届满之日起两年	否
华贸物流（香港）有限公司	港币 48,000,000.00	2017/9/7	不适用	否
香港中旅物流贸易有限公司	港币 52,000,000.00	2017/9/7	不适用	否
河南航投物流（卢森堡）有限责任公司	人民币 10,770,000.00	2020/5/18	2023/5/17	否

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

**(5). 关联方资金拆借**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
诚通财务有限责任公司	100,000,000.00	2021/8/23	2023/8/22	
诚通财务有限责任公司	100,000,000.00	2021/8/24	2023/8/23	
诚通财务有限责任公司	100,000,000.00	2021/8/25	2023/8/24	
诚通财务有限责任公司	100,000,000.00	2021/8/26	2023/8/25	
诚通财务有限责任公司	100,000,000.00	2021/8/26	2023/8/25	
诚通财务有限责任公司	200,000,000.00	2021/7/28	2023/7/27	

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：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	300.25	187.50

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金					
	诚通财务有限责任公司	368,833,844.97		451,833,437.08	
	中信财务有限公司	882,574.38		2,332,827.81	
应收账款					
	洛阳中重自动化工程有限责任公司	68,944.00	3,447.20	442,145.20	22,107.26
	洛阳中重发电设备有限责任公司	1,167,169.00	58,358.45	1,167,169.00	58,358.45
	中信重工机械股份有限公司	21,984,367.35	1,099,218.37	17,128,658.77	856,432.94
	洛阳中重铸锻有限责任公司	5,503,620.85	275,181.04	3,150,379.91	157,519.00
	中信重工工程技术有限责任公司	5,434,395.66	271,719.78	3,493,995.66	174,699.78
	中信重工洛阳重铸业有限责任公司	36,389.24	1,819.46	178,088.04	8,904.40
	中信重工装备制造（漳州）有限公司	3,499,960.00	174,998.00	5,448,584.00	272,429.20
	河南航投物流有限公司	1,748,400.23		1,485,799.35	

	恒展远东 (北京) 国际供应链管理股份有限公司	14,941,419.81		12,888,511.55	
	中储南京智慧物流科技有限公司天津分公司			19,168,639.10	
	江苏诚通物流有限公司	430.00		29,240.00	
	洛阳中重建筑安装工程有限责任公司	95,929.60	4,796.48	62,242.00	
	中广核铀业物流(北京)有限公司			2,407,968.00	
	中广核铀业物流(株洲)有限公司	3,082,985.00	154,149.25	3,381,595.00	
应收票据					
	中信重工机械股份有限公司	5,847,066.00			
其他应收款					
	河南航投物流有限公司	2,880,000.00		1,372.00	
	厦门华港物流有限公司	828,632.01		828,632.01	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
长期借款			
	诚通财务有限责任公司	700,000,000.00	700,000,000.00
应付账款			
	迅诚国际物流有限公司		
	中信重工机械股份有限公司	561,974.87	
	江苏诚通物流有限公司	379,002.80	379,002.80
其他应付款			

	陈平		
合同负债			
	中广核铀业物流（株洲）有限公司		
租赁负债			
	中信重工机械股份有限公司		

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	按各考核期业绩条件估计，并根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	6,831.07
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

其他说明

无

### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、 其他

适用 不适用

## 十四、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

#### (1) 或有负债

本公司与俄罗斯 ACK 有限责任公司（以下简称“ACK 公司”）就运输代理服务存在纠纷，ACK 公司向俄罗斯新西伯利亚州仲裁法院提起诉讼，俄罗斯新西伯利亚州仲裁法院于 2020 年 10 月 5 日受理诉讼，ACK 公司索赔债权金额折合人民币 4,503,303.18 元及违约金折合人民币 4,215,925.22 元。截至本财务报表批准报出日止，案件正在审理中。

本公司之控股子公司深圳港中旅供应链贸易有限公司（以下简称“深圳供应链”）就未收回的应收款项向霸州市东升实业有限公司（以下简称“霸州东升”）提起诉讼，应收款项为 30,133,486.88 元。2019 年 9 月 17 日，此案由中华人民共和国广东省深圳市南山区人民法院作出判决：被告霸州东升向深圳供应链支付货款 30,133,486.88 元及逾期付款利息（利息以 30,133,486.88 元为基数自 2016 年 5 月 11 日起按年化 20% 计算至被告霸州东升付清货款之日止）。目前上述判决已经生效，深圳供应链于 2020 年 1 月 21 日向深圳市南山区人民法院申请强制执行，2022 年 2 月 28 日，深圳供应链与天津横鼎贸易有限公司签订债权转让协议，约定天津横鼎贸易有限公司以 62,000,000.00 元购买深圳供应链对霸州市东升实业 64,663,451.72 元债权。（本金 30,133,486.88 元，利息 31,487,429.85 元，迟延履行金为 2,942,534.99 元，律师费 100,000.00 元，共计 64,663,451.72 元）。

本公司之控股子公司香港中旅货运有限公司（以下简称“香港中货”）与均昌有限公司（以下简称“均昌公司”）就场地租赁事项存在纠纷，均昌公司向香港高等法院提起诉讼，香港高等法院于 2021 年 5 月 14 日受理诉讼，均昌公司要求香港中货及其客户交出粉岭场地的管有权，并按市值租金 455,000 港元缴付 2020 年 1 月 1 日至交回粉岭场地日期为止作为这期间的租金费用，同时，亦须缴付上述期间的差饷地租、其他罚款及法庭行息，目前该案件尚处于法院审理阶段。

本公司之控股子公司香港中旅物流贸易公司（以下简称“中旅物贸”）与香港中旅协记货仓公司（以下简称“中旅协记”）就中旅协记强行收回香港红磡一二仓争议事项存在纠纷，2021 年 5 月 4 日香港高等法院受理中旅物贸起诉中旅协记案件，中旅物贸要求法院颁布临时禁制令禁止中旅协记及相关公司不得阻止、干涉中旅物贸人员进出、占用原有仓库经营业务并赔偿因强行进入仓库而带来的所有损失。2021 年 5 月 20 日香港高等法院颁布临时禁制令，中旅协记反对禁制令、要求中旅物贸及其客户交出红磡一二仓的管有权并按照市值租金标准提出损失索赔，目前该案件尚处于临时禁制令的法院审理阶段。

本公司之控股子公司深圳华贸跨境电商物流有限公司（以下简称“深圳跨境”）与北京森林国际旅行社有限公司（以下简称“北京森林”）航空货物运输合同纠纷案，双方就运输合同约定吨数与实际有效载荷存在纠纷，2022 年 10 月 24 日，北京森林向北京市西城区人民法院起诉深

圳跨境及其母公司华贸物流，北京森林要求深圳跨境支付航班延误费、燃油费、航班包机款、取消航班款及解除合同赔偿款共计 24,085,841 元，目前该案件尚未开庭。

关联方提供担保详见附注十、关联方交易之关联方担保情况。

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司无为非关联方单位提供保证的情况。

除存在上述或有事项外，截止 2023 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

#### 4、年金计划

适用 不适用

#### 5、终止经营

适用 不适用

#### 6、分部信息

##### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10% 或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10% 或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75% 时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

- (1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- (2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

本公司的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标系对持续经营利润总额进行调整后的指标，除不包括总部费用之外，该指标与本集团持续经营利润总额是一致的。本公司有如下两个报告分部：

- (1) 跨境综合物流是按照客户要求，接受空运和海运运输业务的总包或者分包，包括营销、物流咨询、方案设计、成本控制和全程客服等在内的前端服务，境内运输、理货仓储、配套

作业、配载集装和监管服务等在内的出口仓储，订舱管理、单证管理、关务服务和进港管理等在内的离岸管理，空运集运、海运集运、多式联运和工程物流在内的国际运输，目的港清关服务、进口仓储、转运和分拨派送等在内的目的港服务，以及结算和资金流等在内的全过程物流产品和服务；

(2) 特种物流主要是为客户提供电力工程物流、项目大件运输、危险品运输、以及仓储配送的综合物流服务，包括铁路大件专列运输、电厂燃料铁路运输、各类大型设备公路运输、水路运输、风电设备运输、电厂仓储服务项目、铁路沥青、油品运输、铁路及公路铀矿及核乏料运输等。

## (2). 报告分部的财务信息

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	跨境综合物流	特种物流	分部间抵销	合计
一. 营业收入	613,396.26	29,478.05	0.00	642,874.31
其中：对外交易收入	613,396.26	29,478.05	0.00	642,874.31
分部间交易收入	0.00	0.00	0.00	0.00
二. 营业总成本	585,861.51	24,809.50	0.00	610,671.01
信用减值损失	2.50	161.75	0.00	164.25
折旧费和摊销费	2,370.59	432.99	0.00	2,803.58
三. 利润总额	42,996.64	4,985.54	0.00	47,982.18
四. 所得税费用	9,580.74	1,346.65	0.00	10,927.39
五. 归属于母公司所有者的净利润	32,118.72	3,008.68	0.00	35,127.40
六. 资产总额	759,428.13	202,617.84	43,736.56	918,309.41
七. 负债总额	343,468.19	26,123.72	43,736.56	325,855.35

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用  不适用

(4). 其他说明

适用  不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用  不适用

8、其他

适用  不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,329,885,752.38
1 年以内小计	1,329,885,752.38
1 至 2 年	2,264,356.69
2 至 3 年	4,927,839.14
3 年以上	23,934,974.02
合计	1,361,012,922.23

## (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	23,339,884.73	1.71	23,339,884.73	100.00	0.00	33,080,556.74	2.01	23,364,892.43	70.63	9,715,664.31
其中：										
按组合计提坏账准备	1,337,673,037.50	98.29	13,075,730.61	0.98	1,324,597,306.89	1,609,452,355.90	97.99	13,075,730.61	0.81	1,596,376,625.29
其中：										
按组合计提坏账准备	1,337,673,037.50	98.29	13,075,730.61	0.98	1,324,597,306.89	1,609,452,355.90	97.99	13,075,730.61	0.81	1,596,376,625.29
合计	1,361,012,922.23	/	36,415,615.34	/	1,324,597,306.89	1,642,532,912.64	/	36,440,623.04	/	1,606,092,289.60

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海势捷国际物流有限公司	4,062,681.20	4,062,681.20	100.00	存续期信用风险高
北方重工集团有限公司	3,064,358.53	3,064,358.53	100.00	存续期信用风险高
金华市永发贸易有限公司	1,982,833.06	1,982,833.06	100.00	存续期信用风险高
上海利剑国际货物运输代理有限公司	1,720,479.63	1,720,479.63	100.00	存续期信用风险高
上海风利国际物流有限公司	1,465,212.10	1,465,212.10	100.00	存续期信用风险高
上海安睿国际货物运输代理有限公司	1,217,929.00	1,217,929.00	100.00	存续期信用风险高
上海天潼国际货运代理有限公司	964,362.19	964,362.19	100.00	存续期信用风险高

上海瑞福康盛国际物流有限公司	962,573.70	962,573.70	100.00	存续期信用风险高
上海贞佳实业有限公司	869,522.70	869,522.70	100.00	存续期信用风险高
上海锦强货运代理有限公司	706,379.41	706,379.41	100.00	存续期信用风险高
MARASST INCORPORATION	566,635.18	566,635.18	100.00	存续期信用风险高
上海汇裕国际货物运输代理有限公司	432,337.29	432,337.29	100.00	存续期信用风险高
上海菲涑速国际货物运输代理有限公司	430,522.46	430,522.46	100.00	存续期信用风险高
杭州浩峰进出口有限公司	308,401.21	308,401.21	100.00	存续期信用风险高
上海元瀚国际货物运输代理有限公司	295,377.49	295,377.49	100.00	存续期信用风险高
上海领氏国际物流有限公司	268,979.00	268,979.00	100.00	存续期信用风险高
昌保国际货运代理(上海)有限公司	260,468.27	260,468.27	100.00	存续期信用风险高
上海起秀国际货运代理有限公司	256,514.00	256,514.00	100.00	存续期信用风险高
厦门速传物流发展股份有限公司 上海分公司	233,710.50	233,710.50	100.00	存续期信用风险高
宁波新禾国际货运代理有限公司	222,734.50	222,734.50	100.00	存续期信用风险高
上海誉名船务有限公司	221,845.60	221,845.60	100.00	存续期信用风险高
上海君临国际物流有限公司	220,203.34	220,203.34	100.00	存续期信用风险高
义乌正通进出口有限公司	162,806.20	162,806.20	100.00	存续期信用风险高
浙江顺升农业开发有限公司	150,400.00	150,400.00	100.00	存续期信用风险高
深圳喜运达供应链科技有限公司	148,778.11	148,778.11	100.00	存续期信用风险高
上海卓骅新能源科技有限公司	148,024.00	148,024.00	100.00	存续期信用风险高
其他	1,995,816.06	1,995,816.06	100.00	存续期信用风险高
合计	23,339,884.73	23,339,884.73	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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

**(3). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	23,364,892.43	0.00	25,007.70	0.00	0.00	23,339,884.73
按组合计提预期信用损失的应收账款	13,075,730.61	0.00	0.00	0.00	0.00	13,075,730.61
合计	36,440,623.04	0.00	25,007.70	0.00	0.00	36,415,615.34

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
上海汇裕国际货物运输代理有限公司	25,007.70	银行存款
合计	25,007.70	/

其他说明：

无

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
华为技术有限公司	52,268,450.92	3.84	1,237.03
CANADIAN SOLAR (USA) INC.	45,292,344.24	3.33	0.00
比亚迪股份有限公司	28,908,970.51	2.12	0.00
日日顺供应链科技股份有限公司	27,642,141.89	2.03	0.00
固德威技术股份有限公司	20,104,396.98	1.48	0.00
合计	174,216,304.53	12.80	1,237.03

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	23,076,409.45	54,076,409.45
其他应收款	1,153,085,902.82	961,610,953.91
合计	1,176,162,312.27	1,015,687,363.36

其他说明:

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中特物流有限公司	17,000,000.00	42,000,000.00
港中旅华贸(上海)信息科技有限公司		6,000,000.00
洛阳中重运输有限责任公司	6,076,409.45	6,076,409.45
合计	23,076,409.45	54,076,409.45

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	1,116,006,514.99
1年以内小计	1,116,006,514.99
1至2年	23,359,381.25
2至3年	10,607,699.51
3年以上	3,112,307.08
合计	1,153,085,902.83

**(2). 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
------	--------	--------

备用金	728,260.00	802,900.00
存出保证金	84,794,682.24	91,984,549.63
应收暂付款	1,067,562,960.58	868,823,504.28
合计	1,153,085,902.82	961,610,953.91

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

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
杭州佳成国际物流股份有限公司	应收暂付款	303,180,564.49	1年以内	26.29	0.00
华贸物流(香港)有限公司	应收暂付款	219,908,005.87	1年以内	19.07	0.00
北京华安润通国际物流有限公司	应收暂付款	100,049,299.65	1年以内	8.68	0.00
CTS GLOBAL LOGISTICS (GEORGIA) INC.	应收暂付款	99,406,921.15	1年以内	8.62	0.00
深圳华贸跨境电商物流有限公司	应收暂付款	81,568,644.42	1年以内	7.07	0.00
合计	/	804,113,435.58	/	69.74	0.00

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,193,462,722.79		3,193,462,722.79	3,214,560,306.34		3,214,560,306.34
对联营、合营企业投资	249,620,933.20		249,620,933.20	264,729,805.08		264,729,805.08
合计	3,443,083,655.99		3,443,083,655.99	3,479,290,111.42		3,479,290,111.42

## (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
厦门物流货运有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
深圳市港中旅华贸国际物流有限公司	14,074,847.10			14,074,847.10		
天津华贸柏骏国际物流有限公司	6,164,500.00			6,164,500.00		
上海华贸国际物流有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
华贸物流（香港）有限公司	209,629,200.00			209,629,200.00		
华贸供应链管理（南	10,000,000.00			10,000,000.00		

京)有限公司						
成都港中旅华贸国际物流有限公司	5,808,900.00			5,808,900.00		
华贸厦门报关有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00		
重庆华贸国际物流有限公司	5,589,000.00			5,589,000.00		
CTS WORLDWIDE LOGISTICS INC	635,290.00			635,290.00		
宁波港中旅华贸国际物流有限公司	5,302,700.00			5,302,700.00		
郑州创华物流有限公司	5,578,900.00			5,578,900.00		
深圳报关有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00		
华贸供应链武汉有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
华贸国际物流(长沙)有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
港中旅华贸(上海)信息科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
深圳港中旅供应链贸易有限公司	66,208,554.36			66,208,554.36		
港中旅华贸工程有限公司	50,090,000.00			50,090,000.00		
广州华贸国际货运代理有限公司	3,313,261.68			3,313,261.68		
港中旅华贸国际物流(济南)有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
上海德祥国际货运代理有限公司	40,098,036.07			40,098,036.07		
上海德祥集装箱运输有限公司	11,097,583.55		11,097,583.55	0.00		

上海德祥物流有限公司	182,517,038.59			182,517,038.59		
上海德祥船务有限公司	11,967,080.79			11,967,080.79		
昆山港中旅华贸国际物流有限公司	15,000,000.00		15,000,000.00	0.00		
港中旅华贸供应链管理(上海)有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
佛山港中旅华贸国际物流有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
昆明华贸国际物流有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
中特物流有限公司	1,280,332,055.64			1,280,332,055.64		
北京华安润通国际物流有限公司	556,550,000.00			556,550,000.00		
深圳华贸跨境电商物流有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
洛阳中重运输有限责任公司	78,198,118.56			78,198,118.56		
郑州港中旅华贸国际物流有限公司	5,128,200.00			5,128,200.00		
连云港华贸国际物流有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
香港中旅货运有限公司	288,900.00			288,900.00		
香港中旅贸易有限公司	556,600.00			556,600.00		
香港华贸国际物流有限公司	3,574,900.00			3,574,900.00		
湖南电力物流有限责任公司	1,781,200.00			1,781,200.00		
湖南中特铁兴建设有限公司	866,700.00			866,700.00		
上海高投国际物流有限公司	288,900.00			288,900.00		

中特国际物流有限公司	545,000.00			545,000.00		
杭州佳成国际物流股份有限公司	505,365,640.00			505,365,640.00		
满洲里华贸国际物流有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
中特物流有限公司	460,300.00			460,300.00		
湖南电力物流服务有限公司	529,900.00			529,900.00		
香港中旅物流贸易有限公司	19,000.00			19,000.00		
新疆港中旅华贸国际物流有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
合计	3,214,560,306.34	5,000,000.00	26,097,583.55	3,193,462,722.79		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
厦门华港物流有限公司	23,566,515.89			277,716.55						23,844,232.44	
河南航投物流有限公司	143,147,000.50			-1,269,578.36						141,877,422.14	
深圳深创建控股集团有限公司	98,016,288.69			12,096,598.63			26,213,608.70			83,899,278.62	
小计	264,729,805.08			11,104,736.82			26,213,608.70			249,620,933.20	
合计	264,729,805.08			11,104,736.82			26,213,608.70			249,620,933.20	

其他说明：

□适用 √不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,489,458,384.52	3,152,887,202.34	7,538,754,955.33	6,973,213,579.95
其他业务				
合计	3,489,458,384.52	3,152,887,202.34	7,538,754,955.33	6,973,213,579.95

##### (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

其他说明：

无

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	80,686,575.67	
权益法核算的长期股权投资收益	11,104,736.82	13,535,710.89
处置长期股权投资产生的投资收益	-5,697,583.55	
合计	86,093,728.94	13,535,710.89

其他说明：

无

#### 6、其他

适用 不适用

#### 十八、 补充资料

##### 1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明

非流动资产处置损益	60,722.36	
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	8,284,779.28	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,377,538.38	
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	-1,607,228.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-2,159,965.64	
少数股东权益影响额（税后）	-81,248.88	
合计	6,874,596.87	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.86	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.75	0.27	0.26

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：吴春权

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 29 日

## 修订信息

适用 不适用