



中 原 物 流

N E E Q : 8 3 9 5 3 5

武汉中原发展汽车物流股份有限公司

Wuhan ZhongYuan Development Automobile Logistics Co.,Ltd



年度报告

2022

公司年度大事记



2022年，公司加大新能源车战略推行力度，4月成功中标成为某美系新能源车一级供应商，独占多条整车运输线路，进一步优化了公司的客户结构。

全国中小企业股份转让系统文件

股转系统公告〔2022〕189号

关于发布2022年第二次创新层进层决定的公告

2022年5月20日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司在其官网发布《关于发布2022年第二次创新层进层决定的公告》（股转系统公告【2022】189号），公司自2022年5月23日起调入创新层，标志着公司在资本市场的发展进入新纪元。



2022年8月8日，公司以现金6000.00万元完成对东原物流的增资控股，为公司完善运输网络及后续与东风物流集团进一步深化合作奠定了坚实基础。



2022年12月20日，经武汉市企业上市工作领导小组办公室《2022年武汉市上市后备“金种子”、“银种子”企业名单公示》，中原物流成功入选武汉市上市后备“金种子”企业名单。



2022年12月27日，中原物流受邀出席在上海召开的2022全国汽车物流行业年会，会议授予公司董事长兼总经理刘海先生为2022年度汽车物流行业贡献企业家。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重大事件	29
第六节	股份变动、融资和利润分配	33
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	38
第八节	行业信息	42
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护	43
第十节	财务会计报告	48
第十一节	备查文件目录	123

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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。

公司负责人刘海、主管会计工作负责人黄建芳及会计机构负责人（会计主管人员）黄建芳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本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年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<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

【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
汽车市场风险	<p>汽车物流行业的发展依赖于汽车产业的发展，汽车产业的发展周期与汽车物流企业的发展同频共振。未来汽车物流行业将趋向于“规模化、集约化、信息化、专业化、现代化”，市场将进一步向拥有较高运营效率、较强客户资源的企业集中。</p> <p>应对措施：公司将继续利用自身深耕多年汽车行业的经验、资源和优势，把握产业发展趋势，以构建安全、高效、便捷的多层次汽车物流服务网络为基础，在巩固发展整车物流业务的同时，延伸产业和服务链条，积极拓展新能源汽车上下游服务市场。</p>
燃油价格波动风险	<p>燃油成本是公路运输业务的主要运营成本之一，燃油价格的上升将导致成本上升。汽车生产厂商因燃油价格上涨而提高运价往往有一定滞后，公司的盈利情况也将会由此产生波动。</p> <p>应对措施：一方面，公司将继续完善运输网络及精细化管理举措来提升运营效率，以降低燃油成本在运输成本中的比重；另一方面，通过燃油集采等方式与大型油气企业建立更加密切的合作关系，降低燃油采购价格。</p>

客户集中风险	<p>2022 年度, 公司对前五名客户的销售收入合计占当期主营业务收入的 比例为 76.05%, 客户集中度较高。但该数据同比去年已下降 5.43 个百分点, 客户集中的风险已得到一定程度化解。</p> <p>应对措施: 一方面, 围绕新能源、自主品牌, 积极拓展新的核心客户; 另一方面, 持续提升公司服务水平和保障能力, 深挖现有客户的潜力, 寻求进一步扩大业务份额。同时, 在巩固发展国内整车物流业务的基础上, 开辟包括新能源汽车上下游服务、交付中心、仓储、零备件业务在内的第二增长曲线。</p>
新业务开拓风险	<p>针对汽车物流产业发生的变化, 公司制定了内生增长与外延扩张的双线发展战略。目前, 公司正在围绕传统汽车及新能源汽车上下游产业链探索可以带来利润增长点的新业务模式, 寻求向新业务领域延伸的机会。存在市场开拓经验不足、专业团队搭建的风险。</p> <p>应对措施: 公司将继续深化人才体系建设, 通过搭建科学的人才评估与发展梯队, 打造核心组织保障能力, 为发展提供有效保障。此外, 逐步建立不同层级的人才培养培训体系, 确保员工在工作中的成长, 不断进步成为可持续发展的有力保障。</p>
道路运输安全事故风险	<p>公司主要经营汽车整车物流业务, 对运输过程中的车辆、货物和工作人员都负有保管或监管的责任, 对安全的要求非常高, 因此作业安全事故是公司面临的重大风险之一。作业安全事故发生后, 公司可能面临货主索赔、财物损失、伤亡人员赔付、交通主管部门处罚等风险, 对公司生产经营产生不同程度的影响。</p> <p>应对措施: 为保证安全生产, 降低安全生产损失, 同时为保证外协公路运力及物流辅助服务提供商的服务质量, 公司成立安全委员会及安全管理部, 统筹建立并严格执行了一系列安全管控制度。公司安全工作坚持预防为主方针, 通过计划、规范、培训、管理、事故防再和奖罚相结合的措施, 在汽车物流质量管理、汽车物流安全生产和日常安全管理中, 稳步推进和完善健全质量安全管理体系统、规范外协服务商的质量安全职责、明确物流事故安全责任等工作, 达到提升汽车物流质量管理水平和防控安全生产事故的经营目标。</p>
控股股东不当控制的风险	<p>公司实际控制人为刘海先生、邓忠琪女士, 其中刘海先生直接持有公司 80.0760% 的股份, 邓忠琪女士直接持有公司 12.7423% 的股份, 二人合计直接持有公司 92.8183% 的股份。同时, 刘海先生通过容四海及达五洲合计控制 4.4361% 的公司股份。刘海先生与邓忠琪女士签署了《一致行动人协议》, 在公司经营决策、人事、财务管理上均可施予重大影响。若公司控股股东及实际控制人刘海先生、邓忠琪女士利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制, 可能损害公司和少数权益股东利益。</p> <p>应对措施: 公司已建立了完善的法人治理结构。《公司章程》、“三会”议事规则及《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》</p>

	<p>等对关联交易、重大对外担保、投资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。同时，公司不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，探索优化股权结构，避免公司被实际控制人不当控制的风险。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

是否存在被调出创新层的风险

是 否

释义

释义项目	指	释义
中原物流、股份公司、公司	指	武汉中原发展汽车物流股份有限公司
东风物流、东风物流集团	指	东风物流集团股份有限公司
东风车城物流	指	东风车城物流有限公司
深圳风神	指	深圳市风神运输有限公司
东原物流	指	东原物流（深圳）有限公司
成都中原	指	成都中原物流有限公司
盐城中原	指	盐城中原物流有限公司
喀什中原	指	喀什中原物流有限公司
重庆中原	指	重庆中原供应链有限公司
芜湖分公司	指	武汉中原发展汽车物流股份有限公司芜湖分公司
深圳分公司	指	武汉中原发展汽车物流股份有限公司深圳分公司
景德镇分公司	指	武汉中原发展汽车物流股份有限公司景德镇分公司
重庆秀山分公司	指	武汉中原发展汽车物流股份有限公司重庆秀山分公司
容四海	指	武汉容四海企业管理中心(有限合伙)
达五洲	指	武汉达五洲企业管理中心(有限合伙)
控股股东、实际控制人	指	刘海、邓忠琪
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
《公司章程》	指	武汉中原发展汽车物流股份有限公司章程
《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》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
主办券商、国融证券	指	国融证券股份有限公司
报告期、本期	指	2022年1月1日至2022年12月31日
上期	指	2021年1月1日至2021年12月31日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	武汉中原发展汽车物流股份有限公司
英文名称及缩写	Wuhan ZhongYuan Development Automobile Logistics Co.,Ltd ZhongYuan Logistics
证券简称	中原物流
证券代码	839535
法定代表人	刘海

二、 联系方式

董事会秘书姓名	刘磊
联系地址	武汉市蔡甸区麦山街常福新城北部组团特8号
电话	027-52305013
传真	027-52305013
电子邮箱	liulei@chinazywl.com
公司网址	http://www.chinazywl.com/
办公地址	武汉市蔡甸区麦山街常福新城北部组团特8号
邮政编码	430056
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	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	2000年1月4日
挂牌时间	2016年11月29日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	G 交通运输、仓储和邮政业-54 道路运输业-543 道路货物运输-5430 道路货物运输
主要产品与服务项目	商品车公路运输服务、仓储及库管服务
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	91,374,181
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（刘海、邓忠琪）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（刘海、邓忠琪），一致行动人为（刘海、邓忠琪）

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	91420114717949299R	否
注册地址	湖北省武汉市蔡甸区麦山街常福新城北部组团特8号	否
注册资本	91,374,181	是

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国融证券	
主办券商办公地址	北京市西城区宣武门西大街甲129号金隅大厦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）	国融证券	
会计师事务所	中喜会计师事务所(特殊普通合伙)	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	高松林	吴丹江
	2年	3年
会计师事务所办公地址	北京市东城区崇文门外大街11号新成文化大厦A座11层	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

2023年2月，控股子公司深圳市风神运输有限公司因战略定位及发展需要，将公司名称变更为东原物流（深圳）有限公司。具体内容详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《关于控股子公司更名并取得营业执照的公告》（公告编号：2023-001）。

第三节 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	432,982,315.11	320,211,080.48	35.22%
毛利率%	12.96%	19.13%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	20,558,010.11	39,706,336.35	-48.22%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	17,864,686.09	31,006,233.27	-42.38%
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）	6.69%	13.16%	-
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）	5.82%	10.27%	-
基本每股收益	0.23	0.45	-48.89%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	527,933,049.21	419,842,698.58	25.75%
负债总计	200,196,169.87	107,677,080.29	85.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	304,345,110.75	308,005,587.00	-1.19%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.33	3.48	-4.31%
资产负债率%（母公司）	32.78%	31.45%	-
资产负债率%（合并）	37.92%	25.65%	-
流动比率	1.86	2.90	-
利息保障倍数	24.51	391.95	-

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	41,607,408.43	47,557,367.79	-12.51%
应收账款周转率	3.96	3.56	-
存货周转率	0	0	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	25.75%	-2.94%	-
营业收入增长率%	35.22%	0.54%	-
净利润增长率%	-46.07%	-2.39%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	91,374,181	88,559,999	3.18%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-483,562.75
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	922,360.48
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和其他金融资产取得的投资收益	3,115,716.59
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	498,890.82
非经常性损益合计	4,053,405.14
所得税影响数	1,293,098.11
少数股东权益影响额（税后）	66,983.01
非经常性损益净额	2,693,324.02

九、 补充财务指标

适用 不适用

十、 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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式:

中原物流是一家聚焦商品车公路运输和仓储服务的现代物流企业。作为中国“汽车整车物流 KPI 标杆企业”、“湖北省重点物流企业”，根据服务类别的差异，公司主营业务可分为汽车整车物流服务和仓储服务两大类，具体如下：

1、汽车整车物流服务

汽车整车物流服务指客户提出运输需求，设计相应物流方案，完成整车下线生产场地或客户指定起始地运送至汽车经销商处或客户指定地的一站式物流服务。包括车辆运输、装卸、加固、配送等作业环节。整车运输是公司目前最核心的业务，是公司收入的主要来源。

在汽车整车物流服务领域，公司以信息化、网络化为基础，以智能型交通为目标，已建立起以公路运输为核心，以物流辅助服务为节点，层次分明，协调发展的物流运输网络体系，并已形成以天津为基地的北部大区业务集群、以广州为基地的南部大区业务集群、以上海为基地的东部大区业务集群、以成都为基地的西部大区业务集群和以武汉为基地的中部业务集群，上述五个大区的业务规模正逐步趋于均衡，有助于公司进一步提升运输效率。

2、仓储服务

仓储管理服务即利用库房、场地，为客户提供货物储存、保管、装卸搬运等。公司以专业的仓储信息系统为支撑，通过规范的仓库管理能力、先进的仓库管理系统、高效的仓库作业能力，为客户提供仓储管理综合服务。

公司在武汉、成都、盐城等地均拥有自有物流地产，可以满足客户的不同仓储需求。

3、新兴业务

成立二十年来，公司始终以“客户至上、诚信责任、开放协同”的核心价值观为根基，以“专注托付，成就客户”为使命。当前，在致力于成为“领先的智能供应链物流服务企业”的愿景引领下，公司正以汽车物流为出发点，积极探索为新能源汽车上下游产业链客户提供物流、仓储、体验、交付等综合性服务。

本报告期内，公司商业模式未发生改变。

与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

报告期内变化情况:

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

2022年，公司紧密围绕“成为领先的智能供应链物流服务企业”的战略目标和年初制定的经营计划，依托自身深耕多年汽车行业的经验、资源和优势，把握产业发展趋势，在全体员工的共同努力下，着力提升公司在组织保障能力、安全品质、物流网络、客户资源及信息化等领域的竞争力，不断加强经营管理能力和水平，公司创新发展、优质发展、稳健发展的局面进一步形成。

1、主要经营指标

2022年，公司实现营业收入432,982,315.11元，与2021年相比增长35.22%；实现归属于挂牌公司股东的净利润20,558,010.11元，同比减少48.22%；2022年末总资产527,933,049.21元，同比2021年增长25.75%。

总的来说，2022年在芯片结构性短缺、疫情防控、局部地缘政治冲突等诸多不利因素冲击的背景下，公司通过多年的业务梳理与管理夯实重新进入业务扩张期，内生与外延增长结合，追求规模与效率相互促进，营收和资产规模壮大，资产结构进一步优化，盈利能力好于同行业其他公司。

2、报告期内公司各项业务发展情况

2022年，整车运输业务实现收入416,692,594.79元，较上年同期增长37.11%，继续保持和扩大在整车运输市场的优势地位，经营格局进一步稳定和夯实。报告期内，为更好顺应汽车市场的结构性变化，公司一方面持续提升公司服务水平和保障能力，深挖现有客户的潜力，寻求进一步扩大业务份额；另一方面，围绕新能源、自主品牌，积极拓展新的核心客户并积极探索新能源汽车上下游服务市场。2022年4月，公司成功中标成为某美系新能源车一级供应商，独占多条整车运输线路。2022年度，公司前五名客户的销售收入合计占当期主营业务收入的比例为76.05%，同比去年下降5.43个百分点，客户结构得到一定程度的优化。

报告期内，仓储租赁业务实现营业收入16,289,720.32元，收入规模同比基本持平。但得益于良好的成本控制能力和精细化管理水平，同期营业成本7,041,149.46元，同比下降14.63%，毛利率进一步提升至56.78%。现代物流业的仓储服务能力是整车物流服务能力的重要一环，随着公司汽车整车运输网络完善发展，仓配协同有助于公司主营业务整体降本增效，获取持续增长的市场份额。

3、增资控股股东原物流

2022年4月14日公司召开第二届董事会第十六次会议，审议通过了《关于拟参与深圳风神增资不超过65%股权项目投标的议案》，同意公司以公开投标方式参与深圳风神增资项目。2022年6月30日，公司收到了上海联合产权交易所有限公司送达的《增资结果通知》，确定公司为深圳风神增资项目的最终投资人。

2022年8月，深圳风神完成增资的工商变更，增资完成后公司持股比例65.00%，东风物流集团持股比例为35.00%。2023年2月，该公司变更名称为东原物流（深圳）有限公司。

公司成功控股股东原物流顺应产业发展趋势，有利于发挥双方优势，实现合作共赢，符合公司发展战略及业务需要，为后续公司与东风物流集团深化合作奠定了坚实基础，也将进一步巩固公司整车运输业

务在物流网络、客户资源等领域的竞争优势。

4、完成 2022 年第一次股票发行

2022 年 2 月，公司披露《股票定向发行情况报告书》及《股票定向发行新增股份在全国股份转让系统挂牌并公开转让的公告》，完成自挂牌以来首次股权融资工作。本次股票发行 2,814,182 股，募集资金 11,256,728.00 元，全部用于补充流动资金，为公司下一阶段快速发展积蓄力量。

5、其他工作

(1) 内部管理提升。随着公司资产规模和业务规模的扩张，公司的组织结构和管理体系趋于复杂。对此，公司以提高经济效益增长和服务质量为中心，不断加强经营管理能力和水平，建立健全内部控制体系，满足整车运输市场持续变化的市场需求。

(2) 2022 年，公司的发展得到了政府和社会各界的肯定与支持。经全国股转文件批复同意，自 2022 年 5 月 23 日起公司调入创新层，标志着公司在资本市场的发展进入新纪元。2022 年 12 月 20 日，经武汉市企业上市工作领导小组办公室《2022 年武汉市上市后备“金种子”、“银种子”企业名单公示》，公司成功入选武汉市上市后备“金种子”企业名单。2022 年 12 月 27 日，公司受邀出席在上海召开的 2022 全国汽车物流行业年会，会议授予公司董事长兼总经理刘海先生为 2022 年度汽车物流行业贡献企业家。

(二) 行业情况

公司为专业服务型物流企业，服务对象主要为汽车制造企业，归属于汽车物流行业。

1、行业发展概况

2022 年，尽管受芯片结构性短缺、疫情防控、局部地缘政治冲突等诸多不利因素冲击，但在购置税减半等一系列稳增长、促消费政策的有效拉动下，在全行业企业共同努力下，中国汽车市场在逆境下整体复苏向好，实现正增长，展现出强大的发展韧性。

(1) 整车销量平稳增长

在国内强大的消费市场促进下，我国乘用车市场已经连续八年超过 2,000 万辆。自 2020 年以来，实现连续正增长。近年来呈现“传统燃油车高端化、新能源车全面化”的发展特征。根据乘联会公布的数据，2022 年全年乘用车市场累计零售 2,054.3 万辆，同比增 1.9%，同比净增 38.6 万辆。

(2) 新能源车快速增长，结构性机会凸显

根据乘联会公布的数据，2022 年全年燃油车零售 1486.8 万辆，同比减少 230.2 万辆；新能源零售 567.4 万辆，同比净增 268.7 万辆。我国新能源汽车近两年来高速发展，连续八年位居全球第一。2022 年，新能源车辆的渗透率出现了快速上涨的趋势。传统车厂也在加快新能源的转型。

2、行业发展趋势

(1) 行业集中度继续提高

汽车物流行业发展至今已经初步形成较为清晰的竞争格局，行业内企业数量众多，市场分散度较高。未来，市场将进一步向拥有较高运营效率、较强客户资源的企业集中。汽车物流行业将逐步趋向于“规模化、集约化、信息化、专业化、现代化”。

(2) 细分领域为行业提供新的利润增长点

随着我国汽车保有量不断增加，城市化进程加快，新能源汽车物流、售后备品物流等的细分领域为

汽车物流企业提供了新的利润增长点。

(3) 行业信息化管理水平持续提升

目前我国大部分汽车物流企业信息化程度较低，运输车辆使用效率不高。同时由于我国汽车行业集中度较高，汽车物流企业议价能力总体较弱，为提高竞争力，物流企业必须着眼于降低成本，加大在信息化技术应用及管理水平方面的投入。

3、行业地位

公司从设立以来一直专注于汽车物流服务，是行业内较早从事商品车物流运输的企业。始终秉承“安全、高效、求实、创新”的经营理念，践行“专注托付、成就客”的企业使命，紧密追踪行业先进技术、管理方法及发展趋势，致力于成为汽车物流领域的领跑者。公司为中国物流与采购联合会汽车分会副会长单位、湖北省重点物流企业，荣获了汽车整车物流 KPI 标杆企业、全国车辆运输车合规运营责任担当企业等多项荣誉。

(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		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	69,635,505.17	13.19%	19,249,950.30	4.59%	261.74%
应收票据	74,042.26	0.01%	0.00	0.00%	-
应收账款	123,452,241.26	23.38%	85,581,546.02	20.38%	44.25%
存货	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
投资性房地产	76,183,038.56	14.43%	81,736,215.14	19.47%	-6.79%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
固定资产	58,289,711.65	11.04%	41,929,063.35	9.99%	39.02%
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
无形资产	14,055,277.21	2.66%	14,397,862.87	3.43%	-2.38%
商誉	19,282,565.67	3.65%	0.00	0.00%	-
短期借款	40,046,666.61	7.59%	5,000,000.00	1.19%	700.93%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
预付款项	5,746,272.58	1.09%	1,547,838.23	0.37%	271.25%
其他应收款	11,288,420.33	2.14%	5,343,343.16	1.27%	111.26%
其他流动资产	4,043,321.06	0.77%	6,478,217.33	1.54%	-37.59%
使用权资产	2,154,772.39	0.41%	6,231,680.81	1.48%	-65.42%
长期待摊费用	2,246,838.82	0.43%	1,080,692.81	0.26%	107.91%
递延所得税资产	10,023,995.62	1.90%	1,876,861.10	0.45%	434.08%
其他非流动资产	160,000.00	0.03%	5,150,374.00	1.23%	-96.89%
应付票据	0.00	0.00%	8,230,000.00	1.96%	-100.00%
应付账款	76,530,194.64	14.50%	57,182,266.10	13.62%	33.84%
预收款项	1,003,359.53	0.19%	711,809.59	0.17%	40.96%

应交税费	3,046,980.98	0.58%	5,558,607.14	1.32%	-45.18%
其他应付款	56,882,678.53	10.77%	7,609,405.13	1.81%	647.53%
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00%	800,816.12	0.19%	-100.00%
其他流动负债	4,511,640.72	0.85%	3,193,304.53	0.76%	41.28%
租赁负债	0.00	0.00%	3,202,703.18	0.76%	-100.00%
递延所得税负债	3,553,233.82	0.67%	43,898.23	0.01%	7,994.25%
少数股东权益	23,391,768.59	4.43%	4,160,031.29	0.99%	462.30%

资产负债项目重大变动原因：

1、截至报告期末，货币资金 69,635,505.17 元，较上年期末增长 261.74%，主要系期末银行借款较期初增加 35,000,000.00 元以及期末赎回银行理财 18,000,000.00 元所致。

2、截至报告期末，应收账款 123,452,241.26 元，较上年期末增长 44.25%，主要系本期新增纳入合并范围的控股子公司东原物流相应增加了期末应收账款。公司期末应收账款增长的规模基本与本报告期收入增长规模同步。

3、报告期末固定资产本期期末 5,828,9711.65 元，较上年期末增加 16,360,648.30 元，增幅 39.02%，主要系本报告期新增纳入合并范围的控股子公司东原物流及在报告期内为扩大经营规模购置运输车辆所致。

4、截至报告期末，商誉 19,282,565.67 元，系报告期内公司增资控股东原物流形成的。

5、截至报告期末，短期借款 4,0046,666.61 元，较上年期末增长 700.93%，主要原因系 2022 年 2 月公司与招商银行股份有限公司武汉分行签订 40,000,000.00 元授信协议以及公司在报告期内归还了武汉市农商行短期借款 5,000,000.00 元。

6、报告期末预付款项 5,746,272.58 元，较上年期末增加 4,198,434.35 元，增幅 271.25%，其中报告期末预付的燃油款增加 2,100,691.9 元，保险款增加 1,049,910.48 元，ETC 费用增加 392,599.36 元。

7、报告期末其他应收款 11,288,420.33 元，较上年期末增加 5,945,077.17 元，增幅 111.26%，其中主要系报告期末保证金增加 3,907,456.91 元，代垫款增加 1,162,644.51 元。

8、截至报告期末，其他流动资产 4,043,321.06 元，较上年期末减少 37.59%，其中报告期末待认证进项税余额减少 2,240,503.57 元，预付服务费减少 660,000.00 元，预缴税金增加 529,853.83 元，留抵税额减少 64,246.53 元。

9、报告期末使用权资产 2,154,772.39 元，较上年期末减少 4,076,908.42 元，减幅 65.42%，其主要原因系公司在广州承租的停车场地的合同于 2022 年 11 月终止，相应减少期末使用权资产 3,271,366.31 元；本期摊销 805,542.11 元。

10、截至报告期末，长期待摊费用本期期末金额 2,246,838.82 元，与上年期末相比较增长 107.91%，主要原因系报告期内房屋装修增加 1,268,635.48 元，消防改造增加 252,595.15 元，以及本期摊销 355,084.62 元。

11、截至报告期末，递延所得税资产本期期末金额 10,023,995.62 元，较上年期末增长 434.08%，其主要原因为系报告期新增纳入合并报表范围的控股子公司东原物流，导致递延所得税资产增加 8,147,134.52 元。

12、截至报告期末，其他非流动资产本期期末金额 160,000.00 元，较上年期末减少 96.89%，主要

原因为上年期末的预付购房款 5,150,374.00 元在本报告期转为固定资产以及本报告期新增预付购车款 160,000.00 元。

13、截至报告期末，应付票据本期期末金额 0.00 元，主要原因为上年期末的银行承兑汇票 8,230,000.00 元已在本报告期内到期支付。

14、截至报告期末，应付账款 76,530,194.64 元，较上年期末增长 33.84%，主要原因为报告期内公司新增纳入合并报表范围的控股子公司东原物流，业务规模扩张，应付下游的运输款项相应增加。

15、截至报告期末，预收款项 1,003,359.53 元，较上年期末增长 40.96%，主要原因为报告期内公司预收的租金增加 291,549.94 元。

16、截至报告期末，应交税费 3,046,980.98 元，较上年期末减少 45.18%，主要原因系报告期末应交企业所得税减少 1,739,256.50 元，应交增值税减少 571,191.87 元。

17、截至报告期末，其他应付款 56,882,678.53 元，较上年期末增加 647.53%，主要原因为报告期内公司新增纳入合并范围的控股子公司东原物流后增加应付股利 46,495,479.35 元，以及公司经营规模扩大后协运保证金增加 1,561,153.86 元、代垫款增加 1,561,153.86 元。

18、截至报告期末，一年内到期的非流动负债 0.00 元、租赁负债 0.00 元，主要原因为公司在广州承租的停车场地的合同于 2022 年 11 月终止，无一年内到期的租赁负债。

19、截至报告期末，其他流动负债 4,511,640.72 元，较上年期末增加 41.28%，主要原因为报告期公司经营规模扩大，期末待转销项税额增加 1,238,900.68 元。

20、截至报告期末，递延所得税负债 3,553,233.82 元，较上年期末增长 7,994.25%，主要原因为报告期内公司以现金增资方式完成对东原物流的控股收购，非同一控制下企业合并资产评估的递延所得税负债 3,498,128.12 元，交易性金融资产公允价值计量收益的估值的递延所得税负债 55,105.70 元。

21、截至报告期末，少数股东权益 23,391,768.59 元，较上年期末增长 462.30%，主要原因为报告期内公司以现金增资方式完成对东原物流的控股收购，公司占东原物流 65.00%的股份，东风物流集团占东原物流 35.00%的股份，少数股东权益相应增加。

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	432,982,315.11	-	320,211,080.48	-	35.22%
营业成本	376,878,469.85	87.04%	258,946,649.02	80.87%	45.54%
毛利率	12.96%	-	19.13%	-	-
销售费用	10,752,652.58	2.48%	9,230,513.89	2.88%	16.49%
管理费用	19,733,519.88	4.56%	12,385,144.50	3.87%	59.33%
研发费用	0.00	0.00%	84,905.66	0.03%	-100.00%
财务费用	638,502.91	0.15%	274,332.34	0.09%	132.75%
信用减值损失	-727,861.92	-0.17%	5,737,246.09	1.79%	-112.69%

资产减值损失	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
其他收益	3,138,420.90	0.72%	2,919,599.58	0.91%	7.49%
投资收益	2,877,386.10	0.66%	4,029,114.04	1.26%	-28.59%
公允价值变动收益	238,330.49	0.06%	213,053.46	0.07%	11.86%
资产处置收益	-483,562.75	-0.11%	-502,242.19	-0.16%	-3.72%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
营业利润	26,893,149.84	6.21%	48,471,912.00	15.14%	-44.52%
营业外收入	2,823,036.68	0.65%	2,479,507.39	0.77%	13.85%
营业外支出	1,468,745.42	0.34%	637,438.08	0.20%	130.41%
净利润	21,498,296.41	4.97%	39,864,571.31	12.45%	-46.07%
所得税费用	6,749,144.69	1.56%	10,449,410.00	3.26%	-35.41%

项目重大变动原因：

1、2022年度，公司实现营业收入432,982,315.11元，较上年度增长35.22%，报告期，针对汽车物流产业发生的变化，公司制定并坚定执行了内生增长与外延扩张的双线发展战略，一方面公司在深耕现有客户的基础上，大力推行新能源战略，积极拓展新能源核心客户；另一方面，公司以现金增资方式完成对东原物流的控股收购。

2、2022年度，公司营业成本376,878,469.85元，较上年度相比增加了45.54%，除受燃油价格上涨等因素影响外，主要系成本随收入的增长相应增长所致。

3、2022年度，管理费用19,733,519.88元，较上年度增长59.33%，除公司内生业务规模增长带来的人员结构优化和薪酬增长外，公司并购东原物流及拓展新能源车业务都增加了报告期内的管理费用支出。2022年度公司未发生研发费用。

4、2022年度，财务费用638,502.91元，同比增长132.75%，主要系公司报告期内银行贷款规模增长所致。

5、2022年度，信用减值损失本年度金额-727,861.92元，同比减少112.69%，主要原因为上年度收回2020年已计提信用减值损失的海马公司的应收账款542.66万元。

6、2022年度，公司取得投资收益2,877,386.10元，同比下降了28.59%，主要原因为2022年度银行理财产品年化收益率下降及理财产品投入的本金减少。

7、2022年度，公司营业外支出1,468,745.42元，同比增加130.41%，主要系报告期内支付质损维修费、补偿款及司机罚款报销增多等原因共同导致的。

(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	416,692,594.79	303,915,752.39	37.11%
其他业务收入	16,289,720.32	16,295,328.09	-0.03%
主营业务成本	369,837,320.39	250,698,813.65	47.52%
其他业务成本	7,041,149.46	8,247,835.37	-14.63%

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百分点
整车运输	416,692,594.79	369,837,320.39	11.24%	37.11%	47.52%	-6.27%
仓储租赁	16,289,720.32	7,041,149.46	56.78%	-0.03%	-14.63%	7.39%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

本报告期，公司收入构成未发生变动。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	第一名	113,178,810.77	26.14%	否
2	第二名	93,128,659.91	21.51%	否
3	东风物流集团股份有限公司	70,673,608.62	16.32%	是
4	第四名	6,938,295.55	1.60%	否
5	第五名	45,361,410.59	10.48%	否
合计		329,280,785.44	76.05%	-

【注】：

1、公司前五大客户名称属于公司商业秘密，披露其名称可能对公司未来的经营格局产生不确定性影响。为保护全体股东的共同利益，本报告未披露其名称。

2、前五大客户中除东风物流集团因属于公司重要控股子公司的重要股东而被公司董事会认定为关联方外，其余均与公司无关联关系。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	第一名	22,010,099.58	12.95%	否
2	第二名	18,912,977.13	11.13%	否
3	第三名	12,442,877.43	7.32%	否
4	第四名	10,077,822.03	5.93%	否
5	第五名	9,719,681.82	5.72%	否
合计		73,163,457.99	43.05%	-

【注】：

1、公司前五大供应商名称属于公司商业秘密，披露其名称可能对公司未来的经营格局产生不确定性影响。为保护全体股东的共同利益，本报告未披露其名称。

2、前五大供应商均与公司无关联关系。

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	41,607,408.43	47,557,367.79	-12.51%
投资活动产生的现金流量净额	10,521,328.21	8,960,309.25	17.42%
筹资活动产生的现金流量净额	6,486,818.23	-47,667,337.98	-113.61%

现金流量分析：

1、2022年度，经营活动产生的现金流量净额41,607,408.43元，较上年度下降了12.51%，主要是因为燃油成本的增加，期间费用的增加，公司本年净利润较上年度有一定幅度下降，从而导致经营活动产生的现金流量净额减少。

2、2022年度，投资活动产生的现金流量净额10,521,328.21元，较上年度增加了17.42%，主要是本年收到其他投资活动现金较上年度增加67,918,646.69元，取得子公司及其他营业单位支付的现金较上年度增加56,395,435.45元。

3、筹资活动产生的现金流量净额6,486,818.23元，上年同期为-47,667,337.98元，大幅增长的主要是本年度取得借款收到的现金较上年度增加了35,000,000.00元，偿还债务支付的现金较上年度减少了5,000,000.00元；本年分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上年度减少了2,776,606.50元；本年还收到定向发行股票收到的增资款11,256,728.00元，而上年度没有。

(四) 投资状况分析

1. 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
东原物流（深圳）有限公司	控股子公司	道路运输、仓储	30,349,399.74	200,376,143.17	66,854,522.15	125,041,825.31	2,645,552.6
成都中原物流有限公司	控股子公司	道路运输、仓储	20,000,000.00	53,307,302.81	51,812,668.91	9,546,216.24	2,394,619.13
盐城中原物流有限公司	控股子公司	道路运输、仓储	8,000,000.00	11,513,345.8	11,422,175.79	412,844.04	-369,854.42
喀什中原发展物流有	控股子公司	道路运输、	5,000,000.00	7,314,017.99	3,626,130.03	5,502,803.72	571,101.99

限公司		仓储					
重庆中原供应链有限公司	控股子公司	供应链服务	5,000,000.00	14,865,917.98	1,561,606.42	17,708,928.81	-615,482.87

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2. 理财产品投资情况

适用 不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	155,903,000.00	0.00	不存在
合计	-	155,903,000.00	0.00	-

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

(五) 研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	0.00	84,905.66
研发支出占营业收入的比例	0.00%	0.03%
研发支出中资本化的比例	0.00%	0.00%

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科以下	0	0
研发人员总计	0	0
研发人员占员工总量的比例	0%	0%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	0	0
公司拥有的发明专利数量	0	0

研发项目情况:

科技助力经营是保障公司快速发展的关键举措之一。报告期内，公司持续加大科技投入，投入的领域包括：位置服务、智能化数据采集、智能调度、智能配载、数字化仓储、智能硬件、大数据等，正逐步建立端到端的数字化、自动化和智能化运营科技体系，助力公司数字化转型；同时，公司致力于打造运输服务管理平台，提供降低成本、信息化服务和车货匹配等科技解决方案，提升公司及合作伙伴的数字化经营水平。

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明

适用 不适用

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

公司本期新增纳入合并范围的子公司共 1 家，具体情况如下：

为完善物流运输网络、提升运输效率，并形成优势互补和战略协同，公司于 2022 年 7 月 15 日召开第二届董事会第二十一次会议，审议通过《关于对外投资暨增资深圳风神的议案》，以自有资金 6,000.00 万元的投资规模对深圳风神进行增资。

2022 年 8 月 8 日，深圳风神完成工商变更登记手续并取得了营业执照，正式纳入公司合并范围。2023 年 2 月，深圳风神因战略定位及发展需要，变更名称为东原物流（深圳）有限公司。

(九) 企业社会责任

1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

适用 不适用

2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

作为一家专业服务型物流企业，为客户提供专业、高效、安全的运输服务是公司基本的社会责任。公司在追求经济效益的同时，尊重所有利益相关方的利益并持续关注企业对环境的影响。这种关注和

尊重，不仅仅来自于利益相关方对企业发展的重要性，更来自于企业对其赖以生存的社会和环境的感恩与回报。

1、股东和债权人权益保护

公司高度重视股东权益保护，充分保障投资者的决策权，知情权和收益权，严格按照《公司法》《证券法》等有关法律规则、以及《公司章程》等有关规章制度的规定，不断健全、完善公司法人治理结构和内部控制制度，提升公司法人治理水平，为公司股东合法权益的保护提供有力保障。

公司高度重视债权人合法权益的保护，已建立了完善的资产管理制度和资金使用管理制度，保障资产和资金的安全。

2、职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等有关法律法规的规定，严格执行员工社会保障制度，保障职工合法权益，建立了一整套符合法律法规要求和公司自身发展需要的人力资源管理体系。公司尊重和维护员工的个人权益，建立完善的薪酬体系、激励机制、社保、医保、公积金等薪酬与福利待遇制度，依法保护员工合法权益。公司关心和重视职工的合理需求，根据企业生产经营的实际情况，不断完善员工培训及内部晋升体系，形成了和谐稳定的劳资关系。

3、供应商和客户权益保护

公司在做好企业经营的同时，充分考虑相关利益者的不同需求，与客户、供应商建立长期稳定的合作伙伴关系，努力维护客户、供应商的权益。公司与供应商、客户坚持“客户至上、诚信责任、开放协同”的理念，积极构建供应商公平、公正、透明的交易机会。公司通过多种方式与客户、供应商共同分享信息、促进交流和进步，推动双方共同发展。

4、安全生产

公司始终把安全生产和环境保护作为公司可持续发展的重要内容。公司不断完善安全管理体系，坚持不懈地进行安全宣传、教育，不定期进行安全检查，员工安全意识和安全技能持续提高。

5、响应国家战略

汽车产业是国民经济重要的支柱产业，产业链长、关联度高、就业面广、消费拉动大，是应对疫情影响，拉动国家经济复苏及发展的主要动力。汽车产业的发展离不开汽车物流的发展。2022年度，公司积极响应国家战略，完善汽车物流网络布局，全力保障汽车产业整体复苏。

三、 持续经营评价

汽车产业是国民经济重要的支柱产业，其产业链长、关联度高、就业面广、消费拉动大，是推动国家经济复苏及发展的主要动力。汽车产业的发展离不开汽车物流的发展。公司是一家聚焦商品车公路运输和仓储服务的现代物流企业。

公司通过节能降本、提质增效、向管理要效益，全面提高公司运营管理水平；公司的业务、机构、资产、人员、财务等完全独立，经营管理层、核心业务人员队伍稳定，保持良好的公司独立自主经营的能力；公司制度完善，内部控制体系运行良好；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康。

公司拥有与当前经营紧密相关的要素或资源，不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况。公司未发生对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。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

(一) 行业发展趋势

2022年，新冠疫情对各行各业造成了不同大小的冲击，伴随着汽车行业的深度调整，汽车物流行业也迎来了发展调整的阶段。当前，加快构建以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局，有利于国内汽车物流转型升级。随着“后疫情”时代新能源车市场快速发展和汽车消费潜力的逐渐释放，我国汽车物流市场未来发展稳中向好。

(1) 新能源汽车市场高速发展带来行业格局变迁

国内新能源汽车行业发展势头强劲，新能源和智能化时代正在快速到来。未来的汽车产业，以新能源、新渠道为代表的新进入者，将对汽车物流企业的运输效率、服务体验、仓配协同性等综合服务能力提出更高的要求，新能源汽车市场的高速发展也必然带来行业格局的深刻变迁。

(2) 技术革新推动行业

在新技术方面，物联网、大数据、云计算、人工智能等新技术在物流和供应链领域得到广泛应用，随之带来的是实时监控、智能追溯、危险预警等在汽车流通环节的创新变革。这些变化必将改变汽车物流原有的运作模式，要求汽车物流服务商在提供安全、高效、专业的运输、仓储基本服务的同时，做到企业平台化、组织网络化、供应链一体化、响应实时化。

(3) 行业整合步伐加速

国内汽车行业已由高速增长期逐步转向成熟期，汽车产业正面临重塑格局的紧要关头。国内部分弱势品牌将会逐渐退出市场，而头部车企则会借此机会加速发展，扩大市场占有率和影响力。优质客户的市场份额提升，数字化转型带来的成本优化和核心竞争力等均考验着中国汽车物流企业的战略眼光和战略选择，而具备领先技术，高运营效率的汽车物流企业将脱颖而出，获得新的发展机遇。

(二) 公司发展战略

公司定位做新能源时代的整车物流行业整合者，以成为中国领先的智能供应链物流服务商为发展目标。

未来，公司将继续专注于汽车物流领域，以构建安全、高效、便捷的多层次汽车物流服务网络为基础，在巩固发展国内整车物流业务的同时，延伸产业和服务链条，逐步拓展汽车生产、销售和流通全产业链的物流和供应链服务，在物流资源整合、物流运营管理、物联网、大数据技术应用、新能源汽车产业链等方面创新实践，塑造核心竞争优势，实现转型升级；同时，公司将积极挖掘新的业务机会，拓展业务领域，保证高质量的内生增长和外延扩张。

(三) 经营计划或目标

2023年是中原物流实现跨越式发展的关键一年。今年，公司将继续以公司做新能源时代的整车物流行业整合者为定位，把握行业发展和结构性变化的战略机遇，强化公司在物流网络、客户资源等领域的竞争优势，整合内外部资源，抓住新能源车、自主品牌等市场爆发的机遇。为更好地实现公司战略目标，重点做好以下几方面工作：

(1) 深耕核心客户

公司将依托自身全面的物流网络优势，继续保持并加深与主要客户持续稳定的合作关系，为客户提供安全、专业、高效的物流服务。

(2) 把握产业格局变化的新机遇

近年来，新能源的持续推广、新渠道的快速崛起，吸引了一大批产业之外的进入者，这些新进入者颠覆了汽车产业传统的商业模式，为汽车上下游产业链带来了诸多新的业务机会，同时也对汽车物流企业的运输效率、服务体验等综合服务能力提出了更高的要求。公司将把握产业格局的变化，利用自身深耕多年汽车行业的经验和资源，寻找新的行业机会，创造新的业绩增长点。

(3) 加大科技投入，助力数字化变革

中原物流致力于推动数字化转型，提高物流服务的质量和效率。2023年，公司将继续对线上线下数据实时性和准确性进行精细化管理，进一步完善公司信息系统，在基础技术应用和网络货运平台的建设上加大投入，持续投入信息化建设，促进公司数字化转型，逐步实现资源驱动到技术驱动的转变，逐步建立资产配置高效化、物流网络科技化、客户服务体系化的竞争优势。

(4) 完善授权体系，减低经营风险

通过对管理控制程序的全面梳理，寻找管理薄弱点，有计划、分步骤地建设全面风险管理体系，制定经营管理的授权制度；完善内控制度，推进专项审计；强化法律监督和服务，有效规避合同风险，切实提高规范经营的水平。

(5) 加强人力资源建设

为保障中原物流未来高质量发展需求，公司将进一步加强提高员工培训体系的针对性和有效性，切实加强对各类人员的专业技能以及经营管理综合能力的培养，鼓励员工在竞争中学习、成才。继续探索建立中长期激励机制，适时推出中长期激励计划。

(四) 不确定性因素

(1) 宏观及区域经济波动风险

道路运输行业是服务国民经济发展的基础行业，与宏观经济活跃度密切相关。宏观经济的活跃程度会导致经济活动对运输需求的变化，从而影响道路运输量变化。

(2) 产业政策风险

近年来，国务院、交通运输部等颁布的产业政策对道路运输行业的发展起到引领和促进作用，主要有《关于进一步促进公路水路交通运输业平稳较快发展的指导意见》《关于进一步促进道路运输行业健康稳定发展的通知》《国家综合立体交通网规划纲要》《综合运输服务“十四五”发展规划》《“十四五”现代综合交通运输体系发展规划》《公路“十四五”发展规划》《现代综合交通枢纽体系“十四五”

发展规划》《数字交通“十四五”发展规划》《关于促进服务业领域困难行业恢复发展的若干政策》等。如果国家有关政策环境发生变化，则可能对道路运输企业的未来发展和经营业绩产生一定的影响。

公司将积极顺应行业新形势，提高自身发展和国家产业政策的契合度，服务国家战略，努力把政策红利转化为公司发展动力。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

(1) 汽车市场风险

汽车物流行业的发展依赖于汽车产业的发展，汽车产业的发展周期与汽车物流企业的发展同频共振。未来汽车物流行业将趋向于“规模化、集约化、信息化、专业化、现代化”，市场将进一步向拥有较高运营效率、较强客户资源的企业集中。

应对措施：公司将继续利用自身深耕多年汽车行业的经验、资源和优势，把握产业发展趋势，以构建安全、高效、便捷的多层次汽车物流服务网络为基础，在巩固发展整车物流业务的同时，延伸产业和服务链条，积极拓展新能源汽车上下游服务市场。

(2) 燃油价格波动风险

燃油成本是公路运输业务的主要运营成本之一，燃油价格的上升将导致成本上升。汽车生产厂商因燃油价格上涨而提高运价往往有一定滞后，公司的盈利情况也将会由此产生波动。

应对措施：一方面，公司将进一步完善运输网络及精细化管理举措来提升运营效率，以降低燃油成本在运输成本中的比重；另一方面，通过燃油集采等方式与大型油气企业建立更加密切的合作关系，降低燃油采购成本。

(3) 客户集中风险

2022年年度，公司对前五名客户的销售收入合计占当期主营业务收入的比例为76.05%，客户集中度较高。但该数据同比去年已下降5.43个百分点，客户集中的风险已得到一定程度化解。

应对措施：一方面，围绕新能源、自主品牌，积极拓展新的核心客户；另一方面，持续提升公司服务水平和保障能力，深挖现有客户的潜力，寻求进一步扩大业务份额。同时，在巩固发展国内整车物流业务的基础上，开辟包括新能源汽车上下游服务、交付中心、仓储、零备件业务在内的第二增长曲线。

(4) 新业务开拓风险

针对汽车物流产业发生的变化，公司制定了内生增长与外延扩张的双线发展战略。目前，公司正在围绕传统汽车及新能源汽车上下游产业链探索可以带来利润增长点的新业务模式，寻求向新业务领域延伸的机会。存在市场开拓经验不足、专业团队搭建的风险。

应对措施：公司将继续深化人才体系建设，通过搭建科学的人才评估与发展梯队，打造核心组织保障能力，为发展提供有效保障。此外，逐步建立不同层级的人才培养培训体系，确保员工在工作中的成长，不断进步成为可持续发展的有力保障。

(5) 道路运输安全事故风险

公司主要经营汽车整车物流业务，对运输过程中的车辆、货物和工作人员都负有保管或监管的责任，对安全的要求非常高，因此作业安全事故是公司面临的重大风险之一。公司员工及外协供应商在从事货

运、装卸、仓储配送等服务过程中需要确保严格遵守相关业务安全条例，否则将可能发生各种安全事故。作业安全事故发生后，公司可能面临货主索赔、财物损失、伤亡人员赔付、交通主管部门处罚等风险，对公司生产经营产生不同程度的影响。

应对措施：为保证安全生产，降低安全生产损失，同时为保证外协公路运力及物流辅助服务提供商的服务质量，公司成立安全委员会及安全管理部，统筹建立并严格执行了一系列安全管控制度。公司安全工作坚持预防为主方针，通过计划、规范、培训、管理、事故防再和奖罚相结合的措施，在汽车物流质量管理、汽车物流安全生产和日常安全管理中，稳步推进和完善健全质量管理体系、规范外协服务商的质量安全职责、明确物流事故安全责任等工作，达到提升汽车物流质量管理水平和防控安全生产事故的经营目标。

(6) 控股股东不当控制的风险

公司实际控制人为刘海先生、邓忠琪女士，其中刘海先生直接持有公司 80.0760% 的股份，邓忠琪女士直接持有公司 12.7423% 的股份，二人合计直接持有公司 92.8183% 的股份。同时，刘海先生通过容四海及达五洲合计控制 4.4361% 的公司股份。且刘海先生与邓忠琪女士签署了《一致行动人协议》，在公司经营决策、人事、财务管理上均可施予重大影响。若公司控股股东及实际控制人刘海先生、邓忠琪女士利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和少数权益股东利益。

应对措施：公司已建立了较为完善的法人治理结构。《公司章程》、“三会”议事规则及《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》等对关联交易、重大对外担保、投资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。同时，公司不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，探索优化股权结构，避免公司被实际控制人不当控制的风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内，公司无新增的风险因素。

第五节 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	五.二.(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	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	五.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	√是 □否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、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	五.二.(五)
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	五.二.(六)
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（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 诉讼、仲裁事项

1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√是 □否

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	1,014,981.00	0.00	1,014,981.00	0.31%

2. 以临时公告形式披露的重大诉讼、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

本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
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	20,000,000.00	0.00
销售产品、商品，提供劳务	118,641,122.69	62,178,702.02
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
其他	0.00	0.00

企业集团财务公司关联交易情况

适用 不适用

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	3,470,342.04	3,470,342.04
与关联方共同对外投资	0.00	0.00
提供财务资助	10,439,585.44	10,439,585.44
提供担保	0.00	0.00
委托理财	0.00	0.00

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、为进一步明晰公司组织架构，强化对子公司的统筹管理，避免可能的利益冲突，同时降低管理成本与风险，公司在报告期内对两家子公司的少数股东权益进行了收购，具体如下：

(1) 经第二届董事会第十五次会议审议通过，公司以自有资金 2,744,037.04 元收购公司董事长兼总经理刘海先生持有的公司控股子公司成都中原 5.00%的股权。

(2) 经第二届董事会第十八次会议审议通过，公司以自有资金 726,305.00 元收购公司董事长兼总经理刘海先生持有的公司控股子公司盐城中原 5.00%的股权。

上述交易有利于公司实现业务板块整合统一管理，有利于提高公司规范化治理水平，同时进一步明晰公司组织架构，强化对子公司的统筹管理，避免可能的利益冲突，降低管理成本与风险，并将对公司财务状况和经营成果产生积极影响。

2、东原物流与东风物流集团的资金拆借

2022 年 8 月 8 日，公司完成对深圳市风神运输有限公司【2023 年 2 月，该公司名称变更为东原物流（深圳）有限公司，以下简称“东原物流”】的增资收购，公司持有东原物流 65%的股份。根据实质重于形式的原则，基于审慎性考虑，公司将控股子公司东原物流的第二大股东东风物流集团股份有限公司（以下简称“东风物流集团”）认定为关联方。

由于东原物流在公司增资收购前为东风物流集团的全资子公司，东原物流所有资金由东风物流集团统一划转管理。公司在控股东原物流后，在业务、财务、文化各方面均需融合，在此期间东原物流与东风物流集团及其控制的企业之间的业务和资金往来并未中断，因此公司拟将东原物流与东风物流集团及其控制的企业于 2022 年 8 月 8 日至今发生的资金拆借追认为关联交易。

公司控股股东原物流后，逐步规范其资金管理，已于 2022 年 11 月解除东原物流与东风物流集团的账户绑定，截至 2022 年 11 月 18 日，收回所有本金。经核查，自 2022 年 8 月 8 日至 12 月 31 日，东原物流（深圳）有限公司与东风物流集团共计拆出资金 1,043.96 万元，截至 2022 年 12 月 31 日，应收东风物流集团的余额为 2.3 万元，该 2.3 万元为计提的利息，于 2023 年 3 月收回。公司期后未再发生资金拆借的情况。

公司已于 2023 年 4 月 20 召开第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于补充确认关联交易及关联方资金占用的议案》，并将该议案提交公司 2022 年年度股东大会审议。公司已于 2023 年 4 月 21 日披露《关于补充追认关联交易及关联方资金占用的公告》，对关联交易事项进行了补充披露。

（五） 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	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016 年 6 月 7 日	-	挂牌	同业竞争承诺	关于避免同业竞争的承诺	正在履行中
董监高	2016 年 6 月 7 日	-	挂牌	同业竞争承诺	关于避免同业竞争的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 6 月 7 日	-	挂牌	关联交易承诺	关于规范和减少关联交易的承诺	正在履行中
其他股东	2016 年 6 月 7 日	-	挂牌	关联交易承诺	关于规范和减少关联交易的承诺	正在履行中
董监高	2016 年 6 月 7 日	-	挂牌	资金占用承诺	关于资金占用等事项的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 6 月 7 日	-	挂牌	资金占用承诺	关于资金占用等事项的承诺	正在履行中
其他股东	2016 年 6 月 7 日	-	挂牌	资金占用承诺	关于资金占用等事项的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 6 月 7 日	-	挂牌	无违法违规承诺	关于无违法违规的承诺	正在履行中
董监高	2016 年 6 月 7 日	-	挂牌	无违法违规承诺	关于无违法违规的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 6 月 7 日	-	挂牌	一致行动承诺	关于一致行的承诺	正在履行中

承诺事项详细情况：

报告期内，公司的实际控制人、控股股东、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员均严格履行了上述承诺。

(六) 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
投资性房地产	房地产	抵押	22,245,074.50	4.21%	2022年2月,公司与招商银行股份有限公司武汉分行签订4,000.00万元额授信协议,以公司房产、土地提供抵押并由实控人刘海先生提供担保。
固定资产	房屋	抵押	8,822,872.19	1.67%	2022年2月,公司与招商银行股份有限公司武汉分行签订4,000.00万元额授信协议,以公司房产、土地提供抵押并由实控人刘海先生提供担保。
无形资产	土地	抵押	14,055,277.21	2.66%	2022年2月,公司与招商银行股份有限公司武汉分行签订4,000.00万元额授信协议,以公司房产、土地提供抵押并由实控人刘海先生提供担保。
总计	-	-	45,123,223.90	8.55%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

上述资产的抵押是公司经营发展的正常所需,有利于公司持续稳定发展,未对公司经营产生不利影响。

第六节 股份变动、融资和利润分配

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	35,998,653	40.6489%	703,545	36,702,198	40.1669%
	其中：控股股东、实际控制人	29,436,431	33.239%	703,545	30,139,976	32.9852%
	董事、监事、高管	17,793,217	20.0917%	1,051,294	18,844,511	20.6235%
	核心员工	0	0.0000%	0	0	0.0000%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	52,561,346	59.3511%	2,110,637	54,671,983	59.8331%
	其中：控股股东、实际控制人	52,561,346	59.3511%	2,110,637	54,671,983	59.8331%
	董事、监事、高管	52,561,346	59.3511%	2,110,637	54,671,983	59.8331%
	核心员工	0	0.0000%	0	0	0.0000%
总股本		88,559,999	-	2,814,182	91,374,181	-
普通股股东人数		55				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2021年11月16日，公司2021年第三次临时股东大会审议通过《武汉中原发展汽车物流股份有限公司股票定向发行说明书》等议案，拟通过定向发行股票的方式为公司发展筹措需资金，确保公司经营目标和未来发展战略的实现。

2022年1月6日，公司披露《武汉中原发展汽车物流股份有限公司股票定向发行认购公告》，对于投资者认购安排、认购成功的确认办法、缴款账户及其他事项进行了说明。2022年1月11日，公司发布《股票定向发行认购提前结束暨认购结果公告》。

2022年2月10日，公司发布《股票定向发行新增股份在全国股份转让系统挂牌并公开转让的公告》《股票定向发行新增股份在全国股份转让系统挂牌并公开转让的公告》。本次成功发行股份2,814,182股，为公司下一阶段发展奠定基础。

(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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	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	刘海	70,354,563	2,814,182	73,168,745	80.0760%	54,671,983	18,496,762	0	0
2	邓忠琪	11,643,214	0	11,643,214	12.7423%	0	11,643,214	0	0
3	武汉达五洲企业管理中心（有限合伙）	2,028,534	0	2,028,534	2.2200%	0	2,028,534	0	0
4	武汉容四海企业管理中心（有限合伙）	2,025,534	-600	2,024,934	2.2161%	0	2,024,934	0	0
5	李蕾	579,581	0	579,581	0.6343%	0	579,581	0	0
6	罗望莲	579,581	0	579,581	0.6343%	0	579,581	0	0
7	任轶	347,749	0	347,749	0.3806%	0	347,749	0	0
8	崔雅岚	231,832	0	231,832	0.2537%	0	231,832	0	0
9	北京曼英弘阳科技有限公司	227,704	0	227,704	0.2492%	0	227,704	0	0
10	朱志航	215,604	0	215,604	0.2360%	0	215,604	0	0
合计		88,233,896	2,813,582	91,047,478	99.64%	54,671,983	36,375,495	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

刘海先生、邓忠琪女士，为公司的控股股东、实际控制人，是一致行为关系。刘海先生还通过容四海、达五洲间接持有公司股份。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司实际控制人为刘海先生、邓忠琪女士，其中刘海先生直接持有公司 80.0760%的股份，邓忠琪女士直接持有公司 12.7423%的股份，二人合计直接持有公司 92.8183%的股份。同时，刘海先生通过容四海及

达五洲合计控制 4.4361% 的公司股份。

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
1	2021年11月1日	2022年2月16日	4.00	2,814,182	刘海	不适用	11,256,728.00	补充流动资金

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	募集金额	报告期内使用金额	期末募集资金余额	是否存在余额转出	余额转出金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
1	11,256,728.00	11,256,728.00	0.00	否	不适用	-	不适用	-	不适用

募集资金使用详细情况：

本次股票发行募集资金在扣除发行费用后全部用于补充流动资金，满足公司未来在主营业务领域的发展需求。

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率
					起始日期	终止日期	
1	银行贷款	招商银行	银行金融机构	10,000,000.00	2022年6月21日	2023年6月21日	4.20%
2	银行贷款	招商银行	银行金融机构	10,000,000.00	2022年6月22日	2023年6月22日	4.20%
3	银行贷款	招商银行	银行金融机构	10,000,000.00	2022年6月23日	2023年6月23日	4.20%
4	银行贷款	招商银行	银行金融机构	10,000,000.00	2022年6月24日	2023年6月24日	4.20%
合计	-	-	-	40,000,000.00	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股东大会审议日期	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
2022年5月17日	4.00元	0股	0股
合计	4.00元	0股	0股

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

公司于2022年5月23日在全国中小企业股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）公告《2021年年度权益分派实施公告》（公告编号：2022-044），权益分派权益登记日为2022年5月27日，权益除息日为2022年5月30日，此次权益分派委托中国结算北京分公司代派的现金红利于2022年5月30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) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	1.50 元	0 股	0 股

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

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
刘海	董事长、总经理	男	1976年2月	2019年6月15日	2025年7月26日
刘会民	董事	男	1950年4月	2019年6月15日	2022年7月27日
任轶	董事	男	1974年3月	2022年7月27日	2025年7月26日
杨建国	董事、副总经理	男	1963年1月	2019年6月15日	2025年7月26日
刘庆	董事	男	1981年10月	2019年6月15日	2025年7月26日
冯莹	董事	女	1986年8月	2019年6月15日	2025年7月26日
梅志斌	监事会主席	男	1967年12月	2021年1月15日	2025年7月26日
钟菲	职工代表监事	女	1990年4月	2022年7月27日	2025年7月26日
汪丽群	监事	女	1982年7月	2022年12月8日	2025年7月26日
段伟	监事	女	1964年3月	2019年6月15日	2022年7月27日
李竞芳	监事	女	1983年10月	2021年3月23日	2022年12月8日
黄建芳	财务负责人	女	1984年11月	2019年6月15日	2025年7月26日
刘磊	董事会秘书	男	1981年6月	2022年7月27日	2025年7月26日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				4	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司第二届董事会董事刘会民先生与公司控股股东、实际控制人、董事长刘海先生为父子关系；股东、实际控制人邓忠琪女士与第二届董事会董事刘会民先生为母子关系。

(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
刘海	董事长、总经理	70,354,563	2,814,182	73,168,745	80.0760%	0	0
刘会民	董事	0	0	0	0%	0	0
任轶	董事	347,749	0	347,749	0.3806%	0	0
杨建国	董事、副总经理	0	0	0	0%	0	0
刘庆	董事	0	0	0	0%	0	0
冯莹	董事	0	0	0	0%	0	0

梅志斌	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
钟菲	职工代表监事	0	0	0	0%	0	0
汪丽群	监事	0	0	0	0%	0	0
段伟	监事	0	0	0	0%	0	0
李竞芳	监事	0	0	0	0%	0	0
黄建芳	财务负责人	0	0	0	0%	0	0
刘磊	董事会秘书	0	0	0	0%	0	0
合计	-	70,702,312	-	73,516,494	80.4566%	0	0

(三) 变动情况

关键岗位变动情况

√适用 □不适用

职务	是否发生变动	变动次数
董事长	否	0
总经理	否	0
董事会秘书	是	1
财务总监	否	0

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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
刘会民	董事	离任	-	换届选举	无
任轶	-	新任	董事	换届选举	无
段伟	监事	离任	-	换届选举	无
钟菲	-	新任	监事	换届选举	无
李竞芳	监事	离任	-	辞任	无
汪丽群	-	新任	监事	补选	无
黄建芳	财务负责人	新任	财务负责人	新任及换届	2022年3月30日，公司召开第二届董事会第十四次会议，会议审议通过了《关于聘任黄建芳女士为董事会秘书的议案》。2022年7月27日，公司召开第三届董事会第一次会议，审议通过《关于聘任刘磊先生为公司董事会秘书的议案》。
刘磊	-	新任	董事会秘书	聘任	无

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

1、任轶：男，1974年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级管理人员工商管理硕士（EMBA）。1995年12月至2006年2月，历任李宁体育用品（香港）有限公司、李宁有限公司销售部经理、分公司经理、区域总经理；2006年3月至2010年12月，历任中国动向有限公司及中国动向（集团）有限公司
--

营销总监、副总经理、总经理兼执行委员会委员；2008年12月至2018年4月期间曾任上海超锐服饰有限公司等多家公司董事；2009年10月至2015年12月，任迈盛悦和体育用品有限公司董事，并在其间数年负责公司整体运营管理及战略执行；2013年5月至2014年4月，任宝光实业（集团）有限公司中国区首席执行官；2014年9月至2015年4月，任橙天嘉禾娱乐（集团）有限公司中国区首席运营官；2017年5月至2019年5月，任中国动向集团有限公司日本菲尼克斯株式会社社长、代表取缔役。2019年9月至今，任上海卡帕动力儿童用品有限公司董事、总经理；2019年9月至今任西藏瑞亚体育用品有限公司执行董事兼总经理。

2、钟菲：女，1990年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010年7月至2021年3月，任职日邮汽车物流（中国）有限公司上海分公司华中基地长；2021年5月至2022年1月，任职武汉中原发展汽车物流股份有限公司调度经理；2022年2月至今，任职武汉中原发展汽车物流股份有限公司运输部长。

3、汪丽群：女，1982年7月出生，中国国籍，大专学历。2004年8月-2007年9月任职岳阳科德科技有限责任公司人事助理；2007年9月-2015年6月任职广州顺兴高尔夫球制品有限公司人事课长；2015年8月至2016年9月任职广州中道酒店有限公司总经理助理兼行政主管；2017年4月至2022年10月任职武汉中原发展汽车物流股份有限公司人力资源部主管，2022年11月至今任职武汉中原发展汽车物流股份有限公司证照专员。

4、刘磊：男，1981年6月出生，中国国籍，本科学历。2003年9月至2013年3月，历任广州达意隆包装机械股份有限公司董事会办公室证券事务专员、主管；2013年4月至2016年6月，任职武汉高德红外股份有限公司董事会办公室主任；2016年6月2019年8月，任职传神语联网网络科技股份有限公司董事会办公室经理、证券事务代表；2019年8月至2022年6月，任职湖北泰跃卫星技术发展股份有限公司董事会秘书。2022年6月加入武汉中原发展汽车物流股份有限公司，现任公司董事会秘书。

（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
行政人员	41	23	17	47
财务人员	14	4	4	14
技术人员	9	2	0	11
生产人员	162	17	20	159
员工总计	226	46	41	231

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	2

本科	26	31
专科	30	67
专科以下	169	131
员工总计	226	231

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司执行新员工的试用期跟踪机制、新员工培训体系，以及在职员工的岗位技能培训，形成从人员进入公司开始、到员工的融入落位、在岗实际工作技能的提升等一系列跟进与培训体系；同时，建立员工职级评定机制，有针对性的对员工的薄弱环节进行确认和培训。

报告期内，公司继续优化整体薪酬机制，加强员工绩效评定，对于优秀的员工给予薪资上的鼓励和提升。

报告期内，公司无承担费用的离退休职工人员。

(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

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第八节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第九节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》《证券法》《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司已建立并完善了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、经理层为执行机构的治理结构，并严格按照《公司章程》《股东大会制度》《董事会制度》《监事会制度》等基本管理制度执行。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，公司股东大会、董事会、监事会和经理层责权分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运营，为公司持续、稳定、健康发展奠定了坚实的基础。

公司与实际控制人及其关联企业在业务、人员、资产、机构及财务等方面完全独立，保证了公司具有独立完整的业务及自主经营能力。截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。公司治理机制完善，符合《公司法》《证券法》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

公司将密切关注监管机构出台的新政策，不断完善制度管理体系，确保制度落地实施，监督检查公司重大事项决策、三会运作、内部执行等的规范性，为公司持续快速发展提供动力。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合相关法律、法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

经董事会评估认为，公司的重大决策、重要人事任免、重大项目安排、大额度资金运作、关联交易等，均依据《公司章程》及有关内部控制制度进行，经过公司“三会一层”审议通过，完全符合《公司法》《公司章程》等相关法律法规及规范性文件的要求。截至报告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷，股东大会、董事会、监事会能够切实履行应尽的职责和义务，公司决策程序规范，能够最大限度的促进公司规范运行。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程进行了二次修订：

1、经分别于2022年3月30日和4月15日召开的公司召开第二届董事会第十四次次会议和2022年第二次临时股东大会审议通过，公司对《公司章程》进行了修订，具体内容详见于2022年3月31日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于拟修订〈公司章程〉公告》（公告编号：2022-011）。

2、经分别于2022年7月8日和7月27日召开的公司召开第二届董事会第十次次会议和2022年第三次临时股东大会审议通过，公司对《公司章程》进行了修订，具体内容详见于2022年7月11日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于拟变更公司经营范围及修订〈公司章程〉的公告》（公告编号：2022-060）。

（二） 三会运作情况

1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	6	12	6

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司三会会议的召集、召开程序、通知时间、授权委托、表决和决议内容均符合《公司法》等法律法规以及《公司章程》的规定，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照要求出席会议并行使了表决权。

报告期内，公司三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到有效执行。

（三） 公司治理改进情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人、股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》、中国证监会、全国中小企业股份转让系

统相关规定的要求不存在差异。

报告期内公司新制定了公司治理制度并对部分公司治理制度进行了修订，具体如下：

1、报告期内，公司章程进行了二次修订，详细情况参见本报告第九节第九节“公司治理、内部控制和投资者保护”-第一部分“公司治理”中关于公司章程的修改情况的表述。

2、经分别于2022年3月30日和4月15日召开的公司召开第二届董事会第十四次会议和2022年第二次临时股东大会审议通过，公司对《股东大会制度》《董事会制度》《监事会制度》《信息披露管理制度》《对外投资管理制度》《对外担保管理制度》《关联交易管理制度》《投资者关系管理制度》《利润分配管理制度》进行了修订，并制定了《承诺管理制度》，具体内容详见于2022年3月31日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《第二届董事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2022-010）。

（四） 投资者关系管理情况

公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后严格按照《公司法》《业务规则》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》及全国股份转让系统关于信息披露的有关要求，报告期内，公司修订了《投资者关系管理制度》，更加明确和完善投资者管理的管理。

依据信息披露和投资者关系管理制度，公司通过定期报告与临时公告、股东大会、公司网站、电话咨询等多种方式与投资者及时、深入和广泛地沟通，保障投资者依法享有获取公司信息、享有资产收益、参与重大决策和选择管理者等权利。

未来，公司将继续通过规范和强化信息披露，加强与其他各界的信息沟通，规范资本市场运作，实现外部对公司经营约束的激励机制和股东价值最大化，保护投资者利益。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会严格按照《公司法》《公司章程》《监事会议事规则》和有关法律、法规的要求，从切实维护公司利益和股东权益出发，认真履行监督职责。监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。具体情况如下：

1、业务独立情况

公司具有独立的研发、生产和销售业务体系，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施经营活动，具有独立自主经营能力。公司业务独立于控股股东、实际控制人。公司股东在业务上与公司之间均不存在竞争关系，且公司控股股东、实际控制人及持有公司5%以上股份的股东已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。

2、人员独立情况

公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度，由公司人力资源部和财务部门统一管理，进行劳动、人事和工资管理。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取报酬，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事之外其他职务及领取薪酬的情形。公司财务人员不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。

3、资产独立情况

公司资产独立完整，各项资产产权界定清晰，权属明确。公司拥有与生产经营有关的固定资产、无形资产等的所有权或使用权，具有独立的研发、生产和销售系统。控股股东、实际控制人不存在占用公司的资金、资产和其他资源的情况。

4、机构独立情况

公司根据有关法律、法规及规范性文件的规定，建立健全了股东大会、董事会、监事会、管理层等机构，形成较为完善的法人治理结构。公司拥有完整的业务系统及配套部门，各部门已构成一个有机整体，有效规范运作。公司拥有完全的机构设置自主权，独立行使经营管理权，不存在任何单位和个人干预公司机构设置的情形。公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东和实际控制人混合经营、合署办公的情况。

5、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系并依法独立纳税。公司已开立了独立的银行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司根据生产经营需要独立作出财务决策，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司《年度报告重大差错责任追究制度》于 2017 年 4 月经第一届董事会审议通过后已正式实施。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了信息披露相关要求和制度，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

1、根据《公司法》和《公司章程》等有关规定，为保证公司董事会正常工作需要举行换届选举，第二届董事会第二十次会议提名刘海先生、任轶先生、杨建国先生、刘庆先生、冯莹女士为公司第三届董事会董事候选人。2022 年 7 月 27 日，经 2022 年第三次临时股东大会以累积投票方式表决，上述董事候选人当选为公司第三届董事会董事。

2、根据《公司法》和《公司章程》等有关规定，为保证公司监事会正常工作需要举行换届选举，第二届监事会第十四次会议提名梅志斌先生、李竞芳女士为第三届监事会非职工代表监事候选人。2022 年 7 月 27 日，经 2022 年第三次临时股东大会以累积投票方式表决，上述监事候选人当选为公司第三届监事会监事。

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第十节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	中喜财审 2023S00987 号	
审计机构名称	中喜会计师事务所(特殊普通合伙)	
审计机构地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层	
审计报告日期	2023 年 4 月 20 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	高松林 2 年	吴丹江 3 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	7 年	
会计师事务所审计报酬	15 万元	

武汉中原发展汽车物流股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的武汉中原发展汽车物流股份有限公司（以下简称“中原物流公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中原物流公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中原物流公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

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

（一） 收入确认

1、 事项描述

如财务报表附注所示，中原物流公司 2022 年营业收入为人民币 432,982,315.11 元，由于营业收入

为公司关键经营指标，存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、针对收入确认和计量问题，我们实施的审计程序主要包括

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价控制的设计合理性，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制运行的有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对销售收入及毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括运输合同、指令计划、签收单等；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款

1、事项描述

如财务报表附注所示，中原物流公司 2022 年 12 月 31 日应收账款余额 128,866,088.95 元，坏账准备余额 5,413,847.69 元，应收账款账面价值为 123,452,241.26 元。占资产总额的比例为 23.38%。由于应收账款占资产总额比重较高，需要对应收账款的真实性和减值准备的完整性予以关注，应收账款坏账准备的计提涉及管理层的重大判断及会计估计选择。为此我们确定其为关键审计事项。

2、针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(3) 对于单独进行减值测试的应收账款，获取并检查管理层对未来现金流量现值的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(4) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(5) 以抽样方式向主要客户函证应收账款余额；

(6) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

中原物流公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估中原物流公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中原物流公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中原物流公司的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对中原物流公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意合并财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中原物流公司不能持续经营。

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

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计

中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中喜会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：
项目合伙人：高松林

中国注册会计师：吴丹江

二〇二三年四月二十日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	69,635,505.17	19,249,950.30
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	131,141,330.49	149,239,053.46
衍生金融资产			
应收票据	五、3	74,042.26	
应收账款	五、4	123,452,241.26	85,581,546.02
应收款项融资	五、5	155,716.14	
预付款项	五、6	5,746,272.58	1,547,838.23
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、7	11,288,420.33	5,343,343.16
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	4,043,321.06	6,478,217.33
流动资产合计		345,536,849.29	267,439,948.50
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			
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	五、9	76,183,038.56	81,736,215.14
固定资产	五、10	58,289,711.65	41,929,063.35
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、11	2,154,772.39	6,231,680.81
无形资产	五、12	14,055,277.21	14,397,862.87
开发支出			
商誉	五、13	19,282,565.67	
长期待摊费用	五、14	2,246,838.82	1,080,692.81
递延所得税资产	五、15	10,023,995.62	1,876,861.10
其他非流动资产	五、16	160,000.00	5,150,374.00
非流动资产合计		182,396,199.92	152,402,750.08
资产总计		527,933,049.21	419,842,698.58
流动负债：			
短期借款	五、17	40,046,666.61	5,000,000.00
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	五、18		8,230,000.00
应付账款	五、19	76,530,194.64	57,182,266.10
预收款项	五、20	1,003,359.53	711,809.59
合同负债	五、21	24,412.09	
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	五、22	3,297,960.96	3,989,827.84

应交税费	五、23	3,046,980.98	5,558,607.14
其他应付款	五、24	56,882,678.53	7,609,405.13
其中：应付利息			
应付股利		46,495,479.35	
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	五、25		800,816.12
其他流动负债	五、26	4,511,640.72	3,193,304.53
流动负债合计		185,343,894.06	92,276,036.45
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	五、27		3,202,703.18
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、28	11,299,041.99	12,154,442.43
递延所得税负债	五、15	3,553,233.82	43,898.23
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,852,275.81	15,401,043.84
负债合计		200,196,169.87	107,677,080.29
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、29	91,374,181.00	88,559,999.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、30	101,399,731.62	93,580,238.93
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、31	24,898,265.08	23,200,753.73
盈余公积	五、32	18,189,648.35	16,500,318.36
一般风险准备			
未分配利润	五、33	68,483,284.70	86,164,276.98
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		304,345,110.75	308,005,587.00
少数股东权益		23,391,768.59	4,160,031.29
所有者权益（或股东权益）合 计		327,736,879.34	312,165,618.29
负债和所有者权益（或股东权		527,933,049.21	419,842,698.58

益) 总计			
--------------	--	--	--

法定代表人：刘海

主管会计工作负责人：黄建芳

会计机构负责人：黄建芳

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		48,784,360.70	19,095,486.56
交易性金融资产		82,208,144.70	146,356,569.23
衍生金融资产			
应收票据		74,042.26	
应收账款	十四、1	79,022,246.61	85,581,546.02
应收款项融资		155,716.14	
预付款项		3,501,072.96	1,527,664.70
其他应收款	十四、2	13,558,460.50	5,328,776.66
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,644,377.91	5,855,104.67
流动资产合计		229,948,421.78	263,745,147.84
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	十四、3	101,481,042.12	51,904,392.09
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		22,245,074.50	24,635,111.99
固定资产		34,676,304.10	41,170,394.01
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,154,772.39	6,231,680.81
无形资产		14,055,277.21	14,397,862.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,246,838.82	1,080,692.81
递延所得税资产		1,662,462.71	1,389,983.59

其他非流动资产		160,000.00	5,150,374.00
非流动资产合计		178,681,771.85	145,960,492.17
资产总计		408,630,193.63	409,705,640.01
流动负债：			
短期借款		40,046,666.61	5,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			8,230,000.00
应付账款		63,511,128.60	57,929,329.06
预收款项		712,404.70	162,183.59
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,519,259.11	3,657,495.85
应交税费		1,683,004.86	5,059,881.87
其他应付款		9,175,588.75	29,055,877.29
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		2,623,052.60	320,209.07
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			800,816.12
其他流动负债		2,348,544.77	3,220,039.60
流动负债合计		122,619,650.00	113,435,832.45
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			3,202,703.18
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		11,299,041.99	12,154,442.43
递延所得税负债		32,309.25	43,277.17
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,331,351.24	15,400,422.78
负债合计		133,951,001.24	128,836,255.23
所有者权益（或股东权益）：			
股本		91,374,181.00	88,559,999.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		106,192,271.36	97,984,631.02
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备		21,401,928.08	18,957,570.29
盈余公积		18,189,648.35	16,500,318.36
一般风险准备			
未分配利润		37,521,163.60	58,866,866.11
所有者权益（或股东权益）合计		274,679,192.39	280,869,384.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计		408,630,193.63	409,705,640.01

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业总收入	五、34	432,982,315.11	320,211,080.48
其中：营业收入		432,982,315.11	320,211,080.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		411,131,878.09	284,135,939.46
其中：营业成本	五、34	376,878,469.85	258,946,649.02
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	五、35	3,128,732.87	3,214,394.05
销售费用	五、36	10,752,652.58	9,230,513.89
管理费用	五、37	19,733,519.88	12,385,144.50
研发费用	五、38		84,905.66
财务费用	五、39	638,502.91	274,332.34
其中：利息费用		1,008,458.33	128,697.67
利息收入		605,986.42	52,657.00
加：其他收益	五、40	3,138,420.90	2,919,599.58
投资收益（损失以“-”号填列）	五、41	2,877,386.10	4,029,114.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）			
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）	五、42	238,330.49	213,053.46
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、43	-727,861.92	5,737,246.09

资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、44	-483,562.75	-502,242.19
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		26,893,149.84	48,471,912.00
加：营业外收入	五、45	2,823,036.68	2,479,507.39
减：营业外支出	五、46	1,468,745.42	637,438.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		28,247,441.10	50,313,981.31
减：所得税费用	五、47	6,749,144.69	10,449,410.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,498,296.41	39,864,571.31
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）		21,498,296.41	39,864,571.31
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）		940,286.30	158,234.96
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		20,558,010.11	39,706,336.35
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		21,498,296.41	39,864,571.31
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		20,558,010.11	39,706,336.35
（二）归属于少数股东的综合收益总额		940,286.30	158,234.96
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.23	0.45
（二）稀释每股收益（元/股）		0.23	0.45

法定代表人：刘海

主管会计工作负责人：黄建芳

会计机构负责人：黄建芳

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业收入	十四、4	368,075,579.27	315,424,473.73
减：营业成本	十四、4	320,017,816.97	257,963,902.51
税金及附加		2,986,881.28	3,042,141.88
销售费用		10,378,254.35	9,230,513.89
管理费用		16,211,894.82	11,734,145.22
研发费用			84,905.66
财务费用		830,664.02	267,734.13
其中：利息费用		1,008,458.33	128,697.67
利息收入		399,682.93	51,553.06
加：其他收益		3,127,657.80	2,893,216.02
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	2,649,634.83	7,798,483.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
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）		147,144.70	210,569.23
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,070,504.42	5,731,302.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-483,562.75	-482,663.53
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		22,020,437.99	49,252,037.76
加：营业外收入		1,741,728.32	2,479,507.39
减：营业外支出		1,445,258.16	631,238.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		22,316,908.15	51,100,307.07
减：所得税费用		5,423,608.27	10,385,334.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,893,299.88	40,714,972.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		16,893,299.88	40,714,972.44
（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		16,893,299.88	40,714,972.44
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	2021年
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		408,532,681.21	350,609,364.14
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		2,399,224.96	3,190,647.26
收到其他与经营活动有关的现金	五、48	5,987,346.92	3,931,251.10
经营活动现金流入小计		416,919,253.09	357,731,262.50
购买商品、接受劳务支付的现金		303,397,457.47	246,490,110.11
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		31,781,762.91	27,134,868.62
支付的各项税费		22,087,858.62	24,377,451.56
支付其他与经营活动有关的现金	五、48	18,044,765.66	12,171,464.42
经营活动现金流出小计		375,311,844.66	310,173,894.71

经营活动产生的现金流量净额	五、49	41,607,408.43	47,557,367.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,379,630,000.00	1,438,959,000.00
取得投资收益收到的现金		3,088,979.55	4,859,710.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		949,803.00	666,171.48
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	五、48	67,918,646.69	
投资活动现金流入小计		1,451,587,429.24	1,444,484,881.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,253,738.10	10,174,572.51
投资支付的现金		1,364,977,342.04	1,425,350,000.00
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		56,395,435.45	
支付其他与投资活动有关的现金	五、48	10,439,585.44	
投资活动现金流出小计		1,441,066,101.03	1,435,524,572.51
投资活动产生的现金流量净额		10,521,328.21	8,960,309.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		11,256,728.00	
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		40,000,000.00	5,000,000.00
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		51,256,728.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,511,464.12	40,288,070.62
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	五、48	2,258,445.65	2,379,267.36
筹资活动现金流出小计		44,769,909.77	52,667,337.98
筹资活动产生的现金流量净额		6,486,818.23	-47,667,337.98
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	五、49	58,615,554.87	8,850,339.06
加：期初现金及现金等价物余额	五、49	11,019,950.30	2,169,611.24
六、期末现金及现金等价物余额	五、49	69,635,505.17	11,019,950.30

法定代表人：刘海

主管会计工作负责人：黄建芳

会计机构负责人：黄建芳

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
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		414,279,485.84	340,439,100.89
收到的税费返还		2,399,224.96	3,164,692.79

收到其他与经营活动有关的现金		5,633,076.70	3,901,857.42
经营活动现金流入小计		422,311,787.50	347,505,651.10
购买商品、接受劳务支付的现金		313,201,024.26	245,518,968.55
支付给职工以及为职工支付的现金		28,020,283.38	25,160,059.13
支付的各项税费		20,116,626.10	23,654,047.62
支付其他与经营活动有关的现金		13,575,749.49	11,996,792.55
经营活动现金流出小计		374,913,683.23	306,329,867.85
经营活动产生的现金流量净额		47,398,104.27	41,175,783.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,353,721,000.00	1,369,397,000.00
取得投资收益收到的现金		2,858,744.05	8,539,081.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		938,510.00	506,720.00
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		1,357,518,254.05	1,378,442,801.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,600,803.09	10,174,572.51
投资支付的现金		1,337,206,342.04	1,358,970,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,345,807,145.13	1,369,144,572.51
投资活动产生的现金流量净额		11,711,108.92	9,298,229.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		11,256,728.00	
取得借款收到的现金		40,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,982,728.23	42,545,389.14
筹资活动现金流入小计		54,239,456.23	47,545,389.14
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,511,464.12	40,076,749.55
支付其他与筹资活动有关的现金		32,918,331.16	38,337,413.51
筹资活动现金流出小计		75,429,795.28	88,414,163.06
筹资活动产生的现金流量净额		-21,190,339.05	-40,868,773.92
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		37,918,874.14	9,605,238.73
加：期初现金及现金等价物余额		10,865,486.56	1,260,247.83
六、期末现金及现金等价物余额		48,784,360.70	10,865,486.56

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	88,559,999.00				93,580,238.93			23,200,753.73	16,500,318.36		86,164,276.98	4,160,031.29	312,165,618.29
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	88,559,999.00				93,580,238.93			23,200,753.73	16,500,318.36		86,164,276.98	4,160,031.29	312,165,618.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,814,182.00				7,819,492.69			1,697,511.35	1,689,329.99		-17,680,992.28	19,231,737.30	15,571,261.05
（一）综合收益总额											20,558,010.11	940,286.30	21,498,296.41
（二）所有者投入和减少资本	2,814,182.00				8,207,640.34							17,743,083.99	28,764,906.33
1. 股东投入的普通股	2,814,182.00				8,207,640.34							17,743,083.99	28,764,906.33
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								1,689,329.99	-38,239,002.39			-36,549,672.40
1. 提取盈余公积								1,689,329.99	-1,689,329.99			
2. 提取一般风险准备									-36,549,672.40			-36,549,672.40
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备							1,697,511.35				-531,952.68	1,165,558.67
1. 本期提取							3,484,567.25					3,484,567.25
2. 本期使用							1,787,055.90				531,952.68	2,319,008.58
(六) 其他					-388,147.65						1,080,319.69	692,172.04
四、本年期末余额	91,374,181.00				101,399,731.62		24,898,265.08	18,189,648.35		68,483,284.70	23,391,768.59	327,736,879.34

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	88,559,999.00				93,580,238.93			20,220,022.44	12,428,821.11		90,381,437.43	4,212,400.49	309,382,919.40
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	88,559,999.00				93,580,238.93			20,220,022.44	12,428,821.11		90,381,437.43	4,212,400.49	309,382,919.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							2,980,731.29	4,071,497.25		-4,217,160.45	-52,369.20		2,782,698.89
（一）综合收益总额										39,706,336.35	158,234.96		39,864,571.31
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配								4,071,497.25	-43,923,496.80	-211,321.07	-40,063,320.62
1. 提取盈余公积								4,071,497.25	-4,071,497.25		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配									-39,851,999.55	-211,321.07	-40,063,320.62
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备							2,980,731.29			716.91	2,981,448.20
1. 本期提取							3,710,965.47			716.91	3,711,682.38
2. 本期使用							730,234.18				730,234.18
(六) 其他											
四、本年期末余额	88,559,999.00			93,580,238.93			23,200,753.73	16,500,318.36	86,164,276.98	4,160,031.29	312,165,618.29

法定代表人：刘海

主管会计工作负责人：黄建芳

会计机构负责人：黄建芳

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	88,559,999.00				97,984,631.02			18,957,570.29	16,500,318.36		58,866,866.11	280,869,384.78
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	88,559,999.00				97,984,631.02			18,957,570.29	16,500,318.36		58,866,866.11	280,869,384.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,814,182.00				8,207,640.34			2,444,357.79	1,689,329.99		-21,345,702.51	-6,190,192.39
（一）综合收益总额											16,893,299.88	16,893,299.88
（二）所有者投入和减少资本	2,814,182.00				8,207,640.34							11,021,822.34
1. 股东投入的普通股	2,814,182.00				8,207,640.34							11,021,822.34
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三) 利润分配								1,689,329.99		-38,239,002.39	-36,549,672.40
1. 提取盈余公积								1,689,329.99		-1,689,329.99	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-36,549,672.40	-36,549,672.40
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								2,444,357.79			2,444,357.79
1. 本期提取								3,217,397.42			3,217,397.42
2. 本期使用								773,039.63			773,039.63
(六) 其他											
四、本年期末余额	91,374,181.00				106,192,271.36			21,401,928.08	18,189,648.35	37,521,163.60	274,679,192.39

项目	2021年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	88,559,999.00				97,984,631.02			15,990,460.21	12,428,821.11		62,075,390.47	277,039,301.81
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	88,559,999.00				97,984,631.02			15,990,460.21	12,428,821.11		62,075,390.47	277,039,301.81
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								2,967,110.08	4,071,497.25		-3,208,524.36	3,830,082.97
(一)综合收益总额											40,714,972.44	40,714,972.44
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									4,071,497.25		-43,923,496.80	-39,851,999.55

1. 提取盈余公积									4,071,497.25		-4,071,497.25	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-39,851,999.55	-39,851,999.55
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备								2,967,110.08				2,967,110.08
1. 本期提取								3,682,204.26				3,682,204.26
2. 本期使用								715,094.18				715,094.18
（六）其他												
四、本年期末余额	88,559,999.00				97,984,631.02			18,957,570.29	16,500,318.36		58,866,866.11	280,869,384.78

三、 财务报表附注

一、 公司基本情况

武汉中原发展汽车物流股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系原武汉中原发展汽车物流有限公司（以下简称“有限公司”）整体改制而成。根据有限公司 2016 年 5 月 12 日的股东会决议及发起人协议，同意由有限公司全体出资人以其拥有的该企业 2016 年 3 月 31 日净资产扣除专项储备 6,092,602.25 元后的余额 167,984,630.02 元折股，共折合 70,000,000.00 股，每股面值 1 元，共计 70,000,000.00 元，剩余净资产 97,984,630.02 元计入资本公积，原专项储备 6,092,602.25 元予以保留。该次出资业经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具编号为中兴财光华审验字（2016）第 323011 号验资报告验证。公司于 2016 年 06 月 07 日取得武汉市工商行政管理局核准换发的 91420114717949299R 企业法人营业执照。

2016 年 6 月 22 日，根据公司股东会决议及修改后章程，同意增加注册资本 6,400,000.00 元，该次增资业经武汉华中会计事务有限责任公司出具武华验[20016]003 号《验资报告》验证。2016 年 6 月 23 日，公司在武汉市工商行政管理局办理了变更登记手续。

2016 年 10 月 14 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函[2016]7453 号同意本公司办理挂牌手续，公司股票于 2016 年 11 月 29 日起在全国股转系统挂牌公开转让。证券简称：中原物流，证券代码：839535。

2018 年 5 月 10 日，公司实施 2017 年年度权益分派方案，以公司现有总股本 76,400,000 股为基数，以股票发行溢价形成的资本公积向全体股东每 10 股转增 1.591623 股，此次权益分派实施后，公司的总股本增至 88,559,999 股。

根据公司 2021 年第三次临时股东大会决议及公司章程，公司以人民币 4 元/股的价格，发行股票 2,814,182 股。2022 年 1 月 13 日，中喜会计师事务所（特殊普通合伙）出具中喜验资 2022Y00007 号《验资报告》对本次发行股票进行审验。截至 2022 年 12 月 31 日止，公司股本 91,374,181 股，注册资本为人民币 91,374,181.00 元

本公司地址是武汉市蔡甸区麦山街常福新城北部组团特 8 号，法定代表人是刘海。

本公司及子公司的经营范围为货运代办；信息咨询服务；商品汽车发送；普通货运；仓储服务；汽车销售；汽车零配件生产加工及销售；机械设备、仓库及场地租赁；汽车租赁。（依法须经审批的项目，经相关部门审批后方可开展经营活动）。

本公司最终控制人为刘海。

本财务报告于 2023 年 4 月 20 日经公司董事会批准报出。

截止 2022 年 12 月 31 日止，本公司纳入合并范围的子公司 5 家，纳入合并范围的结构化主体家，

情况详见本财务报表附注六、合并范围的变更和七、在其他主体中的权益之说明。

二、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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、公司主要会计政策、会计估计

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 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司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

（1）同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项

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

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

（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企业或主体。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，冲减少数股东权益。

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

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；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；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4) 以摊余成本计量的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金

融资产属于套期关系的一部分。

3) 金融负债的后续计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③ 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④ 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

① 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

B 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

② 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和

义务单独确认为资产或负债；2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收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债务工具投资）之和。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

（5）金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经

信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

① 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本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、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A 应收票据

应收票据确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
------	---------	------

组合 1: 信用评级较高的银行承兑汇票	出票人具有较高的信用评级, 历史上未发生票据违约, 信用损失风险极低, 在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	预期信用损失为 0
组合 2: 信用评级较低的银行承兑汇票和商业承兑汇票	出票人基于商业信用签发, 存在一定信用损失风险	对于划分为组合的应收票据, 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。

B 应收账款

应收账款确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1: 信用风险极低的金融资产组合	应收合并范围内关联方客户	预期信用损失为 0
组合 2: 账龄组合	除合并范围内关联方组合及进行单项评估以外的其他应收款	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。

C 其他应收款

其他应收款确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1: 信用风险极低的金融资产组合	应收合并范围内关联方款项	预期信用损失为 0
组合 2: 账龄组合	除合并范围内关联方组合及进行单项评估以外的应收账款	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。

② 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资, 本公司按照投资的性质, 根据交易对手和风险敞口的各种类型, 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) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 不相互抵销。但同时满足下列条件的, 公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示: (1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的; (2) 公司计划以净额结算, 或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移, 公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

9、应收款项融资

本公司将持有的银行承兑汇票, 以贴现或背书等形式转让, 且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的, 其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售, 按照金融工具准则的相关规定, 将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

应收款项融资信用减值详见附注三、重要会计政策、会计估计之 8、金融工具相关表述。

10、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

（2）投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的账面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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按

《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

① 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

② 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

11、投资性房地产

(1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

12、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

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时的次月开始计提折旧，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：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20~40	0~5	2.50~4.75
机器设备	5	5	19.00
运输设备	5~8	0~5	12.50~19.00
电子设备及其他	3~5	0~5	19.00~31.67

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。

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）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期间，照提折旧。

13、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。

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、长期待摊费用摊销方法

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。

16、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。

17、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、辞退福利以及其他长期职工福利。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及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，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，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

18、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

19、安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

20、收入

（1）收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

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)

客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。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，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；2) 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；3) 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；4) 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；5) 客户已接受该商品；6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 收入计量原则

1) 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。

2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。

3) 合同中存在重大融资成分的，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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，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。

(3) 收入确认的具体方法

本公司收入主要包括为客户提供的商品车整车运输服务收入、商品车仓储保管服务收入及汽车租赁收入。

商品车整车运输服务收入确认依据：运输服务已经提供完毕，被运输车辆已运至接受服务方指定的目的地并经接收方签收确认即为收入确认的时点。

商品车仓储保管服务收入：在整车的仓储服务已经提供完毕，并经接受劳务方确认后，依据约定的结算价格、仓储面积、仓储天数和业务量等因素确认收入。针对非包租客户，公司根据全月的车辆入库数、入库时间，计算出全月的收入；针对包租制客户，公司根据租赁面积及合同约定的租赁单价确认收入。

汽车租赁收入：对于汽车租赁的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期租赁收入。

21、合同资产及合同负债

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

22、政府补助

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认: 1) 公司能够满足政府补助所附的条件; 2) 公司能够收到政府补助。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;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的,以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断,以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。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。

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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,难以区分与资产相关或与收益相关的,整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益或冲减相关成本;用于补偿已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。

(4) 与公司日常经营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。

(5) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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公司提供贷款的,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公司的,将对应的贴息冲减相关借款费用。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税

法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

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

24、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年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。

25、租赁

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。

首次执行日后签订或变更合同，在合同开始或变更日，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。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：A 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；B 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，公司作为出租人和承租人时，将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

（1）公司作为承租人记录租赁业务

公司使用权资产类别主要包括租赁的房屋及建筑物、机器设备、其他设备、土地使用权。

①初始计量

在租赁开始日，公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，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的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

后续计量时，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司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。

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。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，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化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，公司将剩余金额计入当期损益。

③租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

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：A 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；B 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，公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的公司增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，公司区分以下情形进行会计处理：A 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，公司调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止。公司将部分终止或完全终止租赁的相关利得损失计入当期损益。B 其他租赁变更，公司相应调整使用权资产的账面价值。

④短期租赁和低价值资产租赁

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。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入

当期损益。

(4) 售后租回交易

作为承租人时，售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

作为出租人时，售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述规定对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

26、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

1) 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2) 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3) 公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司 2022 年度财务报表无影响。

(2) 会计估计变更

本公司本会计期间内无会计估计变更

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	销项税额扣除可以抵扣的进项税额	13.00、9.00、6.00、5.00
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00、5.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育附加	应纳流转税额	2.00、1.50
企业所得税	应纳税所得额	25.00、15.00

2、优惠税负

本公司之分公司武汉中原发展汽车物流股份有限公司重庆秀山分公司及子公司重庆中原供应链有限公司为符合国家《西部地区鼓励类产业目录》规定的企业，享受国家西部大开发政策，按15%缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2022.12.31	2021.12.31
库存现金		
银行存款	34,635,505.17	1,019,950.30
其他货币资金	35,000,000.00	18,230,000.00
合计	69,635,505.17	19,249,950.30

注：其他货币资金为7天通知存款，期末无所有权或使用权受到限制的货币资金。

2、交易性金融资产

类别	2022.12.31	2021.12.31
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	131,141,330.49	149,239,053.46
其中：债务工具投资	131,141,330.49	149,239,053.46
合计	131,141,330.49	149,239,053.46

注：报告期末公司交易性金融资产为购买的理财产品130,903,000.00元。期末公允价值根据合同预期收益率确认。

3、应收票据

种类	2022.12.31	2021.12.31
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	76,332.23	
减：坏账准备	2,289.97	
合计	74,042.26	

(1) 明细情况

种类	2022.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备					
其中：银行承兑汇票					

种类	2022.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
商业承兑汇票	76,332.23	100.00	2,289.97	3.00	74,042.26
合计	76,332.23	100.00	2,289.97	3.00	74,042.26

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项目	2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合	76,332.23	2,289.97	3.00
小计	76,332.23	2,289.97	3.00

(2) 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情况

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票		76,332.23
小计		76,332.23

4、应收账款

(1) 类别明细情况

类别	2022.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	2,442,046.66	1.90	2,442,046.66	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	126,424,042.29	98.10	2,971,801.03	2.35	123,452,241.26
合计	128,866,088.95	100.00	5,413,847.69	4.20	123,452,241.26

(续)

类别	2021.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	2,277,665.84	2.54	2,277,665.84	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	87,554,486.25	97.46	1,972,940.23	2.25	85,581,546.02
合计	89,832,152.09	100.00	4,250,606.07	4.73	85,581,546.02

1) 期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
-------	------	------	-------------	------

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
绵阳华瑞汽车有限公司	2,149,458.50	2,149,458.50	100.00	已起诉, 预计无法收回
北京宏星伟业物流有限公司	128,207.34	128,207.34	100.00	已起诉, 预计无法收回
定州市乾通源运输有限公司	164,380.82	164,380.82	100.00	已起诉, 预计无法收回
合计	2,442,046.66	2,442,046.66		

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	2022.12.31			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	124,532,059.94	2,869,669.47	2.30	87,374,639.28	1,967,028.54	2.25
1-2年	1,891,982.35	102,131.56	5.40	179,846.97	5,911.69	3.29
小计	126,424,042.29	2,971,801.03	2.35	87,554,486.25	1,972,940.23	2.25

(2) 坏账准备变动

项目	2021.12.31	本期增加			本期减少			2022.12.31
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	2,277,665.84	164,380.82						2,442,046.66
按组合计提坏账准备	1,972,940.23	521,442.68		477,418.12				2,971,801.03
小计	4,250,606.07	685,823.50		477,418.12				5,413,847.69

注: 其他增加为企业合并增加的坏账准备。

(3) 应收账款前五名情况:

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
东风物流(武汉)有限公司	27,488,438.95	1年以内	21.33	276,640.27
广汽丰田物流有限公司	18,456,857.58	1年以内	14.32	553,705.73
特斯拉(上海)有限公司	13,272,460.36	1年以内	10.30	382,246.86
天津丰田物流有限公司	12,701,025.21	1年以内	9.86	381,030.76
丰田陆捷物流(上海)有限公司	7,922,234.29	1年以内	6.15	228,160.35
合计	79,841,016.39		61.96	1,821,783.97

5、应收款项融资

(1) 明细情况:

项目	2022.12.31					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	155,716.14				155,716.14	
合计	155,716.14				155,716.14	

(2) 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：

无。

(3) 期末公司已质押的应收票据：

无。

6、预付款项

(1) 账龄分析

账龄	2022.12.31		2021.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	5,746,272.58	100.00	1,547,838.23	100.00
合 计	5,746,272.58	100.00	1,547,838.23	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
中国石化销售股份有限公司湖北武汉石油分公司	非关联方	1,577,785.84	27.46	1年以内	油卡充值
华泰财产保险有限公司深圳分公司	非关联方	781,666.66	13.60	1年以内	预付保费
中国人民财产保险股份有限公司深圳市分公司	非关联方	708,669.52	12.33	1年以内	预付保费
中融致远能源（大连）有限公司	非关联方	631,728.90	10.99	1年以内	油卡充值
山东高速信联科技股份有限公司	非关联方	460,954.38	8.02	1年以内	ETC 充值
合 计		4,160,805.30	72.40		

7、其他应收款

类别	2022.12.31	2021.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,288,420.33	5,343,343.16
合 计	11,288,420.33	5,343,343.16

(1) 其他应收款分类披露

类别	2022.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	

类别	2022.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项评估计提坏账准备的其他应收款	440,697.71	3.16	440,697.71	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款	13,493,668.68	96.84	2,205,248.35	16.34	11,288,420.33
其中：账龄组合	13,493,668.68	96.84	2,205,248.35	16.34	11,288,420.33
合计	13,934,366.39	100.00	2,645,946.06	18.99	11,288,420.33

(续)

类别	2021.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项评估计提坏账准备的其他应收款	300,000.00	4.15	300,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,932,009.32	95.85	1,588,666.16	22.92	5,343,343.16
其中：账龄组合	6,932,009.32	95.85	1,588,666.16	22.92	5,343,343.16
合计	7,232,009.32	100.00	1,888,666.16	26.12	5,343,343.16

(2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
绵阳华瑞汽车有限公司	300,000.00	300,000.00	5年以上	100.00	已起诉, 预计无法收回
襄阳市闽建房地产投资有限公司	140,697.71	140,697.71	5年以上	100.00	已起诉, 预计无法收回
合计	440,697.71	440,697.71			

(3) 组合中, 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	2022.12.31				2021.12.31			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	9,694,003.86	71.84	168,689.91	1.74	3,515,561.81	50.71	61,237.87	1.74
1-2年	889,485.31	6.59	47,474.27	5.34	358,174.23	5.17	14,645.84	4.09
2-3年	341,247.32	2.53	34,124.73	10.00	1,258,273.28	18.15	72,782.45	5.78
3-4年	768,932.19	5.70	154,959.44	20.15				
4-5年					1,800,000.00	25.97	1,440,000.00	80.00
5年以上	1,800,000.00	13.34	1,800,000.00	100.00				
合计	13,493,668.68	100.00	2,205,248.35	16.34	6,932,009.32	100.00	1,588,666.16	22.92

(4) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 12 月 31 日余额	1,588,666.16		300,000.00	1,888,666.16
2021 年 12 月 31 日其他应收款账面余额在本期:				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	39,748.45			39,748.45
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	576,833.74		140,697.71	717,531.45
2022 年 12 月 31 日余额	2,205,248.35		440,697.71	2,645,946.06

注：坏账准备其他变动是企业合并导致坏账准备增加。

(5) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	2022.12.31	2021.12.31
保证金	8,465,949.28	4,558,492.37
备用金	835,895.97	498,403.07
代垫款	2,897,205.45	1,734,560.94
借款本金和利息		84,363.28
关联方资金往来	23,380.90	
其他	1,711,934.79	356,189.66
合计	13,934,366.39	7,232,009.32

(6) 本报告期实际核销的重要其他应收款项情况

无。

(7) 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	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
东风车城物流有限公司	是	押金保证金	2,730,000.00	1 年以内 1,730,000.00； 1-2 年 60,000.00 元； 2-3	19.59	199,600.00

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
				年 260,000.00 元, 3-4 年 680,000.00 元		
风神物流有限公司	是	押金保证金	2,000,000.00	1 年以内	14.35	20,000.00
浙江吉利控股集团汽车销售有限公司	否	押金保证金	1,500,000.00	5 年以上	10.76	1,500,000.00
重庆哈弗物流有限公司	否	押金保证金	1,000,000.00	1 年以内	7.18	20,000.00
深圳市锋恒实业有限公司	否	租金	713,207.52	1 年以内	5.12	7,132.08
合计			7,943,207.52		57.00	1,746,732.08

8、其他流动资产

项目	2022.12.31	2021.12.31
留抵税额	59,187.04	123,433.57
待认证进项税	2,914,496.95	5,155,000.52
预缴税金	1,069,637.07	539,783.24
预付服务费		660,000.00
合计	4,043,321.06	6,478,217.33

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1、2021.12.31 余额	86,150,230.60	24,602,443.71	110,752,674.31
2、本年增加金额			
3、本年减少金额	971,656.56		971,656.56
4、2022.12.31 余额	85,178,574.04	24,602,443.71	109,781,017.75
二、累计折旧和累计摊销			
1、2021.12.31 余额	24,379,685.40	4,636,773.77	29,016,459.17
2、本年增加金额	4,089,618.42	491,901.60	4,581,520.02
(1) 计提或摊销	4,089,618.42	491,901.60	4,581,520.02
3、本年减少金额			
4、2022.12.31 余额	28,469,303.82	5,128,675.37	33,597,979.19
三、减值准备			
1、2021.12.31 余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、2022.12.31 余额			
四、账面价值			
1、2022.12.31 账面价值	56,709,270.22	19,473,768.34	76,183,038.56
2、2021.12.31 账面价值	61,770,545.20	19,965,669.94	81,736,215.14

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值					
1、2021.12.31 余额	18,520,314.95	81,665,532.25	1,060,168.17	1,854,267.17	103,100,282.54
2、本年增加金额	10,827,225.15	72,154,067.34	324,388.70	490,499.96	83,796,181.15
(1) 购置	4,726,133.71	7,891,191.35	29,111.51	324,511.29	12,970,947.86
(2) 企业合并增加	6,101,091.44	64,262,875.99	295,277.19	165,988.67	70,825,233.29
3、本年减少金额		5,956,753.97			5,956,753.97
(1) 处置或报废		5,956,753.97			5,956,753.97
4、2022.12.31 余额	29,347,540.10	147,862,845.62	1,384,556.87	2,344,767.13	180,939,709.72
二、累计折旧					
1、2021.12.31 余额	8,304,733.08	50,778,386.68	921,163.62	1,166,935.81	61,171,219.19
2、本年增加金额	2,151,910.31	63,336,140.20	269,263.10	376,988.56	66,134,302.17
(1) 计提	1,033,363.25	18,153,464.21	50,326.99	301,058.81	19,538,213.26
(2) 企业合并增加	1,118,547.06	45,182,675.99	218,936.11	75,929.75	46,596,088.91
3、本年减少金额		4,655,523.29			4,655,523.29
(1) 处置或报废		4,655,523.29			4,655,523.29
4、2022.12.31 余额	10,456,643.39	109,459,003.59	1,190,426.72	1,543,924.37	122,649,998.07
三、减值准备					
1、2021.12.31 余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、2022.12.31 余额					
四、账面价值					
1、2022.12.31 账面价值	18,890,896.71	38,403,842.03	194,130.15	800,842.76	58,289,711.65
2、2021.12.31 账面价值	10,215,581.87	30,887,145.57	139,004.55	687,331.36	41,929,063.35

(2) 通过经营租赁租出的固定资产情况

项目	2022.12.31
运输设备	3,722,982.26
合计	3,722,982.26

11、使用权资产

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1、2021.12.31 余额	6,808,092.07	6,808,092.07
2、本年增加金额		
(1) 租入		
3、本年减少金额	4,506,541.44	4,506,541.44
(1) 处置	4,506,541.44	4,506,541.44
4、2022.12.31 余额	2,301,550.63	2,301,550.63
二、累计摊销		
1、2021.12.31 余额	576,411.26	576,411.26
2、本年增加金额	805,542.11	805,542.11
(1) 摊销	805,542.11	805,542.11
3、本年减少金额	1,235,175.13	1,235,175.13
(1) 处置	1,235,175.13	1,235,175.13
4、2022.12.31 余额	146,778.24	146,778.24
三、减值准备		
1、2021.12.31 余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、2022.12.31 余额		
四、账面价值		
1、2022.12.31 账面价值	2,154,772.39	2,154,772.39
2、2021.12.31 账面价值	6,231,680.81	6,231,680.81

12、无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1、2021.12.31 余额	17,152,430.00	52,136.75	17,204,566.75
2、本年增加金额			
(1) 购置			
3、本年减少金额			
(1) 处置			

项目	土地使用权	软件	合计
4、2022.12.31 余额	17,152,430.00	52,136.75	17,204,566.75
二、累计摊销			
1、2021.12.31 余额	2,754,567.13	52,136.75	2,806,703.88
2、本年增加金额	342,585.66		342,585.66
(1) 摊销	342,585.66		342,585.66
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、2022.12.31 余额	3,097,152.79	52,136.75	3,149,289.54
三、减值准备			
1、2021.12.31 余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、2022.12.31 余额			
四、账面价值			
1、2022.12.31 账面价值	14,055,277.21		14,055,277.21
2、2021.12.31 账面价值	14,397,862.87		14,397,862.87

13、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	2021.12.31	本期企业合并形成	本期减少		2022.12.31
			处置	其他	
非同一控制下企业合并		19,282,565.67			19,282,565.67
合计		19,282,565.67			19,282,565.67

(2) 商誉减值准备

无。

14、长期待摊费用

项目	2021.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2022.12.31	其他减少的原因
房屋装修	190,080.00	1,268,635.48	76,034.78		1,382,680.70	
G7 平台服务费	72,641.51		30,188.64		42,452.87	
消防改造	733,211.00	252,595.15	228,518.68		757,287.47	
电路改造	84,760.30		20,342.52		64,417.78	
合计	1,080,692.81	1,521,230.63	355,084.62		2,246,838.82	

15、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

项目	2022.12.31		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
预期信用损失	1,866,669.91	8,060,727.52	1,390,366.94	6,121,701.93
可抵扣亏损	8,157,325.71	32,798,683.71	486,494.16	1,945,151.63
合计	10,023,995.62	40,859,411.23	1,876,861.10	8,066,853.56

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	2022.12.31		2021.12.31	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
非同一控制下企业合并资产评估增值	3,498,128.12	13,992,512.46		
交易性金融资产公允价值计量收益的估值	55,105.70	238,330.49	43,898.23	213,053.46
小计	3,553,233.82	14,230,842.95	43,898.23	213,053.46

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	2022.12.31	2021.12.31
可抵扣亏损	345,178.09	310,954.23
预期信用损失	1,356.20	17,570.30
合计	346,534.29	328,524.53

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2022.12.31	2021.12.31
2023	85,191.45	85,191.45
2024	157,265.08	157,265.08
2025	68,355.65	68,355.65
2026	142.05	142.05
2027	34,223.86	
合计	345,178.09	310,954.23

16、其他非流动资产

项目	2022.12.31	2021.12.31
预付购房款		5,150,374.00

预付购车款	160,000.00	
合计	160,000.00	5,150,374.00

17、短期借款

借款类别	2022.12.31	2021.12.31
抵押、保证借款	40,000,000.00	
保证借款		5,000,000.00
短期借款应付利息	46,666.61	
合计	40,046,666.61	5,000,000.00

18、应付票据

项目	2022.12.31	2021.12.31
银行承兑汇票		8,230,000.00
合计		8,230,000.00

19、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2022.12.31	2021.12.31
1年以内(含1年)	75,891,641.32	54,377,922.75
1年以上	638,553.32	2,804,343.35
合计	76,530,194.64	57,182,266.10

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

无。

20、预收款项

项目	2022.12.31	2021.12.31
租金	1,003,359.53	711,809.59
合计	1,003,359.53	711,809.59

21、合同负债

(1) 预收款项列示

项目	2022.12.31	2021.12.31
预收销售款	24,412.09	
合计	24,412.09	

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.12.31
一、短期薪酬	3,989,827.84	29,192,225.61	29,884,092.49	3,297,960.96
二、离职后福利-设定提存计划		1,868,775.82	1,868,775.82	-
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,989,827.84	31,061,001.43	31,752,868.31	3,297,960.96

(2) 短期薪酬列示

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.12.31
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,989,827.84	25,644,933.98	26,392,733.91	3,242,027.91
2、职工福利费		944,509.26	944,509.26	
3、社会保险费		1,019,131.14	1,019,131.14	
其中：医疗保险费		935,779.98	935,779.98	
工伤保险费		79,459.81	79,459.81	
生育保险费		3,891.35	3,891.35	
4、住房公积金		280,533.78	280,533.78	
5、工会经费和职工教育经费		699,209.45	643,276.40	55,933.05
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、因解除劳动关系给与的补偿		603,908.00	603,908.00	
合计	3,989,827.84	29,192,225.61	29,884,092.49	3,297,960.96

(3) 设定提存计划列示

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.12.31
1、基本养老保险		1,791,550.97	1,791,550.97	
2、失业保险费		77,224.85	77,224.85	
3、企业年金缴费				
合计		1,868,775.82	1,868,775.82	

23、应交税费

税项	2022.12.31	2021.12.31
增值税	731,506.89	1,302,698.76
企业所得税	1,947,076.80	3,686,333.30
个人所得税	62,231.35	114,394.80
城市维护建设税	36,122.84	84,661.94
教育费附加	15,587.27	39,040.39
地方教育附加	10,391.52	26,026.93
土地使用税	95,443.49	120,412.60

税项	2022.12.31	2021.12.31
房产税	117,821.76	144,834.61
其他	30,799.06	40,203.82
合计	3,046,980.98	5,558,607.14

24、其他应付款

(1) 明细情况

项目	2022.12.31	2021.12.31
应付股利	46,495,479.35	
其他应付款	10,387,199.18	7,609,405.13
合计	56,882,678.53	7,609,405.13

(2) 应付股利

项目	2022.12.31	2021.12.31
普通股股利	46,495,479.35	
合计	46,495,479.35	

(4) 其他应付款

1) 明细情况

项目	2022.12.31	2021.12.31
代垫款	4,429,802.98	3,213,162.79
协运保证金	5,957,396.20	4,396,242.34
合计	10,387,199.18	7,609,405.13

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

无。

25、一年内到期的非流动负债

项目	2022.12.31	2021.12.31
一年内到期的租赁负债		800,816.12
合计		800,816.12

26、其他流动负债

项目	2022.12.31	2021.12.31
待转销项税额	4,432,205.21	3,193,304.53
预收货款中预收的销项税	3,103.28	

项目	2022.12.31	2021.12.31
已背书未到期的银行承兑汇票	76,332.23	
合计	4,511,640.72	3,193,304.53

27、租赁负债

项目	2022.12.31	2021.12.31
租赁付款额		4,592,400.00
减：未确认融资费用		588,880.70
减：一年内到期的租赁负债		800,816.12
合计		3,202,703.18

28、递延收益

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.12.31	形成原因
政府补助	12,154,442.43		855,400.44	11,299,041.99	拆迁补助
合计	12,154,442.43		855,400.44	11,299,041.99	

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	2021.12.31	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2022.12.31	与资产相关/与收益相关
拆迁重建补助	12,154,442.43		855,400.44		11,299,041.99	与资产相关
合计	12,154,442.43		855,400.44		11,299,041.99	

29、股本

项目	2021.12.31	本次变动增减(+、-)					2022.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	88,559,999.00	2,814,182.00					91,374,181.00

注：根据2021年第三次临时股东大会决议及公司章程，公司以人民币4元/股的价格，发行股票2,814,182股。

30、资本公积

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.12.31
股本溢价	93,580,238.93	8,207,640.34	388,147.65	101,399,731.62
合计	93,580,238.93	8,207,640.34	388,147.65	101,399,731.62

注：本期定向发行股份，导致资本公积增加8,207,640.34元；收购子公司少数股权导致资本公积减少388,147.65元。

31、专项储备

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.12.31
----	------------	------	------	------------

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.12.31
安全生产费	23,200,753.73	3,484,567.25	1,787,055.90	24,898,265.08
合计	23,200,753.73	3,484,567.25	1,787,055.90	24,898,265.08

32、盈余公积

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.12.31
法定盈余公积	16,500,318.36	1,689,329.99		18,189,648.35
合计	16,500,318.36	1,689,329.99		18,189,648.35

33、未分配利润

项目	2022 年度金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	86,164,276.98	
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	86,164,276.98	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,558,010.11	
减：提取法定盈余公积	1,689,329.99	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	36,549,672.40	
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	68,483,284.70	

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 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	416,692,594.79	369,837,320.39	303,915,752.39	250,698,813.65
其他业务	16,289,720.32	7,041,149.46	16,295,328.09	8,247,835.37
合计	432,982,315.11	376,878,469.85	320,211,080.48	258,946,649.02

（2）主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

项目	2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
整车运输	416,692,594.79	369,837,320.39	303,915,752.39	250,698,813.65
合计	416,692,594.79	369,837,320.39	303,915,752.39	250,698,813.65

35、税金及附加

项目	2022 年度	2021 年度
城市维护建设税	546,395.49	678,072.69
教育费附加	405,511.11	539,706.54
印花税	346,988.68	291,873.30
房产税	1,164,437.58	1,186,596.91
土地使用税	381,712.18	438,623.43
其他	283,687.83	79,521.18
合计	3,128,732.87	3,214,394.05

36、销售费用

项目	2022 年度	2021 年度
职工薪酬	6,619,489.40	6,202,162.56
租赁费用	1,455,497.47	1,533,113.92
折旧与摊销	847,698.03	520,189.92
差旅、办公及通信费	862,748.16	668,592.20
车辆使用费	28,571.54	55,464.74
业务招待费	898,899.60	60,697.34
其他	39,748.38	190,293.21
合计	10,752,652.58	9,230,513.89

37、管理费用

项目	2022 年度	2021 年度
差旅、办公及通信费	661,836.93	356,529.76
折旧及摊销	1,978,967.16	1,737,360.32
职工薪酬	9,483,010.40	6,104,136.75
业务招待费	765,629.61	156,507.43
中介服务费	4,904,270.74	2,146,251.28
水电物业费	702,464.76	917,917.58
车辆费用	195,745.23	167,836.85
其他	1,041,595.05	798,604.53
合计	19,733,519.88	12,385,144.50

38、研发费用

项目	2022 年度	2021 年度
----	---------	---------

项目	2022 年度	2021 年度
TMS智能业务管理系统		84,905.66
合计		84,905.66

39、财务费用

项目	2022 年度	2021 年度
利息支出	1,201,305.34	285,675.53
减：利息收入	605,986.42	52,657.00
手续费	43,183.99	41,313.81
合计	638,502.91	274,332.34

40、其他收益

项目	2022 年度	2021 年度
税收返还	3,072,813.12	2,912,466.44
个税手续费返还	12,732.42	5,967.58
政府补助	52,875.36	1,165.56
合 计	3,138,420.90	2,919,599.58

计入其他收益的政府补助：

项目	2022 年度		2021 年度	
	金额	计入当期损益的政府补助金额	金额	计入当期损益的政府补助金额
稳岗补助	41,988.36	41,988.36	1,165.56	1,165.56
中国证券登记结算有限责任公司北京分公司（备付金）	12.00	12.00		
留工培训补助	7,875.00	7,875.00		
扩岗补助	3,000.00	3,000.00		
合计	52,875.36	52,875.36	1,165.56	1,165.56

41、投资收益

项目	2022 年度	2021 年度
理财产品收益	2,877,386.10	4,029,114.04
合计	2,877,386.10	4,029,114.04

42、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2022 年度	2021 年度
交易性金融资产	238,330.49	213,053.46

产生公允价值变动收益的来源	2022 年度	2021 年度
其中：债务工具投资公允价值变动	238,330.49	213,053.46
合计	238,330.49	213,053.46

43、信用减值损失

项 目	2022 年度	2021 年度
坏账损失（损失以“－”号填列）	-727,861.92	5,737,246.09
合计	-727,861.92	5,737,246.09

44、资产处置收益

项 目	2022 年度	2021 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	-483,562.75	-502,242.19	-483,562.75
合计	-483,562.75	-502,242.19	-483,562.75

45、营业外收入

项 目	2022 年度	2021 年度	计入当期非经常性损益
非流动资产毁损报废利得	7,321.56		7,321.56
政府补助	855,400.44	855,400.44	855,400.44
其他	1,960,314.68	1,624,106.95	1,960,314.68
合计	2,823,036.68	2,479,507.39	2,823,036.68

计入当期损益的政府补助：

补助项目		2022 年度	2021 年度
与资产相关	拆迁补助	855,400.44	855,400.44
合计		855,400.44	855,400.44

46、营业外支出

项 目	2022 年度	2021 年度	计入当期非经常性损益
固定资产报废损失		30,728.89	
其他	1,468,745.42	606,709.19	1,468,745.42
合计	1,468,745.42	637,438.08	1,468,745.42

47、所得税费用

（1）所得税费用表

项目	2022 年度	2021 年度
当期所得税费用	6,526,229.36	9,538,596.40
递延所得税费用	222,915.33	910,813.60

项目	2022 年度	2021 年度
合计	6,749,144.69	10,449,410.00

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2022 年度
利润总额	28,247,441.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,061,860.28
子公司适用不同税率的影响	-1,198,784.40
调整以前期间所得税的影响	232,462.77
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	649,126.03
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	4,480.01
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除	
其他	
所得税费用	6,749,144.69

48、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 年度	2021 年度
银行利息收入	605,986.42	52,657.00
经营往来	4,713,499.16	3,858,391.10
其他	667,861.34	20,203.00
合计	5,987,346.92	3,931,251.10

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2022 年度	2021 年度
付现的期间费用	11,222,521.28	7,743,753.23
经营往来	6,433,059.65	3,878,358.24
付现营业外支出	389,184.73	549,352.95
合计	18,044,765.66	12,171,464.42

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2022 年度	2021 年度
关联方资金往来	67,918,646.69	
合计	67,918,646.69	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2022 年度	2021 年度
关联方资金往来	10,439,585.44	

项目	2022 年度	2021 年度
合计	10,439,585.44	

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2022 年度	2021 年度
支付租赁款项	923,539.99	1,479,267.36
融资费用	234,905.66	900,000.00
子公司小股东减资	1,100,000.00	
合计	2,258,445.65	2,379,267.36

49、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2022 年度	2021 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	21,498,296.41	39,864,571.31
加：信用减值损失	727,861.92	-5,737,246.09
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,433,373.79	22,619,862.34
无形资产摊销	834,487.26	834,487.29
长期待摊费用摊销	355,084.62	281,737.14
资产处置损失（收益以“-”号填列）	483,562.75	502,242.19
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-7,321.56	30,728.89
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-238,330.49	-213,053.46
财务费用（收益以“-”号填列）	1,201,305.34	285,675.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,877,386.10	-4,029,114.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	511,452.46	1,031,401.09
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-288,537.13	-120,587.49
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	918,872.40	-180,178.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,111,377.96	-10,593,889.66
其他	1,166,064.72	2,980,731.29
经营活动产生的现金流量净额	41,607,408.43	47,557,367.79
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		

补充资料	2022 年度	2021 年度
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	69,635,505.17	11,019,950.30
减：现金的期初余额	11,019,950.30	2,169,611.24
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	58,615,554.87	8,850,339.06

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2022 年度	2021 年度
一、现金	69,635,505.17	11,019,950.30
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	69,635,505.17	11,019,950.30
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	69,635,505.17	11,019,950.30
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		

50、所有权或使用权受到限制的资产

项目	2022.12.31	受限原因
投资性房地产	22,245,074.5	2022年2月17日公司与招商银行股份有限公司武汉分行，签订4000万元授信协议。由实控人刘海提供担保，以及公司房产、土地提供抵押。
固定资产	8,822,872.19	
无形资产	14,055,277.21	
合计	45,123,223.90	

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式
东原物流（深圳）有限公司	2022年7月31日	60,000,000.00	65.00	购买

(续上表)

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
东原物流（深圳）有	2022年7月31日	控制权变更	125,041,825.31	2,624,655.01

限公司				
-----	--	--	--	--

注：深圳市风神运输有限公司于2023年2月21日名称变更为东原物流（深圳）有限公司。2022年7月15日武汉中原发展汽车物流股份有限公司（丙方）与深圳市风神运输有限公司（甲方）、东风车城物流有限公司（乙方）签订《深圳市风神运输有限公司增资协议》，经上海联合产权交易所组织鉴定，丙方同意以3.04元的价格认缴甲方1972.710983万元注册资本，占增资后甲方65%的股权。公司于2022年7月22日支付了全部款项。

(2) 合并成本及商誉

项 目	东原物流（深圳）有限公司
合并成本	
现金	60,000,000.00
或有对价的公允价值	
合并成本合计	60,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	40,717,434.33
商誉	19,282,565.67

(4) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	东原物流（深圳）有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产		
货币资金	3,604,564.55	3,604,564.55
应收款项	43,983,498.79	43,983,498.79
预付款项	5,797,710.85	5,797,710.85
其他应收款	57,106,540.45	57,106,540.45
其他流动资产	236,500.18	236,500.18
固定资产	24,229,144.38	9,037,653.51
递延所得税资产	8,658,586.98	8,658,586.98
负债		
应付账款	24,697,977.02	24,697,977.02
应付职工薪酬	1,044,616.85	1,044,616.85
应交税费	676,719.32	676,719.32
其他应付款	49,245,435.24	49,245,435.24
其他流动负债	1,511,718.37	1,511,718.37
递延所得税负债	3,797,872.72	
净资产	62,642,206.66	51,248,588.51
减：少数股东权益	21,924,772.33	17,937,005.98
取得的净资产	40,717,434.33	33,311,582.53

2、其他原因的合并范围变动

(1) 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
重庆中原供应链有限公司	设立	2022年6月28日	2,000,000.00	100%

七、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	
成都中原物流有限公司	四川成都	四川成都	运输业	100.00		同一控制下企业合并取得
盐城中原物流有限公司	江苏盐城	江苏盐城	运输业	100.00		同一控制下企业合并取得
重庆中原供应链有限公司	重庆秀山	重庆秀山	运输业	100.00		设立
喀什中原物流有限公司	新疆喀什	新疆喀什	运输业	100.00		设立
东原物流(深圳)有限公司	湖北武汉	深圳	运输业	65.00		非同一控制下企业合并取得

2、在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

(1) 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例 (%)	变动后持股比例 (%)
成都中原物流有限公司	2022年4月21日	95.00	100.00
盐城中原物流有限公司	2022年3月3日	95.00	100.00

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	成都中原物流有限公司	盐城中原物流有限公司
购买成本		
其中：现金	2,744,037.04	726,305.00
购买成本合计	2,744,037.04	726,305.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	2,495,329.51	586,864.88
差额	248,707.53	139,440.12
其中：调整资本公积	248,707.53	139,440.12

八、与金融工具相关的风险

无。

九、公允价值的披露

1、按公允价值层级对以公允价值计量的资产分析

项目	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	期末余额
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			131,141,330.49	131,141,330.49
1. 其他			131,141,330.49	131,141,330.49
(二) 应收款项融资产			155,716.14	155,716.14

注：报告期末公司交易性金融资产为购买的理财产品130,903,000.00元，期末公允价值根据合同预期收益率确认。

十、关联方及其交易

1、本公司的最终控制人的情况

本公司的最终控制方为刘海。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
杨建国	董事、副总经理
刘会民	董事
任轶	董事
刘庆	董事
冯莹	董事
梅志斌	监事会主席
段伟	监事会主席
钟菲	监事
汪丽群	监事
黄建芳	财务负责人
刘磊	董事会秘书
邓忠琪	持股12.7423%
武汉镁钠拓领贸易有限公司	公司前监事李颖琳控制的企业
东风物流集股份有限公司	持有子公司东原物流（深圳）有限公司35%股权
东风物流（武汉）有限公司	东风物流集股份有限公司控制的企业
风神物流有限公司	东风物流集股份有限公司控制的企业
东风车城物流有限公司	东风物流集股份有限公司控制的企业
深圳市东风车城物流有限公司	东风物流集股份有限公司控制的企业
广州东铁汽车物流有限公司	东风物流集股份有限公司控制的企业
武汉市东风长航滚装物流有限公司	东风物流集股份有限公司控制的企业
盐城市东风物流有限公司	东风物流集股份有限公司控制的企业
东风汽车财务有限公司	东风物流集股份有限公司控制的企业

除上述表格列示的关联方外还包括：持有公司 5%以上股份的股东及实际控制人、公司现任董事、监事以及高级管理人员关系密切的家庭成员，包括配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐

妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母。上述自然人直接或间接控制的，或者担任董事、高级管理人员的除公司及其下属子公司以外的法人或其他组织。

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) 提供运输服务的关联交易

关联方	关联交易内容	2022年度
东风物流（武汉）有限公司	整车物流运输服务	43,168,411.80
风神物流有限公司	整车物流运输服务	10,496,169.86
东风车城物流有限公司	整车物流运输服务	3,503,400.65
深圳市东风车城物流有限公司	整车物流运输服务	1,632,360.61
广州东铁汽车物流有限公司	整车物流运输服务	1,665,430.06
武汉市东风长航滚装物流有限公司	整车物流运输服务	1,674,620.01
盐城市东风物流有限公司	整车物流运输服务	33,453.21
东风物流集团股份有限公司	整车物流运输服务	4,855.82

(2) 关联方资金拆借

关联方	2022.7.31	增加	减少	2022.12.31
拆出				
东风物流集团股份有限公司	57,502,442.15	10,439,585.44	67,918,646.69	23,380.90

(3) 关联方租赁情况

公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	2022年度确认的 租赁收入	2021年度确认的 租赁收入
武汉镁钠拓领贸易有限公司	物流仓库		38,676.03

(4) 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
刘海	10,000,000.00	2022年6月21日	2023年6月21日	否
刘海	10,000,000.00	2022年6月22日	2023年6月22日	否
刘海	10,000,000.00	2022年6月23日	2023年6月23日	否
刘海	10,000,000.00	2022年6月24日	2023年6月24日	否
刘海	5,000,000.00	2021年06月29日	2022年06月28日	是

(5) 关键管理人员报酬

项目	2022年度	2021年度
关键管理人员报酬	1,736,788.93	1,638,856.00

(6) 其他关联交易

项目	2022 年度	2021 年度
拆出资金的利息收入	169,979.04	

5、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	2022.12.31	
		账面余额	坏账准备
应收账款	东风物流（武汉）有限公司	27,488,438.95	276,640.27
	风神物流有限公司	3,680,984.13	36,809.84
	东风车城物流有限公司	2,753,352.12	27,533.52
	深圳市东风车城物流有限公司	1,585,759.71	15,857.60
	广州东铁汽车物流有限公司	1,081,693.26	10,816.93
	武汉市东风长航滚装物流有限公司	547,487.91	5,474.88
	盐城市东风物流有限公司	20,444.80	204.45
	小 计		37,158,160.88
其他应收款	东风车城物流有限公司	2,730,000.00	199,600.00
	风神物流有限公司	2,000,000.00	20,000.00
	东风物流集团股份有限公司	23,380.90	233.81
	小 计		4,753,380.90

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	2022.12.31
应付账款		
	东风物流集团股份有限公司	321,678.97
	东风物流（武汉）有限公司	153,440.31
	风神物流有限公司	20,583.06
小 计		495,702.34

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至2022年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至2022年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

无。

十三、其他重要事项

无。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	2022.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	2,442,046.66	2.92	2,442,046.66	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	81,319,693.43	97.08	2,297,446.82	2.83	79,022,246.61
其中：账龄组合	77,821,025.58	92.90	2,297,446.82	2.95	75,523,578.76
关联方组合	3,498,667.85	4.18			3,498,667.85
合 计	83,761,740.09	100.00	4,739,493.48	5.66	79,022,246.61

(续)

类 别	2021.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	2,277,665.84	2.53	2,277,665.84	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	87,554,486.25	97.47	1,972,940.23	2.25	85,581,546.02
其中：账龄组合	87,554,486.25	97.47	1,972,940.23	2.25	85,581,546.02
关联方组合					
合 计	89,832,152.09	100.00	4,250,606.07	4.73	85,581,546.02

1) 期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
绵阳华瑞汽车有限公司	2,149,458.50	2,149,458.50	100.00	已起诉, 预计无法收回
北京宏星伟业物流有限公司	128,207.34	128,207.34	100.00	已起诉, 预计无法收回
定州市乾通源运输有限公司	164,380.82	164,380.82	100.00	已起诉, 预计无法收回
合 计	2,442,046.66	2,442,046.66		

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账 龄	2022.12.31	2021.12.31
-----	------------	------------

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	77,557,659.58	2,276,746.08	2.94	87,374,639.28	1,967,028.54	2.25
1-2年	263,366.00	20,700.74	7.86	179,846.97	5,911.69	3.29
小计	77,821,025.58	2,297,446.82	2.95	87,554,486.25	1,972,940.23	2.25

3)组合中，应收关联方的应收账款：

单位名称	期末余额	账龄
重庆中原供应链有限公司	1,436,381.29	1年以内
喀什中原物流有限公司	2,062,286.56	1年以内
小计	3,498,667.85	

(2) 坏账准备变动

项目	2021.12.31	本期增加			本期减少			2022.12.31
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	2,277,665.84	164,380.82						2,442,046.66
按组合计提坏账准备	1,972,940.23	324,506.59						2,297,446.82
小计	4,250,606.07	488,887.41						4,739,493.48

(3) 应收账款前五名情况：

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	18,456,857.58	1年以内	22.03	553,705.73
特斯拉(上海)有限公司	13,272,460.36	1年以内	15.85	382,246.86
天津丰田物流有限公司	12,701,025.21	1年以内	15.16	381,030.76
丰田陆捷物流(上海)有限公司	7,922,234.29	1年以内	9.46	228,160.35
同方环球(天津)物流有限公司	7,112,087.43	1年以内	8.49	204,828.12
合计	59,464,664.87		70.99	1,749,971.82

2、其他应收款

类别	2022.12.31	2021.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	13,558,460.50	5,328,776.66
合计	13,558,460.50	5,328,776.66

(1) 其他应收款分类披露

类别	2022.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	

类别	2022.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项评估计提坏账准备的其他应收款	300,000.00	1.87	300,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款	15,724,920.32	98.13	2,166,459.82	13.62	13,558,460.50
其中：账龄组合	10,041,993.83	62.67	2,166,459.82	21.16	7,875,534.01
关联方组合	5,682,926.49	35.46			5,682,926.49
合计	16,024,920.32	100.00	2,466,459.82	15.22	13,558,460.50

(续)

类别	2021.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项评估计提坏账准备的其他应收款	300,000.00	4.16	300,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,915,909.44	95.84	1,587,132.78	22.95	5,328,776.66
其中：账龄组合	6,915,239.72	95.83	1,587,132.78	22.95	5,328,106.94
关联方组合	669.72	0.01			669.72
合计	7,215,909.44	100.00	1,887,132.78	26.15	5,328,776.66

(2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
绵阳华瑞汽车有限公司	300,000.00	300,000.00	5年以上	100.00	已起诉, 预计无法收回
合计	300,000.00	300,000.00			

(3) 组合中, 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	2022.12.31				2021.12.31			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	6,242,329.01	62.16	129,901.38	2.08	3,513,510.71	50.81	61,176.34	1.74
1-2年	889,485.31	8.86	47,474.27	5.34	343,455.73	4.96	13,173.99	3.84
2-3年	341,247.32	3.40	34,124.73	10.00	1,258,273.28	18.20	72,782.45	5.78
3-4年	768,932.19	7.66	154,959.44	20.15				
4-5年					1,800,000.00	26.03	1,440,000.00	80.00
5年以上	1,800,000.00	17.92	1,800,000.00	100.00				
合计	10,041,993.83	100.00	2,166,459.82	21.57	6,915,239.72	100.00	1,587,132.78	22.95

(4) 组合中，应收关联方款项

单位名称	期末余额	账龄
喀什中原物流有限公司	2,526,914.47	1年以内
深圳市风神运输有限公司襄阳分公司	1,613,139.00	1年以内
重庆中原供应链有限公司	1,542,873.02	1年以内
小计	5,682,926.49	

(5) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年12月31日余额	1,587,132.78		300,000.00	1,887,132.78
2021年12月31日其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	579,327.04			579,327.04
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	2,166,459.82		300,000.00	2,466,459.82

(6) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	2022.12.31	2021.12.31
保证金	6,214,833.28	4,558,492.37
备用金	835,895.97	498,403.07
代垫款	2,555,434.87	1,717,791.34
借款本金和利息		84,363.28
关联方周转资金	5,682,926.49	669.72
其他	735,829.71	356,189.66
合计	16,024,920.32	7,215,909.44

(7) 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	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
东风车城物流有限公司	是	押金保证金	2,730,000.00	1年以内 1,730,000.00元; 1-2年 60,000.00元; 2-3年 260,000.00元, 3-4年 680,000.00元	17.04	199,600.00
喀什中原物流有限公司	是	资金往来	2,409,822.95	1年以内	15.04	
深圳市风神运输有限公司襄阳分公司	是	资金往来	1,613,139.00	1年以内	10.07	
重庆中原供应链有限公司	是	资金往来	1,542,873.02	1年以内	9.63	
浙江吉利控股集团汽车销售有限公司	否	押金保证金	1,500,000.00	5年以上	9.36	1,500,000.00
合计			9,795,834.97		61.14	

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2022.12.31			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	101,481,042.12		101,481,042.12	51,904,392.09		51,904,392.09
合计	101,481,042.12		101,481,042.12	51,904,392.09		51,904,392.09

(2) 对子公司投资

被投资单位	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.12.31
成都中原物流有限公司	22,113,018.24	2,744,037.04		24,857,055.28
盐城中原物流有限公司	29,791,373.85	726,305.00	20,900,000.00	9,617,678.85
东原物流(深圳)有限公司		62,006,307.99		62,006,307.99
重庆中原供应链有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00
喀什中原物流有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00
减: 长期投资减值准备				
合计	51,904,392.09	70,476,650.03	20,900,000.00	101,481,042.12

4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下:

项目	2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	356,392,666.21	315,450,036.87	303,915,752.39	252,792,475.40
其他业务	11,682,913.06	4,567,780.10	11,508,721.34	5,171,427.11
合计	368,075,579.27	320,017,816.97	315,424,473.73	257,963,902.51

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

项目	2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
整车运输	356,392,666.21	315,450,036.87	303,915,752.39	252,792,475.40
合计	356,392,666.21	315,450,036.87	303,915,752.39	252,792,475.40

5、投资收益

项目	2022 年度	2021 年度
理财产品收益	2,649,634.83	3,783,382.94
子公司分红		4,015,100.37
合计	2,649,634.83	7,798,483.31

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-483,562.75
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免	
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	922,360.48
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
5. 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	
6. 非货币性资产交换损益	
7. 委托他人投资或管理资产的损益	
8. 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	
9. 债务重组损益	
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
11. 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	
12. 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	
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
14. 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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和其他金融资产取得的投资收益	3,115,716.59
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
16. 对外委托贷款取得的损益	
17. 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	
18. 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	
19. 受托经营取得的托管费收入	
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	498,890.82

项目	金额
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	
22. 所得税影响额	-1,293,098.11
23. 少数股东影响额	-66,983.01
合计	2,693,324.02

2、净资产收益率加每股收益

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	6.69	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.82	0.20	0.20

武汉中原发展汽车物流股份有限公司

2023年4月20日

附：

第十一节 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。

（三）年度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。