



安达物流

NEEQ:831159

天津安达物流股份有限公司
(Tianjin Anda Logistics Co.,Ltd.)



半年度报告

2022

公司半年度大事记

2022年1月，公司与广州广汽商贸物流有限公司续签三年期运输业务合同。

2022年1月，公司与深圳市长汽滚装物流有限公司签订二年期宁波库仓储合同、杭州库库内作业合同。

2022年2月，公司与广汽丰田物流有限公司续签一年期运输业务合同。

2022年1月，崔洪金董事长当选天津市东丽区第十八届人大常委。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	25
第五节	股份变动和融资	27
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	29
第七节	财务会计报告	31
第八节	备查文件目录	105

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人崔洪金、主管会计工作负责人郑玉强及会计机构负责人（会计主管人员）王金艳保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告的真实性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过半年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
市场竞争风险	<p>整车物流行业的运营模式处于转型调整时期，基于市场化的铁路、水运和公路运输模式的重新配置加快进行，主要体现在干线运输领域，竞争环境趋于复杂化。在整个市场需求端阶段性下行压力大环境下，作为一家整车物流公路运输企业，面临竞争加剧的风险，在市场份额、优势线路竞争、市场价格下压、盈利能力等方面将面临竞争风险。另外，随着我国电商产业的快速发展，将带来汽车销售模式的新业态，依托电商物流平台的体系能力，未来将潜在影响整车物流模式的竞争环境。</p> <p>应对措施：抓住行业发展趋势和转型升级的机遇，培育新的竞争优势，以顾客需求和成本管控为导向，要提升发展理念，提高管理团队的创新意识，增加管理体系能力，在成本管理上下大力气，通过精益化管理形成较强的基于成本管控的行业竞争力。同时加强与同行业公司之间的业务合作，并处理好竞争与合作的关系。通过竞争对手之间相互换取资源，降低空驶率，以求达到互利共赢。汽车物流行业发展到今天，尽管已经形成相对稳定的格局，但在行业集中度快速发展的时期，也是竞争优势和行业地位重塑的机遇。公司自身完善现代企业制度，不</p>

	<p>断加强内部科学管理，强化企业管理制度建设，提高决策水平和企业执行力，同时不断持续优化服务能力和运输设备结构，完善流程，提升服务能力，以优质的服务提高与客户的依存度，提升市场竞争力。</p>
<p>客户集中风险</p>	<p>公司 2022 年半年度、2021 年及 2020 年度前五名客户的销售收入合计占当期营业收入的比例分别为 84.46%、72.89%和 84.58%，公司客户集中度较高，存在客户集中的风险。</p> <p>应对措施：1、持续提升公司服务水平和保障能力，通过新管理技术的应用，成本管理等措施和手段实现综合竞争力的不断提高，从而使客户的满意度和客户粘性不断提高。2、发挥拓展现有客户的潜力，通过客户市场增量增加业务份额，不断夯实与客户相互依存度。3、围绕顾客对运力保障安全的重大关切，公司进一步提升自有运力能力，特别是提高峰值时段的运力保障能力。2022 年上半年，公司采购中置轴新车 40 台，有效提升了运力保障能力。4、通过商务政策调整优化，巩固外协运力保障能力，例如：运输份额保障、差异化价格、优先提供网络资源配置等。同时，结合商务政策将外协运力进行三层分类管理，即：战略合作，紧密合作，一般合作。5、努力开发新市场资源，围绕以北京、天津、保定、武汉、长沙、西安、郑州、广州、上海为骨干网络，进一步完善资源网络体系建设，实现重载率的不断提高。6、重点发展天津基地整车仓储业务，努力拓展仓储业务，继续加大市场开发力度，努力形成以新客户资源为群体的资源板块。7、开发多元化业务，优化业务结构，继续加大投入培育新业态板块，努力推进均衡发展局面。</p>
<p>整车物流业务安全风险</p>	<p>公司主要从事整车物流的运输，公司不仅对运输过程中的工作人员和车辆都存在保管和监管的责任，对安全的要求非常高，如果工作人员和车辆在物流环节出现影响安全性的不稳定因素，公司将承担赔偿责任。</p> <p>应对措施：公司制定并严格执行《商品车运输及管理规定》，对“车辆报到及指令安排、车辆进场、商品车验收、装车规范及安全管理、质损车处理流程规范、在途管理、交车及运单管理、安全管理、GPS 管理及考核”等方面均作出严格规定。公司制定并严格执行《烟草运输及管理规定》，对“驾驶员岗位职责、拖车整备、管理现场作业程序、到达交货、回程”等方面作出严格规定。公司安排专人定期对驾驶人员的执行情况进行抽查，确保上述规定的全面、严格执行。公司不断加强驾驶人员的培训和教育，以确保道路运输安全。公司对运营车辆定期进行养护，确保每车每年年检合格，不会因车辆不合格造成运力损失，对公司的经营能力造成影响。</p>
<p>人才不足风险</p>	<p>在国家治理政策的推动下，汽车物流行业已进入一个新的规范的发展时期，企业竞争的核心转换为通过精细化管理，不断提升企业的治理水平，提高成本控制的能力。因此公司对管理人才的需求加大，特别是基于大数据集成分析等高端技术人才需求更为迫切。同时传统的管理人员如何尽快提升思维理念，</p>

	<p>以适应新形势新环境的需求也同样面临挑战风险，管理团队的综合素质和战斗力关系到企业竞争力和可持续发展能力。在全行业发展转型过程中，对优秀人才的争夺愈发激烈，因此要重点关注和化解人才不足风险。</p> <p>应对措施：物流作为工程学、管理学和社会学交叉学科，解决人才短缺矛盾，公司一直与行业组织、高校保持良好的联系，加强互联互通，吸收更多的高端人才以提高业务认识和管理水平。适时地选拔或引进高水平管理团队，满足公司快速发展的要求。</p>
实际控制人不当控制的风险	<p>公司实际控制人崔洪金及其配偶郝凤荣实际持有超过 85% 的公司股份，且自公司成立至今崔洪金一直担任公司董事长，可对公司施加重大影响。若实际控制人利用其对公司的控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。</p> <p>应对措施：虽然存在上述风险，但公司已经建立了较为合理的法人治理结构。《公司章程》、“三会”议事规则及《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《投融资管理制度》等对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对控股股东、实际控制人的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

释义

释义项目		释义
安达集团	指	天津安达集团股份有限公司
公司、本公司	指	天津安达物流股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	天津安达物流股份有限公司章程
报告期、本期、本年	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
三会	指	股东大会、董事会、监事会

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	天津安达物流股份有限公司
英文名称及缩写	Tianjin Anda Logistics Co.,Ltd. ADL
证券简称	安达物流
证券代码	831159
法定代表人	崔洪金

二、 联系方式

董事会秘书姓名	王金艳
联系地址	天津市东丽区二经路7号
电话	022-24978256
传真	022-24978256
电子邮箱	wjy@anda.com.cn
公司网址	http://www.anda.com.cn
办公地址	天津市东丽区二经路7号
邮政编码	300300
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011年8月30日
挂牌时间	2014年9月24日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	交通运输、仓储和邮政业-道路运输业-道路货物运输-道路货物运输 G5430
主要产品与服务项目	商品车及烟草物流
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	52,600,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	控股股东为天津安达集团股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为崔洪金、郝凤荣，无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	91120000581326462P	否
注册地址	天津市东丽区二径路7号	否
注册资本（元）	52,600,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路989号世纪商贸广场11层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	申万宏源承销保荐

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	344,872,813.93	306,580,081.38	12.49%
毛利率%	6.94%	8.79%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,725,942.86	10,917,757.56	-38.39%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,592,871.18	9,833,374.95	-32.95%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	4.40%	7.01%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	4.32%	6.32%	-
基本每股收益	0.13	0.21	-38.10%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	366,315,298.62	362,278,321.40	1.11%
负债总计	210,659,026.41	208,303,207.61	1.13%
归属于挂牌公司股东的净资产	148,164,834.91	149,328,892.05	-0.78%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.82	2.84	-0.78%
资产负债率%（母公司）	55.25%	53.90%	-
资产负债率%（合并）	57.51%	57.50%	-
流动比率	1.10	1.13	-
利息保障倍数	27.94	9.54	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-9,197,265.98	59,339,085.63	-115.50%
应收账款周转率	1.78	1.64	-
存货周转率	2,232.57	0	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	1.11%	-7.20%	-
营业收入增长率%	12.49%	32.11%	-
净利润增长率%	-22.30%	0.78%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	175,776.34
计入当期损益的政府补助，但与企业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	2,471.83
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	357.73
非经常性损益合计	178,605.90
减：所得税影响数	44,731.12
少数股东权益影响额（税后）	803.10
非经常性损益净额	133,071.68

三、 补充财务指标

适用 不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 业务概要

商业模式

本公司是处于道路运输业的整车物流及烟草综合物流服务提供商，整车综合物流服务项目中包含整车运输、仓储及相关增值服务，是一家专业的第三方物流公司；公司在全中国商品车运输行业内率先实现了“商品车零公里”运输，在业内拥有较高的知名度，公司拥有先进的信息化管理平台——自主研发的智能化整车物流管理系统，全部运营车辆均配备有卫

星定位系统，实现了对运输流程的全程监控，有效地将资源与运力进行无缝整合，为长城汽车、天津丰田、广汽丰田、广汽传祺、北京奔驰、北汽新能源、北京现代、吉利汽车、天津港进口车多个品牌、天津卷烟厂等公司提供专业的第三方物流服务。公司整体商业模式是承包其他企业的汽车零部件、整车、烟草等货物的物流需求整体服务，服务供应链包括整车、成品卷烟等货品的销售运输、召回/回收、仓储等环节，由公司用专业的信息管理平台有效地将整条供应链中的参与者整合起来，通过数据集成，实现资源共享和信息互通，从而保障整条供应链的运行效率。

公司的运营模式为根据客户订单对于交货期、交货地点、交货质量等的要求，运用运输、储存、装卸、配送、信息处理、其他增值服务等方式，实现汽车产业链上的零部件、整车、售后配件以及召回/回收等各个环节之间的实体流动过程。公司销售模式为以第三方物流模式的全国性配送的综合物流服务。目标市场着重于汽车物流领域，重点在整车一体化仓储、运输服务环节，并着力开展增值服务，同时积极开拓高技术要求、高附加值产品的专业物流业务，不断为客户完善整个供应链设计，优化物流环节服务。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

有更新 无更新

七、 经营情况回顾

（一） 经营计划

2022年上半年，由于疫情防控以及汽车供应链等问题影响，公司业务关联的市场环境和经营业绩出现较大变化。从2021年12月起，国内相继出现大范围疫情，其中天津、河南、长春、深圳、上海等地相继出现的疫情对汽车供应链和汽车主机厂生产销售造成严重影响，叠加持续的芯片短缺影响，上半年国内汽车行业受到较大冲击，整体出现产销明显下滑。同时，因汽车主机厂受影响程度不同，上半年汽车主机厂业绩分化明显。

公司的核心客户上半年整体市场表现相对稳定，公司在广汽丰田、广汽传祺、天津丰田、哈弗物流、中都物流等主要核心客户所占有的业务份额保持稳定。同时基于相对稳定的仓储业务板块和烟草业务板块的支撑，公司上半年营业收入较去年同期实现增长。实现营业收入344,872,813.93元，同比增长12.49%；利润总额和净利润分别为12,706,030.46元和9,571,158.42元，同比下降22.87%和22.30%；截至2022年6月30日，公司总资产为366,315,298.62元，净资产为155,656,272.21元。

虽然公司上半年营业收入实现同比增长，但是受上半年市场环境及成本增长因素影响，上半年净利润大幅下滑，主要原因为：1、由于国内汽车厂商上半年产销业绩分化明显，导致整车物流网络的资源不匹配、不均衡的矛盾非常严重，其直接结果是运输车辆的空驶率大幅增加，导致成本激增；2、上半年国内汽车厂商受疫情和供应链影响，整车生产环节造成巨大影响，其中影响较大的汽车厂商出现生产大幅减产，部分汽车主机厂甚至出现阶段性停产的状况，从而出现物流业务资源站点阶段性中断的问题，这对网络资源匹配不均衡造成进一步叠加影响；3、受上海疫情管控影响，公司烟草业务板块上海区域的业务较长时间停运，造成较大影响；4、因运输车辆逐步老化，车辆维修成本逐步增加；5、2022年上半年，受俄乌军事冲突影响，全球原油价格暴涨，一度原油期货达到每桶120美元左右，由于公路运输的燃油成本占比在30%以上，因此燃油价格暴涨对行业造成重大冲击和严重影响，今年上半年国内柴油平均油价8.11元/升，去年为6.16元/升，同比上涨超过30%，今年6月柴油价格甚至达到9.05元/升的历史峰值。受上述主要因素影响，2022年上半年，公司净利润出现较大幅度下滑，较去年同期下降22.3%。

（二）行业情况

一、中国汽车物流市场发展状况

（一）上半年中国汽车市场状况

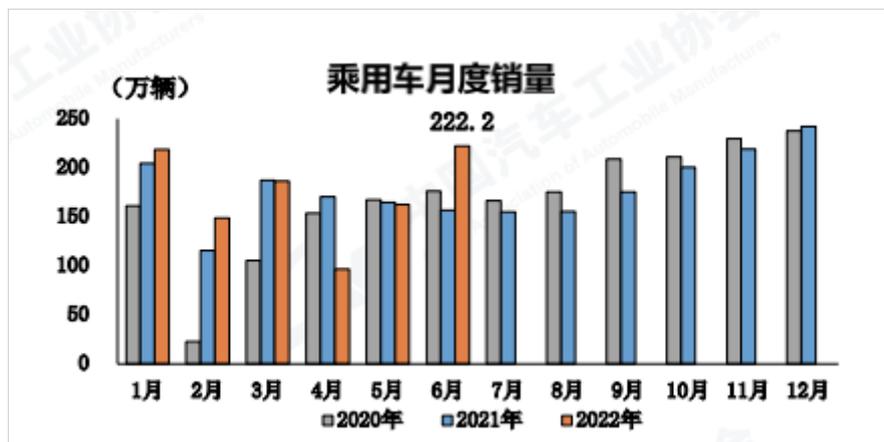
2022年上半年，由于疫情和供应链问题影响，对国内汽车市场造成较大影响，以下是部分摘录相关数据和分析：

2022年1-6月，国内汽车产销分别完成1211.7万辆和1205.7万辆，同比下降3.7%和6.6%，降幅比1-5月收窄了5.9个百分点和5.6个百分点。今年上半年，我国汽车行业面临“供给冲击、需求收缩、预期转弱”三重压力，企业正常生产经营遇到了很大的困难。

从今年上半年国内汽车产销表现来看，总体呈现出“U型”走势。1-2月，国内车市开局良好，产销稳定增长，到3月中下旬呈现快速下滑，3-5月损失销量约100万辆，6月再次呈现出明显增长态势。6月，国内汽车产销分别为249.9万辆和250.2万辆，同比分别增长28.2%和23.8%，产销表现快速恢复。综合国内宏观经济的稳定增长，市场消费信心的明显恢复，以及乘用车购置税减半政策效果的拉动，相关方面认为，2022年我国汽车销量将实现3%左右的同比正增长。

乘用车市结束下滑态势商用车市低迷持续

在国家购置税减半政策、地方政府促汽车消费政策叠加下，6月国内乘用车市场总体呈现明显增长，表现出‘淡季不淡’的特征。中汽协数据显示，1-6月，国内乘用车产销分别完成1043.4万辆和1035.5万辆，同比增长6%和3.4%，结束了下降趋势。其中，6月国内乘用车产销分别为223.9万辆和222.2万辆，同比增长43.6%和41.2%。



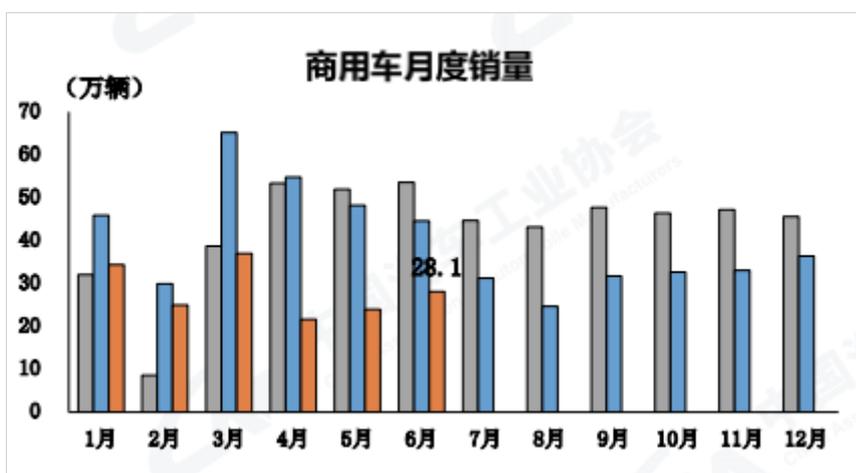
图片来源：中汽协

细分来看，6月，国内四大类乘用车(轿车、SUV、MPV、交叉型乘用车)中，除交叉型乘用车外，其他三大类车型产销环比和同比均呈较快增长。从6月份乘用车产销情况看，乘用车购置税减半政策和地方促进汽车消费政策等实施效果拉动明显。乘用车购置税减半政策效果将持续显现，国内乘用车市场回暖势头也将进一步加大。从中长期来看，居民对汽车的消费需求依然强烈，加上产业转型和消费升级带来的行业红利，为乘用车市场今后保持稳定增长提供了充分保障。为此，中汽协对今年全年国内乘用车累计销量给出了2300万辆的预期，同比增幅在7%左右。

数据显示，1-6月，中国品牌乘用车共销售489.1万辆，同比增长16.5%，占乘用车销售总量的47.2%，占有率比上年同期提升了5.3个百分点。其中，6月，中国品牌乘用车共销售99.4万辆，同比增长43.1%，占乘用车销售总量的44.8%，占有率较上年同期提升了0.6个百分点。中国品牌除在[新能源汽车](#)领域占有绝对优势和先机外，还凭借对中国汽车消费市场的精准把握，得到了更多年轻消费者青睐，加之依托本土供应链优势，抢占了更多机会。

相较于乘用车的在今年上半年结束下滑之势，商用车表现依然低迷。中汽协数据显示，1-6月，国内商用车产销分别完成168.3万辆和170.2万辆，同比下降38.5%和41.2%。其

中，6月，国内商用车产销分别为26.1万辆和28.1万辆，同比下降33.2%和37.4%。



图片来源：中汽协

去年上半年之前，货车受环保政策拉动，企业抢抓国五与国六排放标准切换的机会，出现一轮较长时间的购车高峰，造成目前用车换购需求的动力不足。”陈士华表示，不过在基建拉动、货车车贷延期还本付息等利好因素影响下，货车市场有望探底回升。基于此，中汽协预计，2022年国内商用车销量为400万辆，同比降幅为16%左右。

新能源汽车产销均超59万辆全年有望达550万辆。随着国内产销全面恢复到正常水平，国内**新能源车**市恢复到高增长态势。6月，国内**新能源车**产销均接近60万辆，创历史新高。数据显示，6月，国内新能源汽车产销分别完成59万辆和59.6万辆，同比增长均为1.3倍，市场占有率达到23.8%。2022年上半年，国内新能源汽车产销分别为266.1万辆和260万辆，同比增长均为1.2倍，市场占有率达到21.6%。



图片来源：中汽协

公安部发布的数据显示，截至 2022 年 6 月底，全[国新能源汽车](#)保有量达 1001 万辆，占汽车总量的 3.23%。其中，纯电动汽车保有量为 810.4 万辆，占新能源汽车总量的 80.93%。“全[国新能源汽车](#)保有量突破 1000 万辆，预示着我国[新能源汽车](#)已不再是一个小众产品，而是逐步成为被普通消费者接受的燃油车‘替代品’。

为此，中汽协也将其年初对国内新能源汽车 2022 年全年销量预期进行了提升，从 500 万辆增长至 550 万辆，同比增幅从 47%提升至 56%以上，上涨了超 9 个百分点。虽然国内整体车市表现向好，但芯片短缺问题依然存在，动力[电池](#)原材料价格总体仍维持高位，俄乌冲突引发的能源价格高企等问题依然存在，后期汽车行业稳增长、稳运行任务也仍然十分艰巨。

公司主要核心客户上半年市场表现：

上半年公司主要客户受环境影响程度不同，表现出明显差异化。部分情况如下：

1、广汽丰田实现逆势增长。2022 年广汽丰田乘势而上，1-6 月销量 500200 台，远超去年同期。不仅在高基数上实现高增长，发展的“含金量”也成色十足。在上半年超 50 万台销量中，包括三大旗舰(赛那、汉兰达、凯美瑞)、威飒以及威兰达在内的中高端车型销量 303568 台，占比高达 60.7%;其中三大旗舰销量 215101 台，在全系车型中占比高达 43%。广汽丰田保持稳步前进步伐。

2、长城汽车上半年累计销量为 51.85 万辆，同比下滑 16.12%，今年前 5 个月，长城汽车销量同比均出现下滑，4 月销量同比跌幅更是超过 40%。6 月虽然艰难转正，仅以 0.52%的同比增幅实现了正增长。具体来看，作为长城汽车销量基盘主力军的哈弗品牌，销量表现最为疲软。今年上半年，哈弗品牌累计销量为 28.89 万辆，同比下滑 26.21%。

3、北京奔驰 2022 年上半年乘用车产量为 264183 辆，相比 2021 年同期减少了 55992 辆，同比下降 17.49%；乘用车销量为 266903 辆，相比 2021 年同期减少了 49097 辆，同比下降 15.54%。

4、广汽传祺上半年实现汽车销量 17.27 万，与上年的 15.1 万相比，增长 14.3%。今年上半年广汽传祺整体表现较好，除了 4 月份以外，其他月份都是同比增长。目前广汽传祺产品线丰富，产品力增势明显，企业发展前景广阔。

（二）汽车物流行业状况

2022 上半年，受疫情防控、燃油成本增加等因素影响，汽车物流行业受到严重影响，全行业经营收益大幅下降，行业企业出现大面积亏损局面，特别是小微企业更是举步维艰，难以为继。但随着疫情影响逐步减小以及国家防控政策的不断优化调整，汽车物流行业也将逐步走出困难期，预计下半年行业环境将逐步恢复到正常状态。

基于我国汽车消费市场以及汽车出口的巨大发展潜力，我们坚持认为汽车物流行业发展仍然处于发展上升阶段并将持续较长时间。因此我们延续对行业发展之前的认识和判断。从行业发展趋势看，一方面，“公、铁、水”物流模式进一步完善，水运、铁路运输市场份额持续增加，“公、铁、水”联运发展逐步成熟，行业格局更加清晰。另一方面，公路运输行业继续整合，行业洗牌加快，实力优势企业竞争优势不断增强，以二手资源为主的小微企业生存困难，行业集中度越来越高。

从当前运营角度看，公路运输商如何提高保障重载率是重要问题，上半年由于车辆放空增加，整体行业车辆重载率继续下降，部分区域线路更为突出，导致行业运行成本较大提升。主要是以下几方面原因：1、汽车主机厂产销分化明显，叠加季节性波动不均衡因素，直接影响运输网络的资源匹配度，比如：华南地区聚集了丰田、本田、大众、比亚迪等国内主流汽车主机厂，出去的物流资源非常丰富，形成来到华南地区的物流资源与华南地区出去的资源相差巨大，华南地区的主流运输商为合同履行，保障运力，必然以增加空驶运输车辆回华南解决运力不匹配缺口矛盾，导致空驶成本大幅增加，这个矛盾目前依然突出。2、由于上半年受国内汽车厂商受疫情及供应链影响，对整车生产造成较大影响，影响较大的汽车厂商出现生产大幅减产，甚至是阶段性停产的状况，从而出现部分物流业务资源网络中断的问题，这对网络资源匹配不均衡造成叠加影响，从而进一步拉高行业运营成本。3、当前行业公路运输直接成本较同期明显上涨，除了空载率提升之外，主要体现在燃油成本暴增，上半年原油价格暴涨导致国内柴油价格持续高位，柴油价格较去年同期平均上涨约 31.6%。因为燃油成本占运输直接成本比重较高，公路运输成本对燃油价格波动较非常敏感。4、随着行业运营车辆车龄增加，车辆维修保养成本逐步增加，以及人工成本不断提高等，导致了成本不断提升的趋势。这种状况短期内无法得到有效缓解，因此今年下半年到 2023 年，全行业如何降本增效，挖潜改善成本环境是行业渡难关谋发展的重中之重。

二、烟草行业状况

虽然上半年受上海疫情管控因素，上海地区烟草发运业务出现阶段性较大影响，但这并没有对全行业带来趋势性变化和持续影响。国内烟草市场长期处于稳定的市场需求状态，市场需求没有明显的增减，预计未来也将长期保持这种态势。因此相对于其他物流细分行业，烟草物流行业的稳定性较高。一方面目前烟草市场发展相对稳定，中国烟草行业产销管理模式的特点是预算和计划相对精确，受市场环境的影响较小。另一方面，公司与上游客户保持稳定长期的合作关系，行业竞争压力相对较小。目前公司烟草业务板块持续保持较好的业务稳定性和盈利水平。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	12,574,426.55	3.43%	15,072,850.17	4.16%	-16.58%
应收票据	4,333,946.05	1.18%	833,584.2	0.23%	419.92%
应收账款	186,474,703.77	50.91%	188,111,079.67	51.92%	-0.87%
应收款项融资	0.00	0.00%	371,779.62	0.10%	-100.00%
预付款项	2,618,840.12	0.71%	2,860,784.65	0.79%	-8.46%
其他应收款	16,885,168.02	4.61%	13,100,982.48	3.62%	28.88%
存货	118,604.05	0.03%	168,917.11	0.05%	-29.79%
合同资产	542,655.26	0.15%	367,335.33	0.10%	47.73%
一年内到期的非流动资产	2,525,908.93	0.69%	3,426,275.41	0.95%	-26.28%
其他流动资产	3,050,861.37	0.83%	3,499,518.35	0.97%	-12.82%
长期应收款	1,820,738.32	0.50%	4,794,677.55%	1.32%	-62.03%
投资性房地产	6,373,510.7	1.74%	6,553,059.67	1.81%	-2.74%
固定资产	71,872,679.63	19.62%	64,624,044.41	17.84%	11.22%
在建工程	209,664	0.06%	435,104.71	0.12%	-51.81%
使用权资产	2,173,746.33	0.59%	2,255,774.34	0.62%	-3.64%
无形资产	51,765,196.32	14.13%	52,819,867.74	14.58%	-2.00%
长期待摊费用	449,326.29	0.12%	626,514.93	0.17%	-28.28%
递延所得税资产	2,525,322.91	0.69%	2,356,171.06	0.65%	7.18%
短期借款	65,046,875	17.76%	10,013,291.67	2.76%	549.61%
应付票据	0.00	0.00%	40,000,000	11.04%	-100.00%
应付账款	110,509,657.49	30.17%	101,160,546.71	27.92%	9.24%
预收款项	1,554,869.24	0.42%	246,472.55	0.07%	530.85%
应付职工薪酬	1,790,737.97	0.49%	2,567,803.16%	0.71%	-30.26%
应交税费	10,445,999.59	2.85%	9,803,504.21	2.71%	6.55%

其他应付款	13,135,553.18	3.59%	33,625,309.24	9.28%	-60.94%
一年内到期的非流动负债	3,513,403.27	0.96%	4,875,355	1.35%	-27.94%
其他流动负债	1,646,010.18	0.45%	31,268.5	0.01%	5,164.12%
租赁负债	3,015,920.49	0.82%	5,979,656.57	1.65%	-49.56%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、应收票据报告期末较去年末增加是由于报告期内收到客户结算给付的承兑汇票。
- 2、应收款项融资报告期末较本年较去年末减少是由于报告期内承兑汇票到期解付。
- 3、合同资产增加是由于执行新收入准则，将报告期内已发运未送达的自运收入记入此科目，本年期末时点在途业务较去年末增加。
- 4、长期应收款增加是由于执行新租赁准则，公司将租入车辆对外出租业务形成融资租赁，将应收承租方合同期内租赁款确认计入长期应收款，报告期末应收租赁款余额小于去年末余额。
- 5、在建工程减少是由于去年末公司购入公务车一辆，未上牌，于今年1月上牌。
- 6、短期借款增加是由于报告期内将去年向平安银行以商业承兑汇票贴现的融资方式融入的4000万元贷款转为3500万元流贷，另外新增兴业银行贷款3000万元，减少北京银行贷款1000万元。
- 7、应付票据减少是由于去年向平安银行以商业承兑汇票贴现的融资方式融入的4000万元贷款转为3500万元流贷。
- 8、预收款项增加是由于报告期内预收江西楠云下半年的租车款。
- 9、应付职工薪酬减少主要是由于去年末计提的年终奖金于报告期内发放。
- 10、其他应付款减少主要是由于去年末应付股权收购款2590万元于报告期内支付。
- 11、其他流动负债增加是由于报告期内新增已背书未到期的票据结算款。
- 12、租赁负债减少是由于执行新租赁准则，因公司租入车辆，将因使用租赁资产应向出租人支付的款项确认为租赁负债，报告期末较去年末租赁期限缩短。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	344,872,813.93	-	306,580,081.38	-	12.49%

营业成本	320,955,288.40	93.06%	279,644,227.13	91.21%	14.77%
毛利率	6.94%	-	8.79%	-	-
税金及附加	1,814,509.4	0.53%	1,626,776.65	0.53%	11.54%
销售费用	774,509.7	0.22%	993,046.64	0.32%	-22.01%
管理费用	8,350,659.5	2.42%	7,746,203.03	2.53%	7.80%
财务费用	547,168.96	0.16%	3,197,862.82	1.04%	-82.89%
信用减值损失	102,168.85	0.03%	1,791,183.31	0.58%	-94.30%
资产减值损失	-5,422.26	0.00%	-149,518.66	-0.05%	96.37%
资产处置收益	175,776.34	0.05%	0.00	0.00%	100.00%
营业外收入	906.17	0.00%	1,462,616.34	0.48%	-99.94%
净利润	9,571,158.42	2.78%	12,318,491.81	4.02%	-22.30%

项目重大变动原因:

- 1、财务费用减少主要是去年6月以商业承兑汇票贴现的形式向平安银行取得融资，发生大额贴现手续费，今年6月转为流动资金贷款，报告期内利息支出减少。
- 2、信用减值损失变动是报告期末计提的坏账损失较去同期增加。
- 3、资产减值损失变动是冲回去年末计提的合同资产信用减值损失。
- 4、资产处置收益增加主要是报告期内处置二手车产生的固定资产收益。
- 5、营业外收入减少主要是去年同期收到报废的资产政府补助。
- 6、净利润下降主要是因为报告期内燃油等成本增加，使得营业成本增加幅度大于营业收入增加幅度，净利润下降。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	342,937,670.99	305,387,559.16	12.30%
其他业务收入	1,935,142.94	1,192,522.22	62.27%
主营业务成本	319,794,633.23	278,593,728.80	14.79%
其他业务成本	1,160,655.17	1,050,498.33	10.49%

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
运输—整车	305,622,602.81	296,122,437.07	3.11%	10.85%	13.78%	-2.50%
运输—烟草	19,614,667.09	13,353,934.37	31.92%	18.35%	18.71%	-0.21%
仓储及服务	17,700,401.09	10,318,261.79	41.71%	35.15%	45.76%	-4.24%

按区域分类分析:

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因:

报告期内受燃油等成本因素增加影响，整车运输营业成本增加比例大于营业收入增加比例；烟草运输营业收入与营业成本涨幅基本持平，毛利率变幅不大；报告期内新增宁波港仓储服务业务，故仓储服务营业收入增加，另外为满足客户需求，公司新设滨海库，将一部分原东丽库的仓储服务业务调至滨海库，故仓储服务营业成本增加。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-9,197,265.98	59,339,085.63	-115.50%
投资活动产生的现金流量净额	-42,360,653.41	-10,920,887.75	287.89%
筹资活动产生的现金流量净额	49,059,495.77	-56,066,590.63	-187.50%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额由正转负主要是由于报告期内归还平安银行以商业承兑汇票贴现形式取得的融资 4000 万元。

2、投资活动产生的现金流量净流出额增加是由于报告期较去年同期对固定资产的投入增加 763 万元，收购子公司支付 2590 万元。

3、筹资活动产生的现金流量净额增加是由于去年同期归还平安银行的借款 4000 万元，另以商业承兑汇票贴现的形式取得融资，去年同期减少借款流入 4000 万元，相对应，今年报告期归还的是商业承兑汇票的到期解付款，较去年同期偿还债务支付的现金减少 4000 万元；去年同期分配利润 1157 万元。

八、主要控股参股公司分析

（一）主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用□不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润

			性						
芜湖安之达物流有限公司	子公司	普通 货 运、 物流 仓储	-	-	5,000,000	7,222,635.65	178,816.93	837,142.88	436,533.98
天津安之达物流服务有限公司	子公司	普通 货 运、 物流 仓储 服务	-	-	10,000,000	68,450,262.36	14,985,871.75	53,155,989.90	5,691,569.43
天津连之达物流服务有限公司	子公司	普通 货物 仓储 服务	-	-	40,000,000	52,190,061.96	51,205,795.75	770,439.62	-616,037.17

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

(三) 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

(一) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(二) 关键审计事项说明

适用 不适用

十一、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，诚信经营、依法纳税。公司坚持贯彻

《中华人民共和国道路交通安全法》，报告期内累计对运输司机进行安全教育培训 10 余次，旨在提高司机安全行车意识，防止和减少道路交通事故的发生。公司践行“以人为本”，尊重和维 护员工的个人权益，不断完善劳动用工与福利保障制度。积极安排残疾人就业，为社会减轻负担。公司积极参与社会公益活动，每年通过“天津市杨兆兰慈善基金会”向社会需要救助的人士提供捐款。

十二、 评价持续经营能力

报告期内，公司治理日趋完善，内部控制体系运行顺畅，目标客户群体稳定，营业收入持续稳定，经营管理层、核心业务人员队伍稳定，未发生对公司持续经营能力有重大不利影响的事项。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

十三、 公司面临的风险和应对措施

1、市场竞争风险

公司作为一家整车物流运输企业，在资金的投入规模上、国家的政策支持上、客户的获取上、受信任程度上都面临着来自同行业的强烈竞争，并且由于整个市场出现转型和市场环境变化，竞争激烈程度的提高将会带来公司的风险。

应对措施：抓住行业发展趋势和转型升级的机遇，培育新的竞争优势，以顾客需求和成本管控为导向，要提升发展理念，提高管理团队的创新意识，增加管理体系能力，在成本管理上下大力气，通过精益化管理形成较强的基于成本管控的行业竞争力。同时加强与同行业公司之间的业务合作，并处理好竞争与合作的关系。通过竞争对手之间相互换取资源，降低空驶率，以求达到互利共赢。汽车物流行业发展到今天，尽管已经形成相对稳定的格局，但在行业集中度快速发展的时期，也是竞争优势和行业地位重塑的机遇。公司自身完善现代企业制度，不断加强内部科学管理，强化企业管理制度建设，提高决策水平和企业执行力，同时不断持续优化服务能力和运输设备结构，完善流程，提升服务能力，以优质的服务提高与客户的依存度，提升市场竞争力。

2、客户集中风险

公司 2022 年半年度、2021 年及 2020 年度前五名客户的销售收入合计占当期营业收入的比例分别为 84.46%、72.89%和 84.58%，公司客户集中度仍然较高，存在客户集中的风险。

应对措施：1、持续提升公司服务水平和保障能力，通过新管理技术的应用，成本管理

等措施和手段实现综合竞争力的不断提高，从而使客户的满意度和客户粘性不断提高。2、发挥拓展现有客户的潜力，通过客户市场增量增加业务份额，不断夯实与客户相互依存度。3、围绕顾客对运力保障安全的重大关切，公司进一步提升自有运力能力，特别是提高峰值时段的运力保障能力。2022年上半年，公司采购中置轴新车40台，有效提升了运力保障能力。4、通过商务政策调整优化，巩固外协运力保障能力，例如：运输份额保障、差异化价格、优先提供网络资源配置等。同时，结合商务政策将外协运力进行三层分类管理，即：战略合作，紧密合作，一般合作。5、努力开发新市场资源，围绕以北京、天津、保定、武汉、长沙、西安、郑州、广州、上海为骨干网络，进一步完善资源网络体系建设，实现重载率的不断提高。6、重点发展天津基地整车仓储业务，努力拓展仓储业务，继续加大市场开发力度，努力形成以新客户资源为群体的资源板块。7、开发多元化业务，优化业务结构，继续加大投入培育新业态板块，努力推进均衡发展局面。

3、整车物流业务安全风险

公司主要从事整车物流的运输，公司不仅对运输过程中的工作人员和车辆都存在保管和监管的责任，对安全的要求非常高，如果工作人员和车辆在物流环节出现影响安全性的不稳定因素，公司将承担赔偿责任。

应对措施：公司制定并严格执行《商品车运输及管理规定》，对“车辆报到及指令安排、车辆进场、商品车验收、装车规范及安全管理、质损车处理流程规范、在途管理、交车及运单管理、安全管理、GPS管理及考核”等方面均作出严格规定。公司制定并严格执行《烟草运输及管理规定》，对“驾驶员岗位职责、拖车整备、管理现场作业程序、到达交货、回程”等方面作出严格规定。公司安排专人定期对驾驶人员的执行情况进行抽查，确保上述规定的全面、严格执行。公司不断加强驾驶人员的培训和教育，以确保道路运输安全。公司对运营车辆定期进行养护，确保每车每年年检合格，不会因车辆不合格造成运力损失，对公司的经营能力造成影响。

4、人才不足风险

公司作为整车物流运输行业，成本环境已非常透明，竞争力体现在企业的治理能力和成本控制能力以及资源网络的布局。因此企业对人才需求上发生较大变化，未来几年在数据分析、调度统筹、设备效率管理等人才需求较大，存在人才不足风险，管理和专业技术人才缺乏将会影响公司的快速发展。

应对措施：物流作为工程学、管理学和社会学交叉学科，解决人才短缺矛盾，公司一

直与行业组织、高校保持良好的联系，加强互联互通，吸收更多的高端人才以提高业务认识和管理水平。适时地选拔或引进高水平管理团队，满足公司快速发展的要求。

5、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人崔洪金及其配偶郝凤荣实际持有超过 85%的公司股份，若实际控制人利用其对公司的控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

应对措施： 虽然存在上述风险，但公司已经建立了较为合理的法人治理结构。《公司章程》、“三会”议事规则及《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《投融资管理制度》等对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对控股股东、实际控制人的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是□否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	□是√否	
是否对外提供借款	□是√否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是√否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	√是□否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	□是√否	
是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	□是√否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是√否	
是否存在股份回购事项	□是√否	
是否存在已披露的承诺事项	√是□否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是□否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	□是√否	
是否存在失信情况	□是√否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是√否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是√否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用□不适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	55,000	20,000	75,000	0.05%

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用√不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用√不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	2,300,000	651,892.89
2. 销售产品、商品, 提供劳务	1,300,000	0
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他		

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014年2月3日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2014年2月3日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况:

无

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
办公楼及仓库	固定资产	抵押	18,886,846.13	5.16%	公司以自有的土地、办公楼及仓库抵押给平安银行天津分行, 取得了3500万元人民币的流动资金贷款, 用于支付外协运费。
土地	无形资产	抵押	17,288,989.36	4.72%	公司以自有的土地、办公楼及仓库抵押给平安银行天津分行, 取得了3500万元人民币的流动资金贷款, 用于支付外协运费。
总计	-	-	36,175,835.49	9.88%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

资产权利受限是由于银行贷款抵押所致, 目前贷款和利息均按约定正常履行, 无违约情况发生, 不影响公司的正常运营。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	41,283,625	78.49%	-106,950	41,176,675	78.28%	
	其中：控股股东、实际控制人	34,268,000	65.15%	-117,875	34,150,125	64.92%	
	董事、监事、高管	223,725	0.43%	-18,750	204,975	0.39%	
	核心员工	14,000	0.03%	0	14,000	0.03%	
有限售条件股份	有限售股份总数	11,316,375	21.51%	106,950	11,423,325	21.72%	
	其中：控股股东、实际控制人	10,585,500	20.12%	121,875	10,707,375	20.36%	
	董事、监事、高管	730,875	1.39%	-14,925	715,950	1.36%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		52,600,000	-	0	52,600,000	-	
普通股股东人数							242

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有有限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	天津安达集团股份有限公司	30,577,000	4,000	30,581,000	58.14%	0	30,581,000	-	-
2	郝凤荣	14,276,500	-	14,276,500	27.14%	10,707,375	3,569,125	-	-
3	申万宏源证券有限公司做市专用证券账户	1,413,527	-56,976	1,356,551	2.58%	0	1,356,551	-	-

4	田荣强	500,000	-	500,000	0.95%	375,000	125,000	-	-
5	赵昌西	400,000	-	400,000	0.76%	0	400,000	-	-
6	崔金刚	400,000	-	400,000	0.76%	0	400,000	-	-
7	苏永正	358,700	-17,700	341,000	0.65%	-	341,000	-	-
8	陈岚	229,000	41,000	270,000	0.51%	-	270,000	-	-
9	浙商证 券股份 有限公司	164,890	46,697	211,587	0.40%	-	211,587	-	-
10	李徐生	200,000	-	200,000	0.38%	-	200,000	-	-
合计		48,519,617	-	48,536,638	92.27%	11,082,375	37,454,263	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司董事长崔洪金和董事郝凤荣为夫妻关系。其他公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
崔洪金	董事长	男	1954年5月	2020年3月30日	2023年3月29日
郝凤荣	董事	女	1967年7月	2020年3月30日	2023年3月29日
徐鹏	董事	男	1973年8月	2020年3月30日	2023年3月29日
郑玉强	董事、总经理	男	1970年8月	2020年3月30日	2023年3月29日
田荣强	董事、副总经理	男	1963年4月	2020年3月30日	2023年3月29日
王俊鹏	监事会主席	男	1976年1月	2020年3月30日	2023年3月29日
郑宝彦	监事	男	1954年12月	2020年3月30日	2023年3月29日
李铁栓	职工代表监事	男	1972年10月	2020年3月30日	2023年3月29日
王金艳	财务负责人、董事会秘书	女	1975年3月	2020年3月30日	2023年3月29日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事长崔洪金和董事郝凤荣为夫妻关系，为公司实际控制人。除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
崔洪金	董事长						
郝凤荣	董事	14,276,500		14,276,500	27.14%		
徐鹏	董事	22,600		22,600	0.04%		
郑玉强	董事、总经理	127,500	-31,800	95,700	0.19%		
田荣强	董事、副总经理	500,000		500,000	0.95%		
王俊鹏	监事会主席	100,000		100,000	0.19%		
郑宝彦	监事	190,000		190,000	0.36%		
李铁栓	职工代表监事	7,000		7,000	0.01%		
王金艳	财务负责人、董	7,500	-1,875	5,625	0.01%		

	董事会秘书						
合计	-	15,231,100	-	15,197,425	28.89%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	86	4		90
生产人员	391		7	384
销售人员	12		1	11
技术人员	9		2	7
财务人员	8			8
员工总计	506	4	10	500

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	1	1
本科	19	18
专科	104	106
专科以下	382	375
员工总计	506	500

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	5	0	0	5

核心人员的变动情况：

报告期内无核心人员变动。

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	三、1	12,574,426.55	15,072,850.17
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	三、2	4,333,946.05	833,584.20
应收账款	三、3	186,474,703.77	188,111,079.67
应收款项融资	三、4		371,779.62
预付款项	三、5	2,618,840.12	2,860,784.65
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	三、6	16,885,168.02	13,100,982.48
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	三、7	118,604.05	168,917.11
合同资产	三、8	542,655.26	367,335.33
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	三、9	2,525,908.93	3,426,275.41
其他流动资产	三、10	3,050,861.37	3,499,518.35
流动资产合计		229,125,114.12	227,813,106.99
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	三、11	1,820,738.32	4,794,677.55
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	三、12	6,373,510.70	6,553,059.67

固定资产	三、13	71,872,679.63	64,624,044.41
在建工程	三、14	209,664.00	435,104.71
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	三、15	2,173,746.33	2,255,774.34
无形资产	三、16	51,765,196.32	52,819,867.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	三、17	449,326.29	626,514.93
递延所得税资产	三、18	2,525,322.91	2,356,171.06
其他非流动资产			
非流动资产合计		137,190,184.50	134,465,214.41
资产总计		366,315,298.62	362,278,321.40
流动负债：			
短期借款	三、19	65,046,875.00	10,013,291.67
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	三、20		40,000,000.00
应付账款	三、21	110,509,657.49	101,160,546.71
预收款项	三、22	1,554,869.24	246,472.55
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	三、23	1,790,737.97	2,567,803.16
应交税费	三、24	10,445,999.59	9,803,504.21
其他应付款	三、25	13,135,553.18	33,625,309.24
其中：应付利息			
应付股利		7,890,000.00	2,134,873.81
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	三、26	3,513,403.27	4,875,355.00
其他流动负债	三、27	1,646,010.18	31,268.50
流动负债合计		207,643,105.92	202,323,551.04
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	三、28	3,015,920.49	5,979,656.57
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,015,920.49	5,979,656.57
负债合计		210,659,026.41	208,303,207.61
所有者权益：			
股本	三、29	52,600,000.00	52,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	三、30	69,765,241.24	69,765,241.24
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	三、31		
盈余公积	三、32	19,307,236.72	18,901,327.50
一般风险准备			
未分配利润	三、33	6,492,356.95	8,062,323.31
归属于母公司所有者权益合计		148,164,834.91	149,328,892.05
少数股东权益		7,491,437.30	4,646,221.74
所有者权益合计		155,656,272.21	153,975,113.79
负债和所有者权益合计		366,315,298.62	362,278,321.40

法定代表人：崔洪金 主管会计工作负责人：郑玉强 会计机构负责人：王金艳

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		9,424,754.79	7,294,987.2
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		2,996,584.12	533,584.2
应收账款	十、1	155,223,449.09	164,228,351.7
应收款项融资			371,779.62
预付款项		3,310,716.32	2,860,784.65
其他应收款	十、2	16,872,155.80	18,186,226.4
其中：应收利息			
应收股利			2,135,727.94

买入返售金融资产			
存货		118,604.05	168,917.11
合同资产		542,655.26	367,335.33
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			17,877.77
流动资产合计		188,488,919.43	194,029,843.98
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十、3	56,008,791.62	56,008,791.62
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		58,193,654.83	50,652,342.18
在建工程		209,664.00	435,104.71
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,173,746.33	2,255,774.34
无形资产		17,288,989.36	17,599,570
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		449,326.29	626,514.93
递延所得税资产		1,854,157.16	1,877,823.44
其他非流动资产			
非流动资产合计		136,178,329.59	129,455,921.22
资产总计		324,667,249.02	323,485,765.20
流动负债：			
短期借款		65,046,875.00	10,013,291.67
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			40,000,000
应付账款		88,832,568.80	81,050,263.15
预收款项		1,513,202.58	206,790
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,650,886.53	2,549,153.55
应交税费		6,221,984.34	7,242,034.57
其他应付款		12,278,465.68	30,633,417.93
其中：应付利息			
应付股利		7,890,000.00	
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债		987,494.34	1,449,079.59
其他流动负债		1,646,010.18	31,268.50
流动负债合计		178,177,487.45	173,175,298.96
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,195,182.17	1,184,979.02
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,195,182.17	1,184,979.02
负债合计		179,372,669.62	174,360,277.98
所有者权益：			
股本		52,600,000.00	52,600,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		68,038,212.40	68,038,212.4
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		19,307,236.72	18,901,327.50
一般风险准备			
未分配利润		5,349,130.28	9,585,947.32
所有者权益合计		145,294,579.40	149,125,487.22
负债和所有者权益合计		324,667,249.02	323,485,765.20

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入		344,872,813.93	306,580,081.38
其中：营业收入	三、34	344,872,813.93	306,580,081.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		332,442,135.96	293,208,116.27
其中：营业成本	三、34	320,955,288.40	279,644,227.13

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	三、35	1,814,509.40	1,626,776.65
销售费用	三、36	774,509.70	993,046.64
管理费用	三、37	8,350,659.50	7,746,203.03
研发费用			
财务费用	三、38	547,168.96	3,197,862.82
其中：利息费用		471,580.24	1,436,314.24
利息收入		27,489.10	41,774.87
加：其他收益	三、39	3,326.27	253.41
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	三、40	102,168.85	1,791,183.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）	三、41	-5,422.26	-149,518.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）	三、42	175,776.34	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,706,527.17	15,013,883.17
加：营业外收入	三、43	906.17	1,462,616.34
减：营业外支出	三、44	1,402.88	3,965.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,706,030.46	16,472,534.09
减：所得税费用	三、45	3,134,872.04	4,154,042.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,571,158.42	12,318,491.81
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		9,571,158.42	12,318,491.81
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,845,215.56	1,400,734.25

2. 归属于母公司所有者的净利润		6,725,942.86	10,917,757.56
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		9,571,158.42	12,318,491.81
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		6,725,942.86	10,917,757.56
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		2,845,215.56	1,400,734.25
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.13	0.21
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.13	0.21

法定代表人：崔洪金 主管会计工作负责人：郑玉强 会计机构负责人：王金艳

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业收入	十、4	309,005,886.21	282,445,547.88
减：营业成本	十、4	293,901,716.11	260,256,055.76
税金及附加		1,399,472.96	1,195,062.10
销售费用		774,509.70	993,046.64
管理费用		7,109,950.96	7,235,715.46
研发费用			
财务费用		553,414.16	3,210,604.54

其中：利息费用		471,580.24	1,436,314.24
利息收入		21,054.30	26,836.78
加：其他收益	十、5	837.56	253.41
投资收益（损失以“-”号填列）			5,136,327.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		52,873.37	1,894,112.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,422.26	-149,518.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）		175,776.34	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,490,887.33	16,436,238.94
加：营业外收入		906.17	1,436,996.34
减：营业外支出		1,030.61	3,965.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,490,762.89	17,869,269.86
减：所得税费用		1,431,670.71	3,253,534.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,059,092.18	14,615,735.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,059,092.18	14,615,735.51
（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			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			

7. 其他			
六、综合收益总额		4,059,092.18	14,615,735.51
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		362,447,462.30	373,628,834.84
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	三、46(1)	994,450.34	2,582,399.10
经营活动现金流入小计		363,441,912.64	376,211,233.94
购买商品、接受劳务支付的现金		337,433,992.06	269,088,254.75
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		18,021,916.58	17,599,699.30
支付的各项税费		8,734,474.58	26,478,190.68
支付其他与经营活动有关的现金	三、46(2)	8,448,795.40	3,706,003.58
经营活动现金流出小计		372,639,178.62	316,872,148.31
经营活动产生的现金流量净额		-9,197,265.98	59,339,085.63
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资		1,663,917.59	1,701,210.40

产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	三、46(3)	2,129,138.16	
投资活动现金流入小计		3,793,055.75	1,701,210.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,253,709.16	12,622,098.15
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		25,900,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		46,153,709.16	12,622,098.15
投资活动产生的现金流量净额		-42,360,653.41	-10,920,887.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		68,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		68,000,000.00	
偿还债务支付的现金		13,000,000.00	40,058,876.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,524,347.14	16,007,714.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	三、46(4)	3,416,157.09	
筹资活动现金流出小计		18,940,504.23	56,066,590.63
筹资活动产生的现金流量净额		49,059,495.77	-56,066,590.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-2,498,423.62	-7,648,392.75
加：期初现金及现金等价物余额		15,072,850.17	34,525,831.41
六、期末现金及现金等价物余额		12,574,426.55	26,877,438.66

法定代表人：崔洪金 主管会计工作负责人：郑玉强 会计机构负责人：王金艳

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		344,927,050.29	346,689,139.42
收到的税费返还			

收到其他与经营活动有关的现金		21,898.03	2,241,006.45
经营活动现金流入小计		344,948,948.32	348,930,145.87
购买商品、接受劳务支付的现金		323,197,666.54	240,997,651.86
支付给职工以及为职工支付的现金		17,591,715.29	17,380,002.48
支付的各项税费		7,550,231.51	21,468,048.27
支付其他与经营活动有关的现金		5,770,228.84	3,348,457.67
经营活动现金流出小计		354,109,842.18	283,194,160.28
经营活动产生的现金流量净额		-9,160,893.86	65,735,985.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,135,727.94	3,000,600
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,663,917.59	1,701,210.40
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		490,000.00	180,000.00
投资活动现金流入小计		4,289,645.53	4,881,810.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,253,709.16	12,622,098.15
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		25,900,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		46,153,709.16	12,622,098.15
投资活动产生的现金流量净额		-41,864,063.63	-7,740,287.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		68,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		68,000,000.00	
偿还债务支付的现金		13,000,000.00	40,058,876.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		389,473.33	13,008,314.24
支付其他与筹资活动有关的现金		1,455,801.60	
筹资活动现金流出小计		14,845,274.93	53,067,190.63
筹资活动产生的现金流量净额		53,154,725.07	-53,067,190.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		2,129,767.58	4,928,507.21
加：期初现金及现金等价物余额		7,294,987.20	18,061,462.15
六、期末现金及现金等价物余额		9,424,754.78	22,989,969.36

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

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

附注事项索引说明:

1、公司 2021 年年度权益分派方案已获 2022 年 6 月 17 日召开的股东大会审议通过，以公司现有总股本 52,600,000 股为基数，向全体股东每 10 股派人民币现金 1.50 元。本公司此次委托中国结算北京分公司代派的现金红利已于 2022 年 7 月 26 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

(二) 财务报表项目附注

2022 半年度财务报表附注

重要的会计政策和会计估计变更

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2022 年 1-6 月的合并及公司的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、10“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经

营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、10“长期股权投资”或本附注三、8“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、10、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权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；但是，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。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。本公司持有的此类金融资产主要包括货币资金、应收账款、其他应收款。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债券投资。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为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债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

(2) 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，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转出，计入留存收益。

(3) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，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，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，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转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款、长期应付款等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司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；
- ③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

(5) 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具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。

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。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对于租赁应收款项，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；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，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。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④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；

⑤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。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；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，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

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，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款,无论是否存在重大融资成分,本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时,本公司依据信用风险特征,将应收票据和应收账款划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失。

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

应收账款组合 1 关联方往来

应收账款组合 2 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

对于划分为组合的应收票据,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

应收票据组合 1 银行承兑汇票

应收票据组合 2 商业承兑汇票

B.当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时,本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失。

确定组合的依据如下:

其他应收款组合 1 应收押金和保证金

其他应收款组合 2 备用金

其他应收款组合 3 关联方

其他应收款组合 4 以账龄作为信用风险特征

对于应收租赁款,本集团参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。除长期应收工程款、应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款,通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

(6) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量,并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失,直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具(即主合同)中的衍生工具,与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的,本公司不从该混合合同中

分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(8) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

9、合同资产和合同负债

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。合同资产是本公司已向客户转让商品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。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

10、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、8“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本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收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按三、6“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而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进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将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的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

11、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司固定资产折旧采用年限平均法。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	5-10	5.00	9.5-19.00
办公设备及其他	年限平均法	3-20	5.00	4.75-31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧

(4) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

12、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

13、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

14、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

15、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

16、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

17、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

19、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司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。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

20、收入的确认原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

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，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而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格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。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控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，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：①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；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③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间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，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定。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控制权时点确认收入。

（1）提供劳务收入

本公司对外提供的劳务，包括运输服务业务、仓储及服务业务和租赁服务业务，各项收入确认原则如下：

① 运输服务业务

本公司运输模式分为自运运输和外协运输业务，自运运输服务本公司在提供运输服务的期间内确认收入，收入按随时间已完成服务占预计总服务时间的比例而确认；外协运输服务业务，因其不能合理估计运输服务履约进度，将作为在某一时点履行的履约义务，以货物的送达作为控制权转移时点确认收入。

本公司按照履约进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超过已完成的劳务进度，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

② 仓储及服务业务

本公司对外提供仓储及服务，根据已完成服务的进度在一段时间内确认收入，已完成服务的进度随时间已完成服务占比而确认。

③ 租赁服务业务

本公司为客户提供的租赁服务在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

21、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、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。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，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，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，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，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

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。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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。

23、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本期度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，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，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。

24、租赁

（原租赁准则）

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

（自 2021 年 1 月 1 日执行的新租赁准则）

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。

（1）租赁的识别

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。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

（2）本公司作为承租人

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，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，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

①使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物、运输工具、其他设备（根据实际情况描述）。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：**A. 租赁负债的初始计量金额；B. 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；C. 发生的初始直接费用；D. 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，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。**

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法（根据实际情况描述）对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

②租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：**A. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C. 本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；D. 租赁期反映出**

本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；E.根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

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，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

③租赁的变更

当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，且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时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

④短期租赁和低价值资产租赁

本公司将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认定为短期租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

⑤售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；不属于销售的，继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

(2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，此外为经营租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

①融资租赁

在租赁期开始日，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。对应收融资租赁款进行初始计量时，以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。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：**A.**承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；**B.**取决于指数或比率的可变租赁付款额；**C.**购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；**D.**承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；**E.**由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

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。本公司取得的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。

②经营租赁

租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。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，本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。

(3) 售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，根据适用的会计准则对资产购买和资产处置进行会计处理；不属于销售的，不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

25、重要的会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

本期无会计政策变更。

②其他会计政策变更

本期无其他会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本期无会计估计变更。

(三) 报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2022 年 1 月 1 日，期末指 2022 年 6 月 30 日，本期指 2022 年 1-6 月，上期指 2021 年 1-6 月。

1、货币资金

项目	2022.6.30	2021.12.31
----	-----------	------------

现金	110,138.21	121,622.14
银行存款	12,464,288.34	14,951,228.03
其他货币资金		
合计	12,574,426.55	15,072,850.17

说明：截止 2022 年 6 月 30 日无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

类别	2022.6.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	4,333,946.05		4,333,946.05
商业承兑汇票			
合计	4,333,946.05		4,333,946.05

(续)

类别	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	833,584.20		833,584.20
商业承兑汇票			
合计	833,584.20		833,584.20

(2) 减值准备

2022 年 6 月 30 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备，本公司所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

(3) 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

3、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

种类	2022.6.30			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	192,378,989.89	5,904,286.12	186,474,703.77	194,115,833.44	6,004,753.77	188,111,079.67

合计	192,378,989.89	5,904,286.12	186,474,703.77	194,115,833.44	6,004,753.77	188,111,079.67
----	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------	----------------

(2) 坏账准备

① 2022年6月30日，单项计提坏账准备：

项目	账面余额	整个存续期 预期信用损 失率%	坏账准备	理由
北京宝通伟达物流有限公司	112,027.24	100.00	112,027.24	公司涉及刑事案件，处于非正常经营状态
合计	112,027.24		112,027.24	

② 2022年6月30日，组合计提坏账准备：

组合1——关联方往来

截至2022年6月30日，本期无关联方往来。

组合2——账龄组合

账龄	账面余额	整个存续期预期信用 损失率%	坏账准备
1年以内	192,241,962.65	3.00	5,767,258.88
1至2年			
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上	25,000.00	100.00	25,000.00
合计	192,266,962.65		5,792,258.88

③ 坏账准备的变动

项目	2022.1.1	本期增加	本期减少		2022.6.30
			转回	转销	
应收账款坏账准备	6,004,753.77	5,767,258.88	5,867,726.53		5,904,286.12

A、其中本期坏账准备收回或转回金额重要的应收账款：

单位名称	转回或收回金额	收回方式
天津丰田物流有限公司	9,838,277.88	银行存款收回
广汽丰田物流有限公司	70,472,182.62	银行存款收回

广州广汽商贸物流有限公司	23,227,749.50	银行存款收回
中都物流黄骅有限公司	17,556,925.87	银行存款收回
北京中都星徽物流有限公司	12,050,558.25	银行存款收回
合计	133,145,694.12	

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
广汽丰田物流有限公司	74,201,932.31	1年以内	38.57	2,226,057.97
广州广汽商贸物流有限公司	29,662,608.37	1年以内	15.42	889,878.25
重庆长安民生物流股份有限公司	13,806,694.92	1年以内	7.18	414,200.85
北京中都星徽物流有限公司	9,269,059.15	1年以内	4.82	278,071.77
中都物流黄骅有限公司	8,933,755.12	1年以内	4.64	268,012.65
合计	135,874,049.87		70.63	4,076,221.49

4、应收款项融资

项目	2022.6.30	2021.12.31
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据		371,779.62
合计		371,779.62

注：本公司在日常资金管理中将银行承兑汇票贴现或背书，管理的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，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，列报为应收款项融资。

(1) 减值准备

2022年6月30日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备，本公司所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

(2) 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资。

5、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2022.6.30		2021.12.31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

1 年以内	2,618,840.12	100.00	2,860,784.65	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	2,618,840.12	100.00	2,860,784.65	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例 (%)	账龄	未结算原因
蚁信通科技(天津)有限公司	非关联方	774,909.82	29.59	1 年以内	合同未执行完毕
其他待摊费用	非关联方	752,163.52	28.72	1 年以内	合同未执行完毕
山东高速集团有限公司电子收费中心	非关联方	597,342.65	22.81	1 年以内	充值尚未使用
中国石化销售股份有限公司天津石油分公司	非关联方	211,853.45	8.09	1 年以内	充值尚未使用
中国石油天然气股份有限公司天津石油分公司	非关联方	135,179.24	5.16	1 年以内	充值尚未使用
合计		2,471,448.68	94.37		

6、其他应收款

项目	2022.6.30	2021.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	16,885,168.02	13,100,982.48
合计	16,885,168.02	13,100,982.48

(1) 截止 2022 年 6 月 30 日，本期无应收利息。

(2) 截止 2022 年 6 月 30 日，本期无应收股利

(3) 其他应收款情况

类别	2022.6.30	2021.12.31
----	-----------	------------

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	17,233,349.62	348,181.60	16,885,168.02	13,450,865.28	349,882.80	13,100,982.48
合计	17,233,349.62	348,181.60	16,885,168.02	13,450,865.28	349,882.80	13,100,982.48

①坏账准备

A. 2022年6月30日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

类别	账面余额	未来12个月内 预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
组合1-押金和保证金	13,978,000.00			
组合2-备用金	84,170.00			
组合3-关联方				
组合4-账龄组合	836,250.17	3.00	25,087.51	回收可能性
合计	14,898,420.17		25,087.51	

B. 期末本公司无处于第二阶段的其他应收款

C. 2022年6月30日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

类别	账面余额	整个存续期 预期信用损失率%	坏账准备	理由
单项计提：				
备用金及职工负担部分的 保险公积金	2,334,929.45	13.84	323,094.09	员工不在职
合计	2,334,929.45	13.84	323,094.09	

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内预 期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信 用减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信 用减值)	
2022年1月1日余额	35,286.78		314,596.02	349,882.80
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	25,087.51		8,498.07	33,585.58
本期转回	35,286.78			35,286.78

本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	25,087.51		323,094.09	348,181.60

A、其中本期坏账准备收回或转回金额重要的其他应收款：

单位名称	转回或收回金额	收回方式
沧州市慧博汽车销售有限公司	253,500.00	银行汇款
柳州市迅新汽车贸易有限公司	86,000.00	银行汇款
中远海运特种运输股份有限公司	50,321.73	银行汇款
安徽达沃源仓储物流有限公司	5,277.43	银行汇款
中国交通进出口有限公司深圳分公司	100.00	银行汇款
合计	395,199.16	

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2022.6.30	2021.12.31
备用金及员工借款	2,224,944.82	1,680,732.83
押金保证金	13,978,000.00	10,721,000.00
事故车辆暂付赔偿款	392,220.00	539,870.00
单位往来	6,759.17	55,699.16
其他零星款项	631,425.63	453,563.29
合计	17,233,349.62	13,450,865.28

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
东风车城物流股份有限公司	否	押金保证金	1,830,000.00	1年以内	10.62	
			100,000.00	1-2年	0.58	
重庆哈弗物流有限公司	否	押金保证金	1,000,000.00	1年以内	5.80	
			1,600,000.00	1-2年	9.28	
中国机械设备工程股份	否	保证金户	2,520,000.00	1年以内	14.62	

有限公司					
浙江吉速物流有限公司	否	押金保证金	2,000,000.00	2-3 年	11.61
北京中都星徽物流有限公司	否	保证金户	2,000,000.00	1-2 年	11.61
合计			11,050,000.00		64.12

7、存货

(1) 存货分类

项目	2022.6.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	118,604.05		118,604.05
库存商品			
周转材料			
合计	118,604.05		118,604.05

(续)

项目	2021.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	168,917.11		168,917.11
库存商品			
周转材料			
合计	168,917.11		168,917.11

8、合同资产

项目	2022.6.30	2021.12.31
合同资产	559,438.41	378,696.22
减：合同资产减值准备	16,783.15	11,360.89
小计	542,655.26	367,335.33
减：列示于其他非流动资产的部分		
— 账面余额		
— 减值准备		

项目	2022.6.30	2021.12.31
合计	542,655.26	367,335.33

合同资产无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。2022年6月30日，计提减值准备的合同资产如下：

- ① 本期无单项计提减值准备的合同资产
- ② 组合计提减值准备的合同资产：

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
账龄组合	559,438.41	3.00	16,783.15	预期信用损失
合计	559,438.41	3.00	16,783.15	

9、一年内到期的非流动资产

项目	2022.6.30	2021.12.31
一年内到期的长期应收款（附注三、11）	2,525,908.93	3,426,275.41
合计	2,525,908.93	3,426,275.41

10、其他流动资产

项目	2022.6.30	2021.12.31
待认证进项税	574,147.59	837,427.48
待抵扣进项税	2,476,713.78	2,608,121.11
预缴企业所得税		53,969.76
合计	3,050,861.37	3,499,518.35

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况

项目	2022.6.30			2021.12.31			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	1,820,738.32		1,820,738.32	4,794,677.55		4,794,677.55	
合计	1,820,738.32		1,820,738.32	4,794,677.55		4,794,677.55	

(2) 应收融资租赁款

项目	2022.12.31
租赁收款额	4,576,737.77
减：未实现融资收益	230,090.52
应收融资租赁款余额	4,346,647.25
减：应收融资租赁款减值准备	
应收融资租赁款净额	
减：一年内到期部分	2,525,908.93
合计	1,820,738.32

资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额：

期间	金额
第1年	2,686,930.19
第2年	1,271,813.63
第3年	617,993.95
合计	4,576,737.77

12、投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1、年初余额	4,647,179.07	6,917,844.96	11,565,024.03
2、本年增加金额			
(1) 外购			
(2) 固定资产/无形资产转入			
(3) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4、年末余额	4,647,179.07	6,917,844.96	11,565,024.03
二、累计折旧和累计摊销			
1、年初余额	2,832,843.49	2,179,120.87	5,011,964.36
2、本年增加金额	110,370.53	69,178.44	179,548.97
(1) 计提或摊销	110,370.53	69,178.44	179,548.97
(2) 固定资产/无形资产转入			
3、本年减少金额			

(1) 处置			
(2) 其他转出			
4、年末余额	2,943,214.02	2,248,299.31	5,191,513.33
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	1,703,965.05	4,669,545.65	6,373,510.70
2、年初账面价值	1,814,335.58	4,738,724.09	6,553,059.67

13、固定资产

项目	2022.6.30	2021.12.31
固定资产	71,872,679.63	64,624,044.41
固定资产清理		
合计	71,872,679.63	64,624,044.41

(1) 固定资产及累计折旧

① 固定资产情况

A. 持有自用的固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1、年初余额	75,717,118.46	1,720,433.54	97,946,911.41	2,624,783.60	178,009,247.01
2、本期增加金额			17,688,307.91		17,688,307.91
(1) 购置			208,000.00		208,000.00
(2) 在建工程转入			17,480,307.91		17,480,307.91
(3) 企业合并增加					

3、本期减少金额			2,274,479.97		2,274,479.97
(1) 处置或报废			2,274,479.97		2,274,479.97
4、年末余额	75,717,118.46	1,720,433.54	113,360,739.35	2,624,783.60	193,423,074.95
二、累计折旧					
1、年初余额	41,790,186.59	506,375.96	75,672,569.56	2,291,104.44	120,260,236.55
2、本期增加金额	1,388,135.65	66,302.10	6,550,139.59	71,244.18	8,075,821.52
(1) 计提	1,388,135.65	66,302.10	6,550,139.59	71,244.18	8,075,821.52
(2) 经营租赁转为自用					
3、本期减少金额			891,735.00		891,735.00
(1) 处置或报废			891,735.00		891,735.00
4、年末余额	43,178,322.24	572,678.06	81,330,974.15	2,362,348.62	127,444,323.07
三、减值准备					
1、年初余额			1,653,705.35		1,653,705.35
2、本期增加金额					
(1) 计提					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额			1,653,705.35		1,653,705.35
四、账面价值					
1、年末账面价值	32,538,796.22	1,147,755.48	30,376,059.85	262,434.98	64,325,046.53
2、年初账面价值	33,926,931.87	1,214,057.58	20,620,636.50	333,679.16	56,095,305.11

B. 经营租赁租出的固定资产

项目	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值				
1、年初余额		10,327,434.00		10,327,434.00
2、本年增加金额				
(1) 购置				
(2) 在建工程转入				
(3) 自用转为经营租赁				

项目	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
(4) 其他				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 经营租赁转为自用				
(3) 其他				
4、年末余额		10,327,434.00		10,327,434.00
二、累计折旧				
1、年初余额		1,798,694.70		1,798,694.70
2、本年增加金额		981,106.20		981,106.20
(1) 计提		981,106.20		981,106.20
(2) 自用转为经营租赁				
(3) 其他				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 经营租赁转为自用				
(3) 其他				
4、年末余额		2,779,800.90		2,779,800.90
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
(2) 自用转为经营租赁				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 经营租赁转为自用				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值		7,547,633.10		7,547,633.10
2、年初账面价值		8,528,739.30		8,528,739.30

②暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
运输设备	3,171,724.50	1,220,160.55	1,653,705.35	297,858.60	
合计	3,171,724.50	1,220,160.55	1,653,705.35	297,858.60	

说明：本公司本期无未办妥权证的资产。

14、在建工程

项目	2022.6.30	2021.12.31
在建工程	209,664.00	435,104.71
工程物资		
合计	209,664.00	435,104.71

(1) 在建工程情况

项目	2022.6.30			2021.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未办理营运证的运输车辆	1,208,280.00	998,616.00	209,664.00	1,208,280.00	998,616.00	209,664.00
未办理营运证的办公车辆				225,440.71		225,440.71
合计	1,208,280.00	998,616.00	209,664.00	1,433,720.71	998,616.00	435,104.71

15、使用权资产

项目	房屋及建筑物	运输设备	合计
一、账面原值			
1、年初余额	3,383,661.50		3,383,661.50
2、本期增加金额		2,342,490.39	2,342,490.39
(1) 新增租赁		2,342,490.39	2,342,490.39
3、本期减少金额	3,383,661.50		3,383,661.50
(1) 合同变更	3,383,661.50		3,383,661.50
4、年末余额		2,342,490.39	2,342,490.39
二、累计折旧			
1、年初余额	1,127,887.16		1,127,887.16
2、本期增加金额	281,971.79	168,744.06	450,715.85

(1) 计提	281,971.79	168,744.06	450,715.85
3、本期减少金额	1,409,858.95		1,409,858.95
(1) 合同变更	1,409,858.95		1,409,858.95
4、年末余额		168,744.06	168,744.06
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本期增加金额			
(1) 计提			
3、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值		2,173,746.33	2,173,746.33
2、年初账面价值	2,255,774.34		2,255,774.34

16、无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1、年初余额	59,538,328.00	651,800.00	60,190,128.00
2、本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额	59,538,328.00	651,800.00	60,190,128.00
二、累计摊销			
1、年初余额	6,718,460.26	651,800.00	7,370,260.26
2、本期增加金额	1,054,671.42		1,054,671.42
(1) 计提	1,054,671.42		1,054,671.42
3、本期减少金额			

(1) 处置			
4、年末余额	7,773,131.68	651,800.00	8,424,931.68
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	51,765,196.32		51,765,196.32
2、年初账面价值	52,819,867.74		52,819,867.74

17、长期待摊费用

项目	2022.1.1	本期增加	本期摊销	其他减少	2022.6.30
办公室卫生间平房配 电	39,941.17		26,627.52		13,313.65
变压器改造工程款	110,603.90		39,036.72		71,567.18
开发库办公楼装修款	127,425.87		33,241.56		94,184.31
立体库监控设备	30,632.95		8,354.40		22,278.55
开发库区安装改造 LED灯带安装	92,364.85		24,095.16		68,269.69
办公楼及传达室装修	225,546.19		45,833.28		179,712.91
合计	626,514.93		177,188.64		449,326.29

18、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2022.6.30		2021.12.31	
	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资 产	可抵扣暂时性 差异
资产减值准备	667,276.13	2,669,104.50	665,920.56	2,663,682.24
信用减值准备	1,561,633.56	6,252,467.72	1,587,379.48	6,354,636.57

租赁资产税会差异	2,232.55	8,930.20	14,036.07	56,144.27
可抵扣亏损	294,180.67	1,176,722.68	88,834.95	355,339.78
合计	2,525,322.91	10,107,225.10	2,356,171.06	9,429,802.86

说明：本公司下属的子公司芜湖安之达物流有限公司符合小微企业，2022年1-6月按照利润总额的25%的10%计算企业所得税。芜湖安之达物流有限公司2022.6.30资产减值准备余额6,592.78元，计提递延所得税资产164.82元。

19、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	2022.6.30	2021.12.31
信用借款		
保证借款		
保证及抵押借款	65,000,000.00	10,000,000.00
质押借款		
应付利息	46,875.00	13,291.67
合计	65,046,875.00	10,013,291.67

说明：抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注（三）、44。

(2) 本公司无已逾期未偿还的短期借款

20、应付票据

种类	2022.6.30	2021.12.31
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		40,000,000.00
合计		40,000,000.00

注：本期末无已到期未支付的应付票据。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2022.6.30	2021.12.31
外协运费	110,402,889.54	98,394,910.90
应付高速通行费		2,661,643.87

应付服务费	106,767.95	103,991.94
合计	110,509,657.49	101,160,546.71

(2) 本期末无账龄超过 1 年的重要应付账款

22、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2022.6.30	2021.12.31
预收租赁费	1,554,869.24	246,472.55
合计	1,554,869.24	246,472.55

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,567,803.16	14,877,940.81	15,655,006.00	1,790,737.97
二、离职后福利设定提存计划		2,313,531.76	2,313,531.76	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,567,803.16	17,191,472.57	17,968,537.76	1,790,737.97

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,442,773.39	12,161,854.61	12,933,190.58	1,671,437.42
2、职工福利费		369,663.48	369,663.48	
3、社会保险费		1,557,625.75	1,557,625.75	
其中：医疗保险费		1,402,108.68	1,402,108.68	
工伤保险费		85,425.46	85,425.46	
生育保险费		70,091.61	70,091.61	
4、住房公积金		531,465.00	531,465.00	
5、工会经费和职工教育经费	125,029.77	257,331.97	263,061.19	119,300.55
6、短期带薪缺勤				

7、短期利润分享计划				
合计	2,567,803.16	14,877,940.81	15,655,006.00	1,790,737.97

(3) 设定提存计划列示

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		2,243,403.68	2,243,403.68	
2、失业保险费		70,128.08	70,128.08	
合计		2,313,531.76	2,313,531.76	

24、应交税费

项目	2022.6.30	2021.12.31
企业所得税	1,300,026.60	1,051,933.35
增值税	8,005,646.28	7,554,446.44
城市维护建设税	569,709.30	528,811.24
教育费附加	406,811.24	377,474.69
土地使用税	83,147.19	166,294.35
个人所得税	5,260.33	18,279.92
房产税	2,900.16	5,800.33
印花税	72,497.10	100,462.50
其他税费	1.39	1.39
合计	10,445,999.59	9,803,504.21

25、其他应付款

项目	2022.6.30	2021.12.31
应付利息		
应付股利	7,890,000.00	2,134,873.81
其他应付款	5,245,553.18	31,490,435.43
合计	13,135,553.18	33,625,309.24

(1) 本期无应付利息

(2) 应付股利情况

项目	2022.6.30	2021.12.31
----	-----------	------------

	7,890,000.00	2,134,873.81
合计	7,890,000.00	2,134,873.81

(3) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	2022.6.30	2021.12.31
应付股权收购款		25,900,000.00
司机风险押金	3,331,482.68	3,387,383.68
押金及保证金	1,151,600.00	1,151,600.00
职工代垫的质损款、油费	205,792.22	232,296.53
应付职工报销保险费	15,095.32	8,870.66
工程及设备款		191,496.00
电费等其他零星支出	541,582.96	618,788.56
合计	5,245,553.18	31,490,435.43

②账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
司机风险押金	3,225,948.68	司机离职后将退回的押金
合计	3,225,948.68	

26、一年内到期的非流动负债

项目	2022.12.31	2021.12.31
1年内到期的租赁负债（附注三、28）	3,513,403.27	4,875,355.00
合计	3,513,403.27	4,875,355.00

27、其他流动负债

项目	2022.6.30	2021.12.31
待转销项税	46,192.16	31,268.50
已背书未到期票据结算款	1,599,818.02	

项目	2022.6.30	2021.12.31
合计	1,646,010.18	31,268.50

28、租赁负债

项目	年末余额
应付租赁款未折现金额	6,896,454.18
减：未确认融资费用	367,130.42
减：一年内到期部分	3,513,403.27
合计	3,015,920.49

29、股本

项目	2022.1.1	本期增减					2022.6.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本总数	52,600,000.00						52,600,000.00

30、资本公积

项目	2022.1.1	本期增加	本期减少	2022.6.30
股本溢价	69,713,815.72			69,713,815.72
其他资本公积	51,425.52			51,425.52
合计	69,765,241.24			69,765,241.24

31、专项储备

项目	2022.1.1	本期增加	本期减少	2022.6.30
安全生产费		746,416.38	746,416.38	
合计		746,416.38	746,416.38	

说明：本公司按2021年自运收入的1%的50%计提安全生产费。

32、盈余公积

项目	2022.1.1	本期增加	本期减少	2022.6.30
法定盈余公积金	18,901,327.50	405,909.22		19,307,236.72
合计	18,901,327.50	405,909.22		19,307,236.72

33、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	8,062,323.31	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	8,062,323.31	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	6,725,942.86	
减: 提取法定盈余公积	405,909.22	10.00%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利	7,890,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	6,492,356.95	

34、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下:

项目	2022年1-6月		2021年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	342,937,670.99	319,794,633.23	305,387,559.16	278,593,728.80
其他业务	1,935,142.94	1,160,655.17	1,192,522.22	1,050,498.33
合计	344,872,813.93	320,955,288.40	306,580,081.38	279,644,227.13

(2) 主营业务收入及成本(分产品)列示如下:

项目	2022年1-6月		2021年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
运输服务	325,237,269.90	309,476,371.44	292,290,708.65	271,514,991.15
整车运输	305,622,602.81	296,122,437.07	275,717,058.65	260,266,171.98
烟草运输	19,614,667.09	13,353,934.37	16,573,650.00	11,248,819.17
仓储及其他	17,700,401.09	10,318,261.79	13,096,850.51	7,078,737.65
合计	342,937,670.99	319,794,633.23	305,387,559.16	278,593,728.80

(3) 主营业务收入及成本(分内销出口)列示如下:

项目	2021年1-6月	2021年1-6月
----	-----------	-----------

	收入	成本	收入	成本
内销	342,937,670.99	319,794,633.23	305,387,559.16	278,593,728.80
出口				
合计	342,937,670.99	319,794,633.23	305,387,559.16	278,593,728.80

(4) 2022年1-6月营业收入按收入确认时间列示如下:

项目	运输服务	仓储及服务	租赁	合计
在某一时段内确认收入	74,799,104.85	17,700,401.09	1,935,142.94	94,434,648.88
在某一时点确认收入	250,438,165.05			250,438,165.05
合计	325,237,269.90	17,700,401.09	1,935,142.94	344,872,813.93

(5) 履约义务相关的信息

本公司根据合同的约定,作为主要责任人按照客户需求的服务类型及时履行服务义务。对于运输、仓储服务合同,于本公司提供运输、仓储服务时履行履约义务。

本公司主要采用赊销销售,本公司会根据客户的信用情况、采购的服务内容等条件授予客户一定的信用期。

(6) 本年度作为出租人相关损益情况列示如下:

经营租赁:	2022年1-6月
租赁收入	1,935,142.94
其中:与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	

35、税金及附加

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
城市维护建设税	318,199.02	199,106.59
教育费附加	226,542.01	141,971.38
房产税	436,641.14	369,805.90
土地使用税	234,388.93	387,964.05
车船使用税	239,854.12	204,146.02
其他	358,884.18	323,782.71
合计	1,814,509.40	1,626,776.65

36、销售费用

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
职工薪酬	275,778.72	291,098.53
差旅费	146,857.88	157,564.37
业务招待费	274,428.45	220,902.69
广告费	5,749.61	267,493.71
办公费	10,804.00	9,441.00
车辆消耗费	60,891.04	46,546.34
合计	774,509.70	993,046.64

37、管理费用

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
职工薪酬	5,435,561.42	5,601,660.25
折旧费	588,913.80	366,555.06
差旅费	58,914.42	124,853.67
业务招待费	269,850.03	454,700.62
车辆费用	24,070.05	38,070.47
办公费	344,814.53	180,166.97
中介服务费	352,953.18	261,203.06
低值易耗品摊销	37,080.92	329,272.55
通讯费	148,280.61	86,076.08
无形资产摊销	744,090.78	11,770.45
燃料	199,913.40	30,000.00
劳动保护费	44,436.02	64,681.29
保险费	44,309.23	57,599.49
其他	57,471.11	139,593.07
合计	8,350,659.50	7,746,203.03

38、财务费用

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
利息费用	471,580.24	1,436,314.24
减：利息收入	27,489.10	41,774.87

承兑汇票贴现息		1,790,000.00
手续费	103,077.82	13,323.45
合计	547,168.96	3,197,862.82

说明：2022年1月1日-6月30日，财务费用中确认租赁负债利息费用为29,208.78元。

39、其他收益

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
政府补助	2,471.83	
个人所得税返还	854.44	253.41
合计	3,326.27	253.41

计入当期其他收益的政府补助：

补助项目	2022年1-6月	2021年1-6月	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	2,125.15		与收益相关
零星退税	346.68		与收益相关
合计	2,471.83		

40、信用减值损失

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
应收账款坏账损失	100,467.65	1,667,827.51
其他应收款坏账损失	1,701.20	123,355.80
合计	102,168.85	1,791,183.31

41、资产减值损失

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
合同资产减值损失	-5,422.26	-149,518.66
合计	-5,422.26	-149,518.66

42、资产处置收益

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
固定资产处置收益	114,111.88	
使用权资产处置收益	61,664.46	
合计	175,776.34	

43、营业外收入

项目	2022年1-6月	2021年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得		1,365,449.33	
无需支付的往来款		31,731.01	
罚款及赔款收入			
其他	906.17	65,436.00	906.17
合计	906.17	1,462,616.34	906.17

44、营业外支出

项目	2022年1-6月	2021年1-6月	计入当期非经常性损益
非流动资产毁损报废损失		765.42	
罚款支出及滞纳金	630.61		630.61
其他	772.27	3,200.00	772.27
合计	1,402.88	3,965.42	1,402.88

45、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,304,023.89	3,752,564.66
递延所得税费用	-169,151.85	401,477.62
合计	3,134,872.04	4,154,042.28

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	12,706,030.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,176,507.62
子公司适用不同税率的影响	-100,775.52
调整以前期间所得税的影响	4,554.46
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	54,585.48

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	3,134,872.04

46、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
政府补助	2,471.83	1,594,000.00
利息收入	27,489.10	41,774.87
经营往来	859,539.82	889,019.81
其他	104,949.59	57,604.42
合计	994,450.34	2,582,399.10

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
付现费用	5,137,736.43	3,607,480.13
付现营业外支出	1,402.88	3,200.00
押金保证金	3,206,578.27	82,000.00
银行手续费	103,077.82	13,323.45
合计	8,448,795.40	3,706,003.58

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
与租赁相关的总现金流入	2,129,138.16	
合计	2,129,138.16	

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
与租赁相关的总现金流出	3,416,157.09	
合计	3,416,157.09	

47、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2022年1-6月	2021年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	9,571,158.42	12,318,491.81
加：信用减值损失	-102,168.85	-1,791,183.31
资产减值准备	5,422.26	149,518.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,167,298.25	8,746,436.23
无形资产摊销	1,123,849.86	379,759.08
长期待摊费用摊销	177,188.64	307,667.56
资产处置损失(收益以“-”号填列)	-175,776.34	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		-56,787.98
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	471,580.24	1,436,314.24
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-169,151.85	401,477.62
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	50,313.06	
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-7,161,843.54	31,389,790.35
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-21,986,353.47	5,936,354.53
其他	-168,782.67	121,246.84
经营活动产生的现金流量净额	-9,197,265.99	59,339,085.63
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	12,574,426.55	26,877,438.66
减：现金的年初余额	15,072,850.17	34,525,831.41
加：现金等价物的年末余额		

减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,498,423.62	-7,648,392.75

注：其他项为租赁业务的净收益。

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
一、现金	12,574,426.55	26,877,438.66
其中：库存现金	110,138.21	48,786.07
可随时用于支付的银行存款	12,464,288.34	26,828,652.59
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月到期的债券投资		
三、现金和现金等价物余额	12,574,426.55	26,877,438.66
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		

48、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	18,886,846.13	综合授信抵押物
无形资产	17,288,989.36	综合授信抵押物

49、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	
稳岗补助	2,125.15				2,125.15		是
零星退税	346.68				346.68		是
合计	2,471.83				2,471.83		

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
稳岗补助	与收益相关	2,125.15		

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
零星退税	与收益相关	346.68		
合计		2,471.83		

(四) 合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无

2、其他原因的合并范围变动

无

(五) 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

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	
芜湖安之达物流有限公司	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市	普通货运、物流仓储服务	100.00		购买
天津安之达物流服务有限公司	天津市	天津市	普通货运、物流仓储服务	50.01		设立
天津连之达物流服务有限公司	天津市	天津市	物流仓储服务	100.00		购买

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
天津安之达物流服务有限公司	49.99	2,845,215.56		7,491,437.30

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
天津安之达物流服务有限公司	65,057,521.61	3,392,740.75	68,450,262.36	50,448,470.13	3,015,920.49	53,464,390.62

(续)

子公司名称	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
天津安之达物流服务有限公司	65,803,155.71	5,183,870.30	70,987,026.01	56,898,046.14	4,794,677.55	61,692,723.69

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天津安之达物流服务有限公司	53,155,989.90	5,691,569.42	5,691,569.42	586,195.50

(续)

子公司名称	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
天津安之达物流服务有限公司	52,612,896.52	2,802,028.90	2,802,028.90	-6,728,339.31

(六) 关联方及其交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例%	母公司对本公司的表决权比例%
天津安达集团股份有限公司	天津市	投资控股	15,000.00	57.86	57.86

本公司的最终控制方为崔洪金和郝凤荣，报告期内，母公司注册资本无变化。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注（五）、1“在子公司中的权益”。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
天津鸿达精工机械有限公司	同受一方控制
天津安骏挂车制造有限公司	同受一方控制
天津安中通讯电子有限公司	同受一方控制
天津安达北方工贸有限公司	同受一方控制
天津安中时雨电子科技有限公司	同受一方控制

天津安运保网络科技有限公司	同受一方控制
天津依源化妆品有限公司	同受一方控制
关节动力安达（天津）医疗器械销售有限公司	同受一方控制
关节动力安达（天津）生物科技有限公司	同受一方控制
安君（天津）智慧城市运营服务有限公司	同受一方控制
北京安华北斗信息技术有限公司	同受一方控制
安飞达（天津）国际贸易有限公司	同受一方控制
柴恭娟	前监事会主席
王俊鹏	监事会主席
李铁栓	监事
郑玉强	董事兼总经理
田荣强	董事兼副总经理
王金艳	财务负责人兼董事会秘书
徐鹏	董事
郑宝彦	监事

4、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2022年1-6月	2021年1-6月
天津安骏挂车制造有限公司	接受场地租赁服务	305,660.37	611,320.74
天津安中通讯电子有限公司	接受服务	73,867.92	119,207.55
天津鸿达精工机械有限公司	接受车辆修理服务	272,364.60	
合计		651,892.89	730,528.29

②出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2022年1-6月	2021年1-6月

安飞达（天津）国际贸易有限公司	提供服务		2,201.83
合计			2,201.83

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
崔洪金、郝凤荣	35,000,000.00	2022/6/27	2023/6/16	否
天津中小企业信用融资担保合同、崔洪金、郝凤荣	10,000,000.00	2022/3/31	2023/3/24	否
崔洪金、郝凤荣、天津连之达物流服务有限公司	10,000,000.00	2022/5/17	2023/3/24	否
崔洪金、郝凤荣、天津连之达物流服务有限公司	10,000,000.00	2022/5/17	2023/3/24	否

(3) 关键管理人员报酬

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
关键管理人员报酬	348,852.03	350,268.66

5、关联方应收应付情况

(1) 应付项目

项目名称	关联方名称	2021.6.30	2021.12.31
		账面余额	账面余额
应付账款	天津安中通讯电子有限公司	11,603.77	
一年内到期的非流动负债	天津安骏挂车制造有限公司		1,449,079.59
租赁负债	天津安骏挂车制造有限公司		1,184,979.02
其他应付款	天津安达集团股份有限公司		25,900,000.00
应付股利	天津安达集团股份有限公司	4,587,150.00	
应付股利	郝凤荣	2,141,475.00	
应付股利	田荣强	75,000.00	

(七) 承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截止2022年6月30日，本公司无需要披露的承诺事项。

2、或有事项

截止2022年6月30日，本公司无需要披露的或有事项。

(八) 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

(九) 其他重要事项

1、租赁

(1) 本公司作为出租人

资产负债表日后将收到的经营租赁未折现租赁收款额：

期间	金额
第1年	2,581,530.00
第2年	510,000.00
第3年	43,333.33
合计	3,134,863.33

本公司将车辆对外出租形成经营租赁。本公司之子公司芜湖安之达物流有限公司将其房产和场地对外出租形成经营租赁。

2、截止审计报告日，本公司无需要披露的其他重要事项。

(十) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款：

种类	2022.6.30			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	159,614,064.17	4,390,615.08	155,223,449.09	168,671,607.14	4,443,255.44	164,228,351.70
合计	159,614,064.17	4,390,615.08	155,223,449.09	168,671,607.14	4,443,255.44	164,228,351.70

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

① 2022年6月30日，单项计提的坏账准备：

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
----	------	---------------	------	----

北京宝通伟达物流有限公司	112,027.24	100.00	112,027.24	公司涉及刑事案件,处于非正常经营状态
合计	112,027.24		112,027.24	

② 2022年6月30日,组合计提坏账准备:

组合1——关联方往来

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
关联方往来	17,690,775.62		
合计	17,690,775.62		

组合2——账龄组合

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	141,786,261.31	3.00	4,253,587.84
1至2年			
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上	25,000.00	100.00	25,000.00
合计	141,811,261.31		4,278,587.84

③ 坏账准备的变动

项目	2022.1.1	本期增加	本期减少		2022.6.30
			转回	转销	
应收账款 坏账准备	4,443,255.44	4,253,587.84	4,306,228.20		4,390,615.08

A、其中本期坏账准备收回或转回金额重要的应收账款:

单位名称	转回或收回金额	收回方式
天津丰田物流有限公司	9,838,277.88	银行存款收回
广汽丰田物流有限公司	70,472,182.62	银行存款收回
广州广汽商贸物流有限公司	23,227,749.50	银行存款收回
中都物流黄骅有限公司	17,412,288.49	银行存款收回
天津安之达物流服务有限公司	26,605,718.05	银行存款收回

合计	147,556,216.54
----	----------------

B、本报告期无核销的应收账款

④ 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
天津丰田物流有限公司	8,054,454.06	1 年以内	5.05	241,633.62
天津安之达物流服务有限公司	17,690,775.62	1 年以内	11.08	
广汽丰田物流有限公司	74,201,932.31	1 年以内	46.49	2,226,057.97
广州广汽商贸物流有限公司	29,662,608.37	1 年以内	18.58	889,878.25
中都物流黄骅有限公司	8,762,170.97	1 年以内	5.49	262,865.13
合计	138,371,941.33		86.69	3,620,434.97

2、其他应收款

项目	2022.6.30	2021.12.31
应收利息		
应收股利		2,135,727.94
其他应收款	16,872,155.80	16,050,498.46
合计	16,872,155.80	18,186,226.40

(1) 截止 2022 年 6 月 30 日，本期无应收利息。

(2) 其他应收款情况

类别	2022.6.30			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	17,220,134.62	347,978.82	16,872,155.80	16,398,710.29	348,211.83	16,050,498.46
合计	17,220,134.62	347,978.82	16,872,155.80	16,398,710.29	348,211.83	16,050,498.46

① 坏账准备

A. 2022 年 6 月 30 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

类别	账面余额	未来12月内 预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
组合1-押金和保证金	7,208,000.00			
组合2-备用金	84,170.00			

组合3-关联方	6,763,544.17			
组合4-账龄组合	829,491.00	3.00	24,884.73	回收可能性
合计	14,885,205.17		24,884.73	

B. 2022年6月30日,无处于第二阶段的其他应收款坏账准备

C. 2022年6月30日,处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下:

类别	账面余额	整个存续期 预期信用损失率%	坏账准备	理由
单项计提:				
备用金及职工负担部 分的保险公积金	2,334,929.45	13.84	323,094.09	员工不在职
合计	2,334,929.45		323,094.09	

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
2021年1月1日余额	33,615.81		314,596.02	348,211.83
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	24,884.73		8,498.07	33,382.80
本期转回	33,615.81			33,615.81
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31余额	24,884.73		323,094.09	347,978.82

A. 其中本期坏账准备重要的收回或转回情况:

单位名称	转回或收回金额	收回方式
沧州市慧博汽车销售有限公司	253,500.00	银行汇款
柳州市迅新汽车贸易有限公司	86,000.00	银行汇款
合计	339,500.00	

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2022.6.30	2021.12.31
资金往来及业务借款	6,763,544.17	7,253,544.17
保证金	7,208,000.00	6,471,000.00
备用金及职工借款	2,224,944.82	1,680,732.83
事故车辆暂付赔偿款	392,220.00	539,870.00
其他零星款项	631,425.63	453,563.29
合计	17,220,134.62	16,398,710.29

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况:

单位名称	是否 为关 联方	款项性质	金额	账龄	占其他应收 账款总额的 比例 (%)	坏账准 备 期末余 额
芜湖安之达物流	是	押金保证 金	990,000.00	4-5 年	5.75	
			5,773,544.17	5 年以上	33.53	
重庆哈弗物流有限 公司	否	押金保证 金	1,000,000.00	1 年以内	5.81	
			1,600,000.00	1-2 年	9.29	
浙江吉速物流有限 公司	否	押金保证 金	2,000,000.00	2-3 年	11.61	
东风车城物流股份 有限公司	否	押金保证 金	1,830,000.00	1 年以内	10.63	
			100,000.00	1-2 年	0.58	
广州市亿隆物业开 发有限公司	否	押金保证 金	318,000.00	1-2 年	1.85	
合计			13,611,544.17		79.04	

3、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2022.6.30			2021.12.31		
	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	56,008,791.62		56,008,791.62	56,008,791.62		56,008,791.62
合计	56,008,791.62		56,008,791.62	56,008,791.62		56,008,791.62

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------	------	------	------	------

芜湖安之达物流有限公司	4,057,366.10			4,057,366.10
天津连之达物流服务有限公司	51,951,425.52			51,951,425.52
减：长期投资减值准备				
合计	56,008,791.62			56,008,791.62

说明：截至 2022 年 6 月 30 日，本公司之全资子公司芜湖安之达物流有限公司可收回金额高于账面价值，无需计提减值准备。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2022 年 1-6 月		2021 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	307,907,886.21	292,920,609.91	281,253,025.71	259,205,557.43
其他业务	1,098,000.00	981,106.20	1,192,522.17	1,050,498.33
合计	309,005,886.21	293,901,716.11	282,445,547.88	260,256,055.76

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

项目	2022 年 1-6 月		2021 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
运输服务	297,452,391.35	285,529,088.52	270,057,175.52	252,554,613.67
整车运输	277,837,724.26	272,175,154.15	253,483,525.52	241,305,794.50
烟草运输	19,614,667.09	13,353,934.37	16,573,650.00	11,248,819.17
仓储及服务	10,455,494.86	7,391,521.39	11,195,850.19	6,650,943.76
合计	307,907,886.21	292,920,609.91	281,253,025.71	259,205,557.43

(3) 主营业务收入及成本（分内销出口）列示如下：

项目	2022 年 1-6 月		2021 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
内销	307,907,886.21	292,920,609.91	281,253,025.71	259,205,557.43
出口				
合计	307,907,886.21	292,920,609.91	281,253,025.71	259,205,557.43

(4) 2022 年 1-6 月营业收入按收入确认时间列示如下：

项目	运输服务	仓储及服务	租赁	合计
在某一时段内确认收入	73,611,034.64	10,455,494.86	1,098,000.00	85,164,529.50
在某一时点确认收入	223,841,356.71			223,841,356.71
合计	297,452,391.35	10,455,494.86	1,098,000.00	309,005,886.21

(5) 履约义务相关的信息

本公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户需求的服务类型及时履行服务义务。对于运输、仓储服务合同，于本公司提供运输、仓储服务时履行履约义务。

本公司主要采用赊销销售，本公司会根据客户的信用情况、采购的服务内容等条件授予客户一定的信用期。

(6) 本年度作为出租人相关损益情况列示如下：

经营租赁：	2022年1-6月
租赁收入	1,098,000.00
其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	

5、 投资收益

被投资单位名称	2022年1-6月	2021年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益		5,136,327.94
合计		5,136,327.94

(十一) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	175,776.34	
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，但与企业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	2,471.83	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资产、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减值准备转回		
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	357.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	178,605.90	
减：非经常性损益的所得税影响数	44,731.12	
非经常性损益净额	133,874.78	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	803.10	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	133,071.68	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.40	0.1279	0.1279
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	4.32	0.1253	0.1253

第八节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。

（三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室