



粤储物流

NEEQ:871941

广州市粤储物流股份有限公司
Guangzhou Yuechu Logistics Co.,Ltd.



半年度报告

2023

重要提示

- 一、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。
- 二、公司负责人张相龙、主管会计工作负责人牟红梅及会计机构负责人（会计主管人员）牟红梅保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	13
第四节	股份变动及股东情况	14
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	17
第六节	财务会计报告	19
附件 I	会计信息调整及差异情况	66
附件 II	融资情况	66

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	广州市黄埔区荔香路 10 号和安堡商务中心 603 房

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、粤储物流	指	广州市粤储物流股份有限公司
萌点通	指	广东萌点通供应链有限公司（子公司）
粤储集团	指	广东粤储集团股份有限公司
三会	指	董事会、监事会、股东大会
公司章程	指	广州市粤储物流股份有限公司章程
高级管理人员	指	公司总经理、董事会秘书、财务总监
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
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》
主办券商	指	长江证券承销保荐有限公司
会计师事务所	指	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	广东华誉品智律师事务所
第三方物流	指	生产经营企业为集中精力搞好主业，把原来属于自己处理的物流活动，以合同方式委托给专业物流服务企业，同时通过信息系统与物流企业保持密切联系，以达到对物流全程管理控制的一种物流运作与管理方式
吞吐量	指	报告期内进出库并经过装卸的货物重量
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2023年1月1日至2023年6月30日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	广州市粤储物流股份有限公司		
英文名称及缩写	GuangzhouYuechu Logistics Co.,Ltd.		
法定代表人	张相龙	成立时间	2002年12月12日
控股股东	控股股东为（广东粤储集团股份有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（张相龙），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	G 交通运输-G59 仓储和邮政业-G59 仓储业-G599 其他仓储业-G5990 其他仓储业		
主要产品与服务项目	仓储和运输服务		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	粤储物流	证券代码	871941
挂牌时间	2017年8月22日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	30,000,000
主办券商（报告期内）	长江承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 1198 号 28 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	牟红梅	联系地址	广州市黄埔区荔香路 10 号 603 房
电话	13802735989	电子邮箱	790696087@qq.com
传真	020-32289877		
公司办公地址	广州市黄埔区荔香路 10 号 603 房	邮政编码	510700
公司网址	http://www.yc689.com/		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	914401167459544821		
注册地址	广东省广州市黄埔区荔香路 10 号 603 房		
注册资本（元）	30,000,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

公司成立于 2002 年，经过 20 年的发展，已经成为广东地区较为知名的以仓储为主、运输为辅的物流企业。公司以大宗有色金属（如铜、铝、铅等）为主要优势项目，为生产商、贸易商、下游客户提供大型仓储、运输配送、保税业务、出口监管业务等基于供应链一体化的全方位物流服务。合作的客户群体以央企、大型国有企业、500 强企业为主（如江铜、云铜、昆铜、大冶有色、广西金川、紫金铜业、江润、正威、广州江铜等等），部分客户是属于西南、华东、华北地区大客户，市场客户资源极具丰富性。公司拥有大型出口监管、公共保税资质，在铁路运输上具有一定优势，公司内部管理拥有规范化的业务流程和完善的服务保障，其物流运输配有全程跟踪系统并对运输车辆进行风险控制等，报告期内，公司在经营仓储的同时还会提供仓储衍生服务，即“仓储+运输”配套服务。

公司仓储、运输产品：有色金属，包含但不限于铜、铝、铅、锌。

经营范围：有色金属的仓储管理、货物装卸、物流加工；配送、全程物流服务、保税业务、出口监管业务；物流业务的咨询；物流解决方案提供等。

公司在原有业务基础上投入软件开发供应链物流信息服务平台，通过整合和优化有色金属产业链资源，联动上下游进行 O2O 模式和服务结合。公司于 2015 年创建了全资子公司萌点通，即“互联网+大宗商品物流供应链”信息服务平台，该平台可以优化仓储运输中间环节，实现华南有色金属交易中心角色。

子公司主要提供信息技术服务、物流和仓储平台实现竞价交易，通过互联网平台进行交易和服务来整合上下游厂家和贸易商实现线上货物物流跟踪、线下商品打包装卸等服务的现代化物流模式。公司将利用子公司平台的业务模式多样化，不断扩大公司业务。

公司将通过“互联网+物流”模式，为客户提供由产至销所需的全程物流、保税监管、仓储配送等一体化一站式的专业服务。从有色金属产地、贸易区、消费地等多区域布局，形成网络化仓储服务点，实现全国仓储连锁经营，占领更多的市场份额，不断加速对传统物流业务的升级与突破，从而扩大业务链并创造更好的社会效益。

报告期内，公司的商业模式无变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	3,688,177.75	2,421,793.67	52.29%
毛利率%	15.98%	10.32%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,818,450.06	-2,986,247.42	39.11%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,408,054.65	-3,354,994.61	28.22%
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)	-6.43%	-8.20%	-
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)	-8.52%	-9.21%	-
0.06 基本每股收益	-0.06	-0.10	30%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	30,159,244.62	33,752,263.91	-10.64%
负债总计	3,821,116.91	5,212,481.17	-26.69%
归属于挂牌公司股东的净资产	27,359,429.62	29,177,879.68	-6.23%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.91	0.97	-6.18%
资产负债率% (母公司)	12.08%	20.05%	-
资产负债率% (合并)	12.66%	15.44%	-
流动比率	9.66	6.70	-
利息保障倍数	-	-	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-1,450,503.14	-3,474,308.58	58.25%
应收账款周转率	5.20	2.52	-
存货周转率	259.47	-	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-10.64%	-11.93%	-
营业收入增长率%	52.29%	-79.66%	-
净利润增长率%	26.27%	-336.30%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	15,503,165.75	51.40%	21,663,508.96	64.18%	-28.43%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	644,359.62	2.13%	680,423.64	2.01%	-5.30%
预付账款	76,278.87	0.25%	32,454.00	0.09%	135.03%
其他应收款	4,690,088.61	15.55%	1,142,637.72	3.38%	310.46%
存货	7,058.51	0.02%	16,825.66	0.04%	-58.04%
其他流动资产	94,809.19	0.31%	377,426.11	1.11%	-74.88%
固定资产	2,823,547.28	9.36%	2,725,131.31	8.07%	3.61%
使用权资产	1,685,057.29	5.58%	1,685,057.29	4.99%	-
无形资产	0	-	13,711.36	0.04%	-100%
长期待摊费用	3,682,282.44	12.20%	4,462,490.80	13.22%	-17.48%
应付账款	309,113.21	1.02%	427,460.97	1.26%	-27.68%
合同负债	1,137,619.88	3.77%	1,194,088.75	3.53%	-4.72%
应付职工薪酬	313,712.88	1.04%	353,408.42	1.04%	-11.23%
应交税费	-158,427.24	0.52%	61,162.56	0.18%	-359.02%
其他应付款	526,656.04	1.74%	1,483,918.33	4.39%	-64.50%
一年内到期的非流动负债	47,047.55	0.15%	47,047.55	0.13%	-
租赁负债	1,645,394.59	5.45%	1,645,394.59	4.87%	-
股本	30,000,000.00	99.47%	30,000,000.00	88.88%	-
未分配利润	-7,477,693.71	24.79%	-5,659,243.65	16.76%	-32.13%

项目重大变动原因：

1. 货币资金:报告期内期末数比上期减少 6,160,343.21 元,下降幅度 28.43%。主要原因是报告期内公司业务量减少,导致主营业务收入减少,货币资金相对有所减少所致。
2. 应收账款:报告期内期末数比上期减少 36,064.02 元,下降幅度 5.3%。主要原因是报告期内公司业务量减少所致。
3. 预付款项:报告期内期末数比上期增加 43,824.87 元,增加幅度 135.03%。主要原因是报告期内母公司业务需要,预购入行政车辆用油,预付 7 月办公室租金和停车费用所致。
4. 其他应收款:报告期内期末数比上期增加 3,547,450.89 元,增加幅度 310.46%。主要原因是报告期内由于业务发展需要,子公司粤储国际货运代理和广东萌点通供应链与广东粤储集团股份有限公司往来款项增加。
5. 存货:报告期内期末数比上期减少 9,767.15 元。下降幅度 58.04%。主要原因是报告期内子公司广东萌点通供应链有限公司按需按量及时采购车辆配件,减少存货。
6. 其他流动资产:报告期内期末数比上期减少 282,616.92 元,下降幅度 74.88%。主要原因是报告期内业务量减少,购买车辆保险费减少所致。

7. 固定资产：报告期内期末数比上期增加 98,415.97 元，增加幅度 3.61%。主要原因是报告期内子公司广东萌点通供应链有限公司由于运输业务需要，购入运输车辆所致。
8. 无形资产：报告期内期末数比上期减少 13,711.36 元，下降幅度 100%。主要原因是报告期内子公司广东萌点通供应链有限公司的软件著作权、商标注册权和相关平台的无形资产摊销，按照规定于 5 月已经摊销完毕所致。
9. 长期待摊费用：报告期内期末数比上期减少 780,208.36 元，下降幅度 17.48%。主要原因是报告期内公司按期分摊待摊费用所致。
10. 应付账款：报告期内期末数比上期减少 118,347.76 元，下降幅度 27.68%。主要原因是报告期内公司业务减少，应支付相关费用相应减少所致。
11. 合同负债：报告期内期末数比上期减少 56,468.87 元，下降幅度 4.72% 主要原因是报告期内公司业务量减少，导致预付款减少所致。
12. 应付职工薪酬：报告期内期末数比上期减少 39,695.54 元，下降幅度 11.23%。主要原因是报告期内公司人员减少相应工资发放减少所致。
13. 应交税费：报告期内期末数比上期减少 219,589.80 元，下降幅度 359.02%。主要原因是报告期内公司营业收入及利润总额下降导致税费下降。
14. 其他应付款：报告期内期末数比上期减少 957,262.29 元，下降幅度 64.50%。主要原因是报告期内公司清退大朗场地的广州市欧阳货运代理有限公司和湖北长舟盐化有限公司广东分公司的保证
15. 未分配利润：报告期内期末数比上期减少 1,818,450.06 元，下降幅度 32.13%。主要原因是报告期内公司经营亏损所致。

（二） 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		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	3,688,177.75	-	2,421,793.67	-	52.29%
营业成本	3,098,644.02	84.02%	2,171,960.51	89.69%	42.66%
毛利率	15.98%	-	10.32%	-	-
营业税金及附加	9,104.80	0.24%	876.05	0.03%	939.30%
管理费用	3,473,769.53	94.18%	3,794,855.86	156.69%	-8.46%
财务费用	-104,380.55	2.83%	-159,237.57	6.57%	-34.44%
营业利润	-2,791,259.62	75.68%	-2,952,474.96	121.91%	5.46%
营业外收入	622,837.19	16.88%	63,169.77	2.60%	885.97%
营业外支出	33,127.54	0.89%	0	-	-
利润总额	-2,201,549.97	59.69%	-2,889,305.19	119.30%	23.80%
经营活动产生的现金流量净额	-1,450,503.14	-	-3,474,308.58	-	58.25%
投资活动产生的现金流量净额	-75,000.00	-	20,428,493.15	-	-100.36%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,634,840.07	-	-80,544.70	-	-5,654.37%

项目重大变动原因:

1. 营业收入: 报告期内期末数比上期增加 1,266,384.08 元, 增加幅度 52.29%。主要原因是报告期内公司运输业务量增加, 运输收入增加所致。
2. 营业成本: 报告期内期末数比上期增加 926,683.51 元, 增加幅度 42.66%。主要原因是报告期内公司运输业务量增加, 营业成本随之增加所致。
3. 营业税金及附加: 报告期内期末数比上期增加 8,228.75 元, 增加幅度 939.30%。主要原因是报告期内公司运输收入增加, 相应税费增加所致。
4. 管理费用: 报告期内期末数比上期减少 321,086.3 元, 下降幅度 8.46%。主要原因是报告期内公司业务量减少, 招待费以及人员减少人工成本减少所致。
5. 财务费用: 报告期内期末数比上期减少 54,856.92 元, 下降幅度 34.44%。主要原因是报告期内公司银行存款利息减少所致。
6. 营业利润: 报告期内期末数比上期减少 161,215.34 元, 下降幅度 5.46%。主要原因是报告期内公司业务量下降所致。
7. 营业外收入: 报告期内期末数比上期增加 559,667.42 元, 增加幅度 885.97%。主要原因是报告期内公司租赁用地被提前清退, 仓库保证金和水电周转金不退所致。
8. 营业外支出: 报告期内期末数比上期增加 33,127.54 元。主要原因是报告期内公司补缴职工之前年度社保费应由公司承担部分所致。
9. 利润总额: 报告期内期末数比上期增加 687,755.22 元, 增长幅度 23.80%。主要原因是报告期内公司运输收入增加所致。
10. 经营活动产生的现金流量净额: 报告期内期末数比上期增加了 2,023,805.44 元, 增长幅度 58.25%, 主要原因是公司营业收入比上期有所增加, 经营现金流入大幅增加所致。
11. 投资活动产生的现金流量净额: 报告期内期末数比上期减少了 20,503,493.15 元, 下降幅度 100.36%, 主要原因是公司本期减少了理财支出所致。
12. 筹资活动产生的现金流量净额: 报告期内期末数比上期减少了 4,554,295.37 元, 下降幅度 5,654.37%, 主要原因是公司本期增加了企业往来借支支出所致。

四、 投资状况分析

(一) 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
广东萌点通供应链有限公司	控股子公司	电子商务批发业	50,000,000.00	7,676,326.01	7,162,090.09	1,658,302.67	-138,262.66
云南粤储矿业有限公司	控股子公司	矿产开采	38,000,000.00	13,830,561.76	12,535,214.07	0	-236,382.93
广州市粤储软件科技有限公司	控股子公司	软件开发	1,000,000.00	811,661.98	815,049.36	0	-497.38
广州市粤储国际货运代理有限公司	控股子公司	货运代理	5,000,000.00	3,522,446.71	3,425,718.78	0	-40,578.09

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、 企业社会责任

□适用 √不适用

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
安全事故风险	公司主营业务为仓储和运输服务，运输服务可能存在道路运输重大安全风险、货物装卸活动安全风险。公司可能会面临因为这些风险所导致的安全事故，可能会遭受车辆损失、伤亡人员

	赔偿、交通部门处罚等额外支出。安全事故的发生不仅会对他人造成不必要的损失，给社会带来不良影响，对企业而言，也是对其经营和声誉的严重打击。
宏观经济及下游行业波动引致的风险	公司运输、仓储主要产品为铜、铝、锌、锡等有色金属，其中，公司报告期内主要进行铜金属仓储、运输业务服务。所以，公司在业务的开展上容易受到下游有色金属行业的波动，尤其是铜金属市场行情波动影响，如果下游行业萎靡，可能会对公司的业绩造成较大的负面影响。
经营场所租赁风险	公司租赁的部分经营场所存在未取得权属证明文件或搭建简易货棚被拆除等风险。为避免可能出现的潜在风险，公司实际控制人张相龙已出具相关承诺，对公司租赁的经营场所存在的潜在风险以及对公司可能造成的损失均由其个人承担，确保公司的生产经营活动不受影响。
实际控制人不当控制的风险	张相龙直接持有公司 11,285,000 股，直接持股比例为 37.62.00%，直接控制粤储物流 37.62.00%的表决权；张相龙持有粤储集团 98.33%的股份，是粤储集团的控股股东及实际控制人，其本人可以控制粤储集团对粤储物流 98.33%的表决权。因此，张相龙本人可以实际控制粤储物流 87.77%的表决权。此外，自公司设立以来，张相龙一直担任经理、执行董事、监事等职位，股份公司成立后，担任公司董事长。张相龙能够对公司的股东大会、董事会决议产生实质影响，对董事和高级管理人员的提名及任免具有重大作用，是公司的实际控制人。虽然公司已建立了相对完善的法人治理结构，健全了各项规章制度。但如果制度不能得到严格执行，公司存在实际控制人利用其控制地位损害其他中小股东利益的风险。
公司治理风险	公司自设立以来努力按照现代企业管理体系逐步建立相关法人治理结构和内控制度。2016 年 3 月 23 日，股份公司创立大会暨第一次股东大会审议通过了《公司章程》，设立了股东大会、董事会、监事会，制定了三会议事规则，并结合自身业务特点和内部控制要求设置了内部机构，陆续制定并通过了相关内部控制管理制度。公司现行法人治理结构和内部控制体系尚需要在实践中不断完善和有效执行，以防范未来经营中存在因内部管理不适应发展而影响公司持续、健康、稳定发展的风险。
固定资产的成新率较低的风险	公司截至 2023 年 6 月 30 日的固定资产为房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备，固定资产账面净值为 2,823,547.28 元，固定资产成新率 43.53%，整体固定资产成新率较低。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(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

控股股东、实际控制人及其控制的企业资金占用情况

适用 不适用

单位：元

占用主体	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	单日最高占用余额	是否履行审议程序
控股股东 广东粤储 集团股份 有限公司	借款	0	4,500,000.00	0	4,500,000.00	4,500,000.00	已事后 补充履 行
合计	-		4,500,000.00		4,500,000.00	4,500,000.00	-

发生原因、整改情况及对公司的影响：

公司 2023 年半年度向控股股东拆借资金占用合计 4,500,000.00 元，为。公司已向涉及该拆借资金关

关联方催款。公司已于 2023 年 8 月 17 日召开第三届董事会第三次会议审议通过了《关于补充确认关联方资金拆借暨关联交易的议案》。

（三） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
-	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016年3月23日	-	正在履行中
-	董监高	同业竞争承诺	2016年3月23日	-	正在履行中
-	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2016年3月23日	-	正在履行中
-	董监高	资金占用承诺	2016年3月23日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无。

第四节 股份变动及股东情况

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	10,579,000	35.26%	3,371,000	13,950,000	46.50%
	其中：控股股东、实际控制人	10,535,000	35.12%	3,371,000	13,906,000	46.35%
	董事、监事、高管	5,435,000	18.12%	0	5,435,000	18.12%
	核心员工	0	0%	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	19,421,000	64.74%	-3,371,000	16,050,000	53.50%
	其中：控股股东、实际控制人	16,050,000	53.50%	0	16,050,000	53.50%
	董事、监事、高管	9,221,000	30.74%	-3,371,000	5,850,000	19.50%
	核心员工	0	0%	-	0	0%
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-
普通股股东人数						9

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	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	广东粤储集团股份有限公司	15,300,000	3,371,000%	18,671,000	62.2367%	10,200,000	8,471,000	0	0
2	张相龙	11,285,000	-	11,285,000	37.6167%	5,850,000	5,435,000	0	0
3	李林	3,371,000	-3,371,000	0	0%	0	0	0	0
4	彭德东	20,400	-	20,400	0.068%	0	20,400	0	0
5	侯思欣	10,000	-	10,000	0.033%	0	10,000	0	0
6	王璜	10,000	-	10,000	0.033%	0	10,000	0	0
7	徐永东	3,000	-	3,000	0.01%	0	3,000	0	0
8	迟重然	300	-	300	0.001%	0	300	0	0
9	王建荣	200	-	200	0.0007%	0	200	0	0

10	万 方 洋	100	-	100	0.0003%	0	100	0	0
合计		30,000,000	-	30,000,000	100%	16,050,000	13,950,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

普通股前十名股东间相互关系说明：普通股前十名股东间相互关系说明：股东张相龙系母公司广东粤储集团股份有限公司控股股东、实际控制人；同时担任粤储集团董事长；其余股东无关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
张相龙	董事长、董事、总经理	男	1972年6月	2022年11月7日	2025年11月6日
牟红梅	董事、董事会秘书、财务负责人	女	1977年5月	2022年11月7日	2025年11月6日
张凯旋	董事	男	1990年5月	2022年11月7日	2025年11月6日
董禹宏	董事	男	1991年5月	2022年11月7日	2025年11月6日
吕向英	董事	女	1962年9月	2022年11月7日	2025年11月6日
吴源浩	监事会主席、监事	男	1976年12月	2022年11月7日	2025年11月6日
刘贵文	职工监事	男	1984年3月	2022年11月7日	2025年11月6日
华国庆	监事	男	1963年10月	2022年11月7日	2025年11月6日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

(三) 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	期末人数
管理人员	9	9
生产人员	13	16
销售人员	2	2

财务人员	5	5
行政人员	5	3
员工总计	34	35

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	15,503,165.75	21,663,508.96
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、（二）	644,359.62	680,423.64
应收款项融资			
预付款项	五、（三）	76,278.87	32,454.00
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、（四）	4,690,088.61	1,142,637.72
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	7,058.51	16,825.66
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、（六）	94,809.19	377,426.11
流动资产合计		21,015,760.55	23,913,276.09
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			

固定资产	五、(七)	2,823,547.28	2,725,131.31
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、(八)	1,685,057.29	1,685,057.29
无形资产	五、(九)		13,711.36
开发支出			
商誉	五、(十)	348,000.00	348,000.00
长期待摊费用	五、(十一)	3,682,282.44	4,462,490.80
递延所得税资产	五、(十二)	604,597.06	604,597.06
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,143,484.07	9,838,987.82
资产总计		30,159,244.62	33,752,263.91
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十三)	309,113.21	427,460.97
预收款项			
合同负债	五、(十四)	1,137,619.88	1,194,088.75
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、(十五)	313,712.88	353,408.42
应交税费	五、(十六)	-158,427.24	61,162.56
其他应付款	五、(十七)	526,656.04	1,483,918.33
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、(十八)	47,047.55	47,047.55
其他流动负债			
流动负债合计		2,175,722.32	3,567,086.58
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、（十九）	1,645,394.59	1,645,394.59
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,645,394.59	1,645,394.59
负债合计		3,821,116.91	5,212,481.17
所有者权益：			
股本	五、（二十）	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十一）	1,299,829.54	1,299,829.54
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十二）	3,537,293.79	3,537,293.79
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十三）	-7,477,693.71	-5,659,243.65
归属于母公司所有者权益合计		27,359,429.62	29,177,879.68
少数股东权益		-1,021,301.91	-638,096.94
所有者权益合计		26,338,127.71	28,539,782.74
负债和所有者权益总计		30,159,244.62	33,752,263.91

法定代表人：张相龙

主管会计工作负责人：牟红梅 会计机构负责人：牟红梅

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		13,634,651.50	18,615,562.24
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	九、（一）	765.66	765.66
应收款项融资			
预付款项		74,742.88	32,404.00
其他应收款	九、（二）	1,143,509.29	686,491.25
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			40,426.09
流动资产合计		14,853,669.33	19,375,649.24
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	九、（三）	26,200,000.00	26,200,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		90,693.74	112,974.17
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,685,057.29	1,685,057.29
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,198,437.50	2,395,312.50
递延所得税资产		526,158.04	526,158.04
其他非流动资产			
非流动资产合计		30,700,346.57	30,919,502.00
资产总计		45,554,015.90	50,295,151.24
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		106,343.41	240,676.93
预收款项			
合同负债		1,129,666.04	1,194,088.75
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		106,451.87	129,513.10
应交税费		76,381.76	83,866.20
其他应付款		2,393,975.21	6,742,775.43
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债		47,047.55	47,047.55
其他流动负债			
流动负债合计		3,859,865.84	8,437,967.96
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,645,394.59	1,645,394.59
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,645,394.59	1,645,394.59
负债合计		5,505,260.43	10,083,362.55
所有者权益：			
股本		30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		193,836.09	193,836.09
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,537,293.79	3,537,293.79
一般风险准备			
未分配利润		6,317,625.59	6,480,658.81
所有者权益合计		40,048,755.47	40,211,788.69
负债和所有者权益合计		45,554,015.90	50,295,151.24

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入	五、（二十四）	3,688,177.75	2,421,793.67
其中：营业收入	五、（二十四）	3,688,177.75	2,421,793.67

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五、(二十四)	6,479,437.37	5,808,454.85
其中：营业成本	五、(二十四)	3,098,644.02	2,171,960.51
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、(二十五)	9,104.80	876.05
销售费用			
管理费用	五、(二十六)	3,473,769.53	3,794,855.86
研发费用			
财务费用	五、(二十七)	-104,380.65	-159,237.57
其中：利息费用			
利息收入			-162,105.82
加：其他收益			5,693.07
投资收益（损失以“-”号填列）			428,493.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
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、(二十八)	-2,299.67	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,791,259.62	-2,952,474.96
加：营业外收入	五、(二十九)	622,837.19	63,169.77
减：营业外支出	五、(三十)	33,127.54	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,201,549.97	-2,889,305.19
减：所得税费用	五、(三十一)	105.06	96,942.23

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,201,655.03	-2,986,247.42
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）		-2,201,655.03	
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）		-383,204.97	
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,818,450.06	-2,986,247.42
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		-2,201,655.03	-2,986,247.42
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,818,450.06	-2,986,247.42
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-383,204.97	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.06	-0.10
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张相龙

主管会计工作负责人：牟红梅 会计机构负责人：牟红梅

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入	九、（四）	113,207.54	2,421,793.67

减：营业成本	九、(四)		2,171,960.51
税金及附加		23.20	868.95
销售费用			
管理费用		194,406.87	1,334,759.42
研发费用			
财务费用		-47,633.43	-144,714.29
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益			5,693.07
投资收益（损失以“-”号填列）	九、(五)		428,493.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-2,299.67	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-35,888.77	-506,894.70
加：营业外收入		614,000.00	62,517.88
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		578,111.23	-444,376.82
减：所得税费用			96,942.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		578,111.23	-541,319.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		578,111.23	-541,319.05
（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		578,111.23	-541,319.05
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	2023年1-6月	2022年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,796,446.78	1,719,371.12
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		1,565.81	
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十二）	1,812,036.21	224,853.42
经营活动现金流入小计		4,610,048.80	1,944,224.54
购买商品、接受劳务支付的现金		1,000,147.29	3,378,533.40
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
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		1,837,880.23	687,429.86
支付的各项税费		79,336.92	183,061.28
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十二）	3,143,187.50	1,169,508.58
经营活动现金流出小计		6,060,551.94	5,418,533.12
经营活动产生的现金流量净额		-1,450,503.14	-3,474,308.58

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			20,000,000.00
取得投资收益收到的现金			428,493.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,000.00	
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		22,000.00	20,428,493.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		97,000.00	
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		97,000.00	
投资活动产生的现金流量净额		-75,000.00	20,428,493.15
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三十二）	12,404,600.00	2,000,000.00
筹资活动现金流入小计		12,404,600.00	2,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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、（三十二）	17,039,440.07	2,080,544.70
筹资活动现金流出小计		17,039,440.07	2,080,544.70
筹资活动产生的现金流量净额		-4,634,840.07	-80,544.70
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		-6,160,343.21	16,873,639.87
加：期初现金及现金等价物余额		21,663,508.96	13,360,852.87
六、期末现金及现金等价物余额		15,503,165.75	30,234,492.74

法定代表人：张相龙

主管会计工作负责人：牟红梅 会计机构负责人：牟红梅

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		341,504.01	993,785.78
收到的税费返还		1,271.36	
收到其他与经营活动有关的现金		1,059,715.22	208,512.07
经营活动现金流入小计		1,402,490.59	1,202,297.85
购买商品、接受劳务支付的现金		21,000.00	2,367,371.27
支付给职工以及为职工支付的现金		795,837.19	343,416.34
支付的各项税费		62,541.76	183,061.28
支付其他与经营活动有关的现金		1,309,022.38	614,073.79
经营活动现金流出小计		2,188,401.33	3,507,922.68
经营活动产生的现金流量净额		-785,910.74	-2,305,624.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			20,000,000.00
取得投资收益收到的现金			428,493.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,000.00	
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		5,000.00	20,428,493.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额		5,000.00	20,428,493.15
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		7,100,000.00	
筹资活动现金流入小计		7,100,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		11,300,000.00	1,100,000.00
筹资活动现金流出小计		11,300,000.00	1,100,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-4,200,000.00	-1,100,000.00
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		-4,980,910.74	17,022,868.32
加：期初现金及现金等价物余额		18,615,562.24	2,602,689.87
六、期末现金及现金等价物余额		13,634,651.50	19,625,558.19

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

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

附注事项索引说明:

无。

(二) 财务报表项目附注

广州市粤储物流股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、 企业的基本情况

(一) 公司概况

广州市粤储物流股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)于2002年12月12日取得由广州市工商行政管理局黄埔分局核发的注册号为4401122001653的营业执照,注册资本为300.00万元,实收资本为300.00万元。

2012年01月06日公司召开股东会决议,会议决议增加注册资本人民币700.00万元。变更后的注

册资本为人民币 1,000.00 万元，实收资本为人民币 1,000.00 万元。

2012 年 10 月 8 日公司召开股东会决议，会议决议增加注册资本人民币 1,000.00 万元。变更后公司的注册资本为人民币 2,000.00 万元，实收资本为人民币 2,000.00 万元。

2017 年 7 月经股东大会决议公告公司拟向权益分派股权登记日在册的全体股东配送股份，每 10 股转增 5 股，其中：以资本公积每 10 股转增 4.8 股；未分配利润每 10 股转增 0.2 股，合计转增 10,000,000 股（每股面值为 1 元）。转增后公司股本为 30,000,000 股。

截止至 2019 年 12 月 31 日，公司注册资本人民币 3,000.00 万元，股本人民币 3,000.00 万元。

（二）经营范围：其他仓储业（不含原油、成品油仓储、燃气仓储、危险品仓储）；装卸搬运；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；道路货物运输。

（三）财务报告的批准报出者为董事会，财务报告批准报出日是 2023 年 8 月 21 日。

（四）本年度合并财务报表范围

报告期内公司合并报表范围为子公司广东萌点通供应链有限公司、云南粤储矿业有限公司、广州市粤储软件科技有限公司、迪庆汇邦石材有限公司，广州市粤储国际货运代理有限公司、韶关市粤储供应链管理有限公司，详见本附注“七、在其他主体中的权益”中披露。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司自报告期末起 12 个月的持续经营能力不受影响，能正常开展日常经营活动。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况、2023 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表

进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价

值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(十) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产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当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以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。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以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，其他利得或损失均计入其他综合收益。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。

（2）金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的

会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融负债

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

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。

(十一) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本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(含应收款项)、分类为以公允价值

计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下。

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的金融资产

单项计提坏账准备的理由	根据债权人通过法律诉讼后债务人尚未在指定的时间内履行债务或有实质证据表明无法收回。
坏账准备的计提方法	全额计提。

按组合计提坏账准备的应收款项

项目	确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1（账龄组合）	客户类型	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，编辑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
组合 2（无风险组合）	客户类型	按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，经测试未发生减值的，不计提坏账准备

组合 1，账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	30	30
4 至 5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合 2，无风险组合中，不用计提坏账准备情况：

组合名称	方法说明
无风险组合	公司关联方交易往来以及代垫社保公积金款项经测试无风险的应收款项

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十二）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括柴油。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十三）长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够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。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	3	5.00	31.67
机器设备	3-5	5.00	31.67-19.00
电子设备	3-5	5.00	31.67-19.00
运输设备	3-5	5.00	31.67-19.00

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十五） 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

（十六） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十七） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（十八） 收入

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称：商品）控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该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，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2. 可变对价

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或有可能发生金额确定可变对价的佳估计数，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。每一资产负债表日，本公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

3. 重大融资成分

对于合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品或服务现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。

对于预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司未考虑合同中存在的重大融资成分。

4. 应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

5. 交易价格分配至各单项履约义务

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项（而非全部）履约义务相关的，本公司将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。

单独售价，是指本公司向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本公司综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

6. 收入确认的具体方法

公司主要提供仓储服务及运输服务为主，收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定向对方提供服务，且服务收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，与服务相关的成本能够可靠地计量。

（十九） 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

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

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4. 政府补助确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十） 递延所得税资产和递延所得税负债

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，确定该计税基础为其差额），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. 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

(二十一) 租赁

租赁是指本公司让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为仓库以及办公室。

初始计量

在租赁期开始日，本公司将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。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注三、（十四）“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本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。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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，本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，本公司将剩余金额计入当期损益。

(二十二) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、重要会计政策变更

(1) 执行新收入准则导致的会计政策变更

无。

(2) 新租赁准则

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

于新租赁准则首次执行日（即 2021 年 1 月 1 日），本公司的具体衔接处理及其影响如下：

本公司作为承租人

对首次执行日的融资租赁，本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的房屋建筑物类别经营租赁，本公司按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则，并采用首次执行日的增量借款利率作为折现率计量使用权资产。本公司于首次执行日对使用权资产进行减值测试，并调整使用权资产的账面价值。

公司对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁，不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁，本公司根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理：

将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；

- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续约选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

- 作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

- 首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

2、会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	9%/6%
城市维护建设税	应交流转税	7%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育附加	应交流转税	2%
企业所得税	应税所得	25%

(二)税收优惠及批文

广州市粤储物流股份有限公司、广东萌点通供应链有限公司符合小型微利企业条件，享受所得税税率 2.5% 的优惠。

五、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	37,170.15	12,434.70
银行存款	15,465,995.60	21,651,074.26
其他货币资金	--	
合计	15,503,165.75	21,663,508.96

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

类 别	期末余额	期初余额
1. 交易性金融资产	0	0
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他	0	0
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	0	0

(二)应收账款

1、应收账款分类

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	19,788.01	2.86	19,788.01	100
按组合 1: 计提坏账准备的应收账款	473,677.22	68.55	26,917.59	5.68
按组合 2: 关联方无风险组合	197,599.99	28.59	-	-
合计	691,065.22	100	46,705.60	-

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
期末单项评估计提坏账准备的应收账款	19,788.01	2.72	19,788.01	100
按组合 1: 计提坏账准备的应收账款	534,793.11	73.55	26,917.59	5.03
按组合 2: 关联方无风险组合	172,548.12	23.73	-	-
合计	727,129.24	100	46,705.60	-

(1) 截止 2023 年 6 月 30 日单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的应收账款

1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

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
中金再生资源(中国)投资有限公司	10,591.49	10,591.49	5 年以上	100.00	收回可能性较低
六极投资(上海)有限公司	8,400.88	8,400.88	5 年以上	100.00	收回可能性较低
上海皋展国际贸易有限公司	421.67	421.67	5 年以上	100.00	收回可能性较低
中山市百盛燃料有限公司	373.97	373.97	5 年以上	100.00	收回可能性较低
合计	19,788.01	19,788.01			

2) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	472,683.96	5.6400	26,689.99	533,799.85	5.00	26,689.99
1 至 2 年	71.35	10.00	7.14	71.35	10.00	7.14
2 至 3 年	561.12	20.00	112.22	561.12	20.00	112.22
3 至 4 年	360.79	30.00	108.24	360.79	30.00	108.24
4 年以上		50.00			50.00	
合计	473,677.22		26,917.59	534,793.11		26,917.59

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	76,278.87	100.00	32,454.00	100.00
合计	76,278.87	100.00	32,454.00	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
广州市和安堡物业管理有限公司	33,975.00	44.56
云南公路联网收费管理有限公司	59.00	0.07
中国石化销售有限公司广东广州石油分公司	40,767.88	53.48
中国电信股份有限公司韶关分公司	830.00	1.08
广东电网有限责任公司韶关供电局	596.99	0.78
合计	76,228.87	99.97

(四) 其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	300,000.00	5.40	300,000.00	100.00
按组合 1: 计提坏账准备的其他应收款	5,253,034.74	94.60	562,946.13	10.71
合计	5,553,034.74	100.00	862,946.13	-
类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	300,000.00	14.95	300,000.00	100.00
按组合 1: 计提坏账准备的应收账款	1,705,583.85	85.05	562,946.13	33.00
合计	2,005,583.85	100.00	862,946.13	-

(1) 期末单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
-------	------	------	----	----------	------

广州市中亦通讯设备有限公司	300,000.00	300,000.00	5 至 6 年	100.00	经法院强制执行, 预计无法收回
合计	300,000.00	300,000.00		100.00	

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	4,831,034.74
1 至 2 年	-
2 至 3 年	
3 至 4 年	
4 至 5 年	-
5 年以上	722,000.00
小 计	5,553,034.74
减: 坏账准备	862,946.13
合计	4,690,088.61

(2) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	上年年末余额
企业间往来	4,771,359.81	904,849.23
员工暂借款	88,152.69	252,935.53
押金及保证金	675,500.00	817,241.39
代扣社保	18,022.24	30,557.70
减: 坏账准备	862,946.13	862,946.13
合计	4,690,088.61	1,142,637.72

(3) 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)	
2023 年 1 月 1 日余额	862,946.13			862,946.13
2022 年 1 月 1 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				
本期转回				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 6 月 30 日余额	862,946.13			862,946.13

2、报告期转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 0 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
徐锦佳	422,000.00	5 年以上	8.99	422,000.00
广东粤储集团股份有限公司	4,500,00.00	1 年以内	95.94	
深圳市诚威新材料有限公司	150,000.00	1 年以内	3.19	
广州市中亦通讯设备有限公司	300,000.00	5 年以上	6.39	300,000.00
科城精铜（广州）有限公司	80,000.00	1 年以内	1.70	
合计	5,452,000.00		-	722,000.00

（五）存货

存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
配件/轮胎	7,058.51	-	7,058.51	16,825.66		16,825.66
合计	7,058.51	-	7,058.51	16,825.66		16,825.66

（六）其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊费用-保险费及其他	94,809.19	145,720.14
预付软件费	0	-
未抵扣税款	0	231,705.97
合计	94,809.19	377,426.11

（七）固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额			5,947,365.07	75,346.75	6,022,711.82
2.本期增加金额			589,048.68		589,048.68

(1) 购置			589,048.68		589,048.68
3.本期减少金额			134,489.00		134,489.00
(1) 处置或报废			134,489.00		134,489.00
4.期末余额			6,401,924.75	75,346.75	6,477,271.50
二、累计折旧					
1.期初余额			3,233,188.57	64,391.94	3,297,580.51
2.本期增加金额			482,908.42	999.84	483,908.26
(1) 计提			482,908.42	999.84	483,908.26
3.本期减少金额			127,764.55		127,764.55
(1) 处置或报废			127,764.55		127,764.55
4.期末余额			3,588,332.44	65,391.78	3,653,724.22
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值			2,813,592.31	9,954.97	2,823,547.28
2.期初账面价值			2,714,176.50	10,954.81	2,725,131.31

(八) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.上年年末余额	3,129,392.12	3,129,392.12
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	3,129,392.12	3,129,392.12
二、累计摊销		-
1.上年年末余额	1,444,334.83	1,444,334.83
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
4.期末余额	1,444,334.83	1,444,334.83
三、减值准备		
四、账面价值		
1.期末账面价值	1,685,057.29	1,685,057.29
2.期初账面价值	1,685,057.29	1,685,057.29

(九) 无形资产情况

项目	计算机软件	软件著作权	合计
一、账面原值			
1.上年年末余额	1,168,677.99	24,030.82	1,192,708.81

2. 本期增加金额			-
3. 本期减少金额			-
4. 期末余额	1,168,677.99	24,030.82	1,192,708.81
二、累计摊销			
1. 上年年末余额	1,165,038.10	13,959.35	1,178,997.45
2. 本期增加金额	3,639.89	10,071.47	13,711.36
(1) 计提	3,639.89	10,071.47	13,711.36
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	1,168,677.99	24,030.82	1,192,708.81
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	0	0	0
2. 期初账面价值	3,639.89	10,071.47	13,711.36

(十) 商誉

商誉账面原值

项目	上年年末余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
		企业合并形成的	处置	
迪庆汇邦石材有限公司	348,000.00			348,000.00
合计	348,000.00			348,000.00

(十一) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
会籍费	2,395,312.5		196,875.00		2,198,437.50
采矿前期费用	2,067,178.30		583,333.36		1,483,844.94
合计	4,462,490.80	-	780,208.36	-	3,682,282.44

(十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	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
递延所得税资产：				
资产减值准备	604,193.00	909,651.73	604,193.00	909,651.73
未实现内部交易	404.06	16,162.04	404.06	16,162.04
合计	604,597.06	925,813.77	604,597.06	925,813.77

(十三) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	309,113.21	427,460.97
合计	309,113.21	427,460.97

账龄超过 1 年的大额应付账款：无

(十四) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
货款	1,137,619.88	1,194,088.75
合计	1,137,619.88	1,194,088.75

(十五) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	353,408.42	1,642,023.77	1,681,719.31	313,712.88
二、离职后福利-设定提存计划	-			-
合计	353,408.42	1,642,023.77	1,681,719.31	313,712.88

(十六) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	-177,164.53	36,589.96
个人所得税	16,788.92	17,684.60
企业所得税	1,711.17	6,512.60
其他税费	237.20	375.40
合计	-158,427.24	61,162.56

(十七) 其他应付款

类别	期末余额	上年年末余额
其他应付款项	526,656.04	1,483,918.33
合计	526,656.04	1,483,918.33

(十八) 一年内到期的非流动负债

类别	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁	47,047.55	47,047.55
合计	47,047.55	47,047.55

(十九) 租赁负债

项目	上年年末余额	本年增加			本年减少	期末余额
		新增租赁	本年利息	其他		
长期租赁	1,645,394.59					1,645,394.59
合计	1,645,394.59					1,645,394.59

(二十) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	资本公积转股	其他	小计	
股份总数	30,000,000.00	-	-	-	-	-	30,000,000.00

(二十一) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、股本溢价	1,299,829.54		-	1,299,829.54
合计	1,299,829.54		-	1,299,829.54

(二十二) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	3,537,293.79	-	-	3,537,293.79
合计	3,537,293.79	-	-	3,537,293.79

(二十三) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-5,659,243.65	-
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	-5,659,243.65	-
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-1,818,450.06	-
减: 提取法定盈余公积		
转作股本的普通股股利		
股利分红		
期末未分配利润	-7,477,693.71	-

(二十四) 营业收入和营业成本

项目	2023年1-6月		2022年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	3,688,177.75	3,098,644.02	2,421,793.67	2,171,960.51

项目	2023年1-6月		2022年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
运输收入	1,522,219.81	1,689,689.67	385,635.28	377,626.87
仓储收入	2,052,750.40	1,408,954.35	2,036,158.39	1,794,333.64
服务收入	113,207.54			
合计	3,688,177.75	3,098,644.02	2,421,793.67	2,171,960.51

(二十五) 税金及附加

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
城市维护建设税	1,046.00	
教育费附加	448.29	
地方教育税及附加	298.86	
车船税	3,414.00	
印花税	3,897.65	876.05
合计	9,104.80	876.05

(二十六) 管理费用

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
办公费	207,983.16	299,205.33
社保	112,824.01	35,505.67
业务招待费	474,486.77	484,184.31
租金	216,615.42	388,284.00
折旧	132,773.6	301,709.48
差旅费	116,461.38	44,909.13
水电费	6,169.29	2,023.34
通讯费	16,663.98	11,928.94
保险	27,209.29	13,702.17
交通费	47,158.85	46,114.61
福利费	16,124.17	4,355.55,
工资	1,165,174.52	691,544.20
服务费	841,669.11	1,362,205.73
维修费	38,144.24	16,312.03
快递费	816.9	1,262.26
工会经费	13,586.04	7,415.15
物业管理费	18,492.44	471.70
公积金	7,705	2,070.00
培训费	0	
研发费用	29,874.44	81,652.26
摊销费	-16,163.08	
摊销费	3,473,769.53	3,794,855.86

(二十七) 财务费用

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
手续费	3,538.72	2,868.25
利息收入	-107,919.37	-162,105.82
汇兑损益		

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
合计	-104,380.65	-159,237.57

(二十八) 资产处置收益

类别	2023年1-6月	2022年1-6月
处置固定资产收益	-2,299.67	0
合计	-2,299.67	0

(二十九) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项目	2023年1-6月	2022年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
其他	622,559.49	49,198.61	
罚款			
政府补贴	277.70	13,971.16	
合计	622,837.19	63,169.77	

(三十) 营业外支出

项目	2023年1-6月	2022年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
罚款	150.00		
其他	32,977.54		
固定资产清理			
合计	33,127.54		-

(三十一) 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		
递延所得税费用	105.06	96,942.23
合计	105.06	96,942.23

(三十二) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
----	-----------	-----------

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
收到其他与经营活动有关的现金	1,812,036.21	224,853.42
其中：营业外收入以及其他	277.70	13,971.16
收到企业经营往来	4,610,048.80	1,944,224.54
利息收入	107,919.37	162,105.82
支付其他与经营活动有关的现金	3,143,187.50	1,169,508.58
其中：期间费用	2,143,040.21	870,491.14
支付企业经营往来	1,000,147.29	3,378,533.40

2、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
收到其他与筹资活动有关的现金	-	
其中：个人往来	-	
单位往来	12,404,600.00	2,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	17,039,440.07	2,080,544.70
其中：分配股利		
单位往来	17,039,440.07	2,080,544.70

(三十三) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-2,201,655.03	-2,986,247.42
加：资产减值准备	0.00	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	483,908.26	338,118.42
无形资产摊销	13,711.36	81,652.26
长期待摊费用摊销	780,208.36	1,380,134.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-104,380.65	-159,237.57
投资损失（收益以“-”号填列）	0	-428,493.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-	-
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,760.85	12,180,165.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-118,347.76	-6,089,431.10
其他		

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
经营活动产生的现金流量净额	-1,450,503.14	-3,474,308.58
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	15,503,165.75	30,234,492.74
减：现金的期初余额	21,663,508.96	13,360,852.87
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	-6,160,343.21	16,873,639.87

2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	15,503,165.75	21,663,508.96
其中：库存现金	37,170.15	12,434.70
可随时用于支付的银行存款	15,465,995.60	21,651,074.26
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	15,503,165.75	21,663,508.96

六、合并范围的变更

本期合并范围未发生变化。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广东萌点通电子商务有限公司	广州市黄埔区荔香路10号603房	广州市黄埔区荔香路10号603房	电子商务批发业	100.00		设立
云南粤储矿业有限公司	云南省保山市腾冲市腾越镇砚湖社区花园小区汇和园7幢10-02号	云南省保山市腾冲市腾越镇砚湖社区花园小区汇和园7幢10-02号	采矿业	80.000		设立
广州市粤储软件科技有	广州市黄埔区荔香路10号	广州市黄埔区荔香路10号603房	软件开发	100.00		设立

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	取得方式
限公司	603 房				
广州市粤储国际货运代理有限公司	广州市黄埔区荔香路 10 号 608 房（仅限办公用途）	广州市黄埔区荔香路 10 号 608 房（仅限办公用途）	国际货运代理	80.00	股权转让

孙公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
迪庆汇邦石材有限公司	香格里拉市建塘镇吓那社	香格里拉市建塘镇吓那社	石材开采、加工、销售		100.00	设立
韶关市粤储供应链管理有限公司	韶关市浈江区韶南大道北 69 号南枫碧水园东区 K3 幢首层 39、40、41 号商铺	韶关市浈江区韶南大道北 69 号南枫碧水园东区 K3 幢首层 39、40、41 号商铺	国际货运代理		80.00	设立

(二) 在联营企业中的权益

无。

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

控制人名称	注册地	业务性质	注册资本	控制人对本公司的持股比例(%)	控制人对本公司的表决权比例(%)
广东粤储集团股份有限公司	广州市黄埔区荔香路 10 号 605 房	企业自有资金投资	5,000.00 万	51.00	64.76

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

本企业重要联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”，本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的联营企业情况

联营企业名称	其他关联方与本公司关系
-	-

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
张相龙	股东、董事
牟红梅	董事、财务总监

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
董禹宏	董事，子公司股东
张凯旋	董事
吕向英	董事
华国庆	监事
吴源浩	监事会主席
刘贵文	监事

(五) 关联交易情况

1、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	2023年1-6月	2022年1-6月
合计	519,405.72	228,960.00

(六) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	2023年6月30日		2022年6月30日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	华国庆	0		278,164.20	
其他应收款	董禹宏	10,000.00		8,674.14	
其他应收款	广东粤储集团股份有限公司	4,500,000.00		0	
应收账款	广东康运物流有限公司	0		127,461.16	
合计		4,510,000.00	-	414,299.5	-

2、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止2023年6月30日，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截止2023年6月30日，本公司不存在应披露的重要或有事项。

八、资产负债表日后事项

截止财务报表报出日，不存在应披露的资产负债表日后事项。

九、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露(无风险组合：子公司、关联方)

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	19,788.01	95.22	19,788.01	100.00
按组合 1: 计提坏账准备的应收账款	993.26	4.78	227.60	22.91
按组合 2: 无风险组合			-	-
合计	20,781.27	100.00	20,015.61	-

(二) 其他应收款

1、其他应收款

类别	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	1,961,957.63	1,504,939.59
减: 坏账准备	818,448.34	818,448.34
合计	1,143,509.29	686,491.25

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	20,329.26
1 至 2 年	1,219,628.37
2 至 3 年	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	722,000.00
小 计	1,961,957.63
减: 坏账准备	818,448.34
合计	1,143,509.29

(2) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	上年年末余额
企业间往来	1,235,591.55	879,780.00
押金及保证金	722,000.00	618,633.39
代扣社保	4,366.08	6,526.20
减: 坏账准备	818,448.34	818,448.34
合计	1,143,509.29	686,491.25

(3) 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）	
2023 年 1 月 1 日余额	818,448.34			818,448.34
2023 年 1 月 1 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				
本期转回				
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额	818,448.34			818,448.34

(4) 期末单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
广州市中亦通讯设备有限公司	300,000.00	300,000.00	4 年以上	100.00	法院仲裁并强制执行，预计不能收回
合计	300,000.00	300,000.00		100.00	

3. 本期转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 0 元。

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
云南粤储矿业有限公司	企业间往来	1,279,780.00	1-2 年	65.22,	
徐锦佳	押金及保证金	422,000.00	5 年以上	21.50,	422,000.00
广州市中亦通讯设备有限公司	企业间往来	300,000.00	5 年以上	15.29,	300,000.00
广东萌点通供应链有限公司	企业间往来	9,494.74	1 年内	0.48	
代扣社保	代扣社保	4,366.08	1 年内	0.22	
合计		2,015,640.82		-,	722,000.00

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	26,200,000.00	-	26,200,000.00	26,200,000.00	-	26,200,000.00
对联营、合营企业投资		-	-	-	-	-
合计	26,200,000.00	-	26,200,000.00	26,200,000.00	-	26,200,000.00

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	期末余额
广东萌点通电子商务有限公司	8,000,000.00	-	-	8,000,000.00	-	8,000,000.00
广州市粤储软件科技有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00
广州市粤储国际货运代理有限公司	3,200,000.00			3,200,000.00		3,200,000.00
云南粤储矿业有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00		14,000,000.00
合计	26,200,000.00			26,200,000.00		26,200,000.00

2、对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、联营企业										
		-	-	-	-	-	-	-	-	
合计		-	-	-	-	-	-	-	-	

(四) 营业收入和营业成本

项目	2023年1-6月		2022年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	1,000,803.81	428,771.62	2,421,793.67	2,171,960.51
运输收入	0	0	385,635.28	377,626.87
仓储收入	887,596.27	428,771.62	2,036,158.39	1,794,333.64
服务收入	113,207.54			
合计	1,000,803.81	428,771.62	2,421,793.67	2,171,960.51

(五) 投资收益

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
投资理财产品的投资收益	0	428,493.15
合计	0	428,493.15

十、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表（营业收入和支出明细）

项目	金额	备注
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[x1]	-	
2. 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	-	
3. 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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	589,709.65	
非经常性损益总额	589709.65	
5. 所得税影响额	105.06	
6. 少数股东影响额		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	589,604.59	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	2023 年度 1-6 月	2022 年度 1-6 月	2023 年度 1-6 月	2022 年度 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	-0.08	-8.20	-0.07	-0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.10	-9.21	-0.09	-0.11

广州市粤储物流股份有限公司

二〇二三年八月二十一日

第七节 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：

广州市黄埔区荔香路10号安堡商务中心603室

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

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[x1]	-
2. 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	-
3. 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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	589,709.65
非经常性损益合计	589,709.65
减：所得税影响数	105.06
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	589,604.59

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用