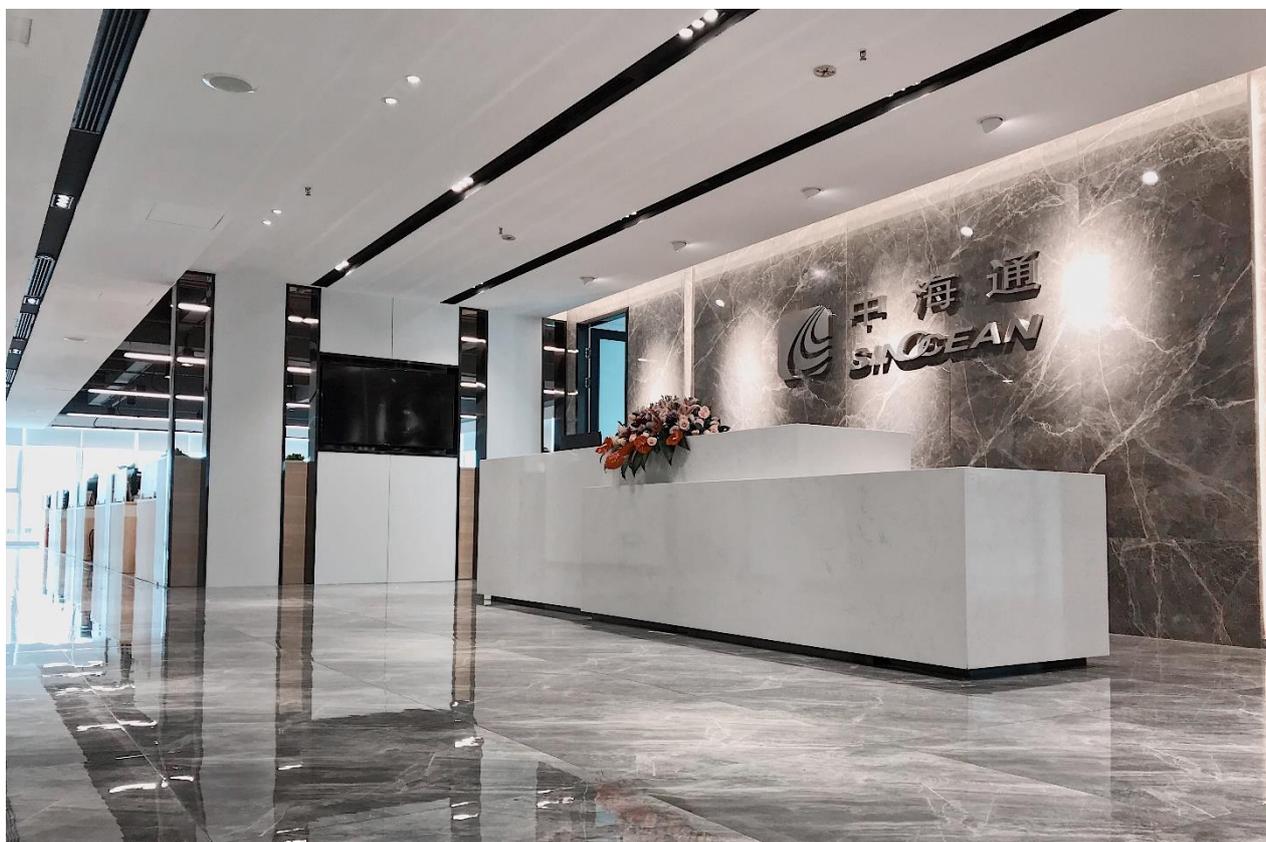




中海通

NEEQ : 836602

深圳市中海通物流股份有限公司



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、公司负责人花亮、主管会计工作负责人孔德蓬及会计机构负责人（会计主管人员）廖建林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“七、 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

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目录

第一节	公司概况	6
第二节	会计数据和经营情况	8
第三节	重大事件	19
第四节	股份变动及股东情况	22
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	25
第六节	财务会计报告	27
附件 I	会计信息调整及差异情况	98
附件 II	融资情况	99

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、 会计机构负责人（会计主管人员）签名并 盖章的财务报表。
	报告期内在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	董秘办公室

释义

释义项目		释义
公司、中海通股份	指	深圳市中海通物流股份有限公司
中海通供应链	指	深圳市中海通供应链管理有限公司，系中海通股份之子公司
中海通海运	指	深圳市中海通海运有限公司，系中海通股份之子公司
岳阳中部通道	指	岳阳中部通道多式联运有限公司，系中海通股份之子公司
黄石中海通	指	黄石中海通多式联运有限公司，系中海通股份之子公司
广西中海通	指	广西中海通船务有限公司，系中海通股份之子公司
广州中海通科技	指	广州市中海通物流科技有限公司，系中海通股份之子公司
新疆货多多	指	新疆货多多运输有限公司，系中海通股份之子公司
香港中海通	指	香港中海通物流有限公司
股东大会	指	深圳市中海通物流股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市中海通物流股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市中海通物流股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	深圳市中海通物流股份有限公司公司章程
报告期、本期		2023年1月1日至2023年6月30日
元、万元	指	中国的法定货币单位，人民币元、人民币万元
主办券商	指	兴业证券股份有限公司
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的行为
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
三会议事规则	指	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
集装箱运输	指	是指以集装箱这种大型容器为载体，将货物集合组装成集装单元，以便在现代流通领域内运用大型装卸机械和大型载运车辆进行装卸、搬运作业和完成运输任务，从而更好地实现货物“门到门”运输的一种新型、高效率和高效益的运输方式。

多式联运	指	由两种及其以上的交通工具相互衔接、转运而共同完成的运输过程统称为复合运输，我国习惯上称之为多式联运。
单一运输方式	指	仅使用一种交通工具，完成一段运输，不涉及与其他运输工具衔接、转运的运输方式。
铁水联运	指	是进出口货物、内贸货物由铁路运到沿海、沿江港口直接由船舶运出，或是货物由船舶运输到达沿海、沿江海港之后由铁路运出的，只需“一次申报、一次查验、一次放行”就可完成整个运输过程的一种运输方式。
散杂货运输、散杂货业务	指	需要运送的货物以产地的原始形态或产品初始包装形态，按批量或件数为计量手段完成货物运送和交接，此类物流活动统称为散杂货运输或散杂货业务。相对集装箱运输形式，散杂货业务较难实现全程标准化运输。
船舶业务	指	指以船舶为要素的生产经营活动及相关的服务，包括：船舶的投资、建造、买卖、租赁，船舶安全技术管理，船舶营运管理，船舶代理，船员劳务，船舶设备、零备件、物料供应等。
供应链管理	指	是指为了实现供应链运作从原材料及辅助产品的采购地到生产地，以及从生产地到销售终端客户的所有过程的最优化，通过对供应链过程的商流、物流、资金流、信息流的综合管理，协调企业内外资源来共同满足终端消费者需求，以达到供应链的高效、低成本。

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	深圳市中海通物流股份有限公司		
英文名称及缩写	SHENZHEN SINOCEAN LOGISTICS COMPANY LIMITED SINOCEAN		
法定代表人	花亮	成立时间	1999年2月5日
控股股东	控股股东为（花亮、孔德蓬）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（花亮、孔德蓬），一致行动人为（花亮、孔德蓬）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	G 交通运输、仓储和邮政业-G58 多式联运和运输代理业-G581 多式联运-G5810 多式联运		
主要产品与服务项目	多式联运		
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	中海通	证券代码	836602
挂牌时间	2016年4月11日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	33,000,000
主办券商（报告期内）	兴业证券	报告期内主办券商是否发生变化	是
主办券商办公地址	福州市鼓楼区湖东路268号证券大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	许占芹	联系地址	广东省深圳市前海深港合作区南山街道临海大道59号海运中心口岸楼3楼F397
电话	0755-86122685	电子邮箱	tina@sinocean.com
传真	0755-86122300		
公司办公地址	广东省深圳市前海深港合作区南山街道临海大道59号海运中心口岸楼3楼F397	邮政编码	518054
公司网址	www.sinocean.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	91440300708483589X		
注册地址	广东省深圳市前海深港合作区南山街道临海大道59号海运中心口岸楼3楼F397		

注册资本（元）	33,000,000	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) 商业模式与经营计划

中海通自战略性推进多式联运业务以来，十三五期间（2016-2020年）采用多式联运1.0版本技术，以多式联运产品设计为主导，以“点到点”线条布局为主，通过开设公铁联运班列和建设铁水联运通道为主要手段，开发和拓展公转铁、铁水联运、中欧班列等业务，同时战略性布局和建设铁水联运枢纽。建设新的多式联运物流通道，实现覆盖全国网络的多式联运物流网。中海通全面进军国内五大物流区域，夯实各物流区域的核心物流通道产品，尤其是新增多式联运物流通道，建立并实现覆盖全国网络的多式联运物流网，真正体现多式联运“降本增效、节能减排、互联互通、提升服务”的目标。建设一批多式联运核心枢纽，实现多式联运核心枢纽间的互联互通。在国内建设多式联运中心，共同推进多式联运的网络布局。多式联运物流枢纽主要有三种：以内陆场站为节点的公铁联运枢纽、以港口为节点的铁水联运枢纽、以及内陆及沿海的无轨站，且同时要满足地理位置优越、交通体系完善、装卸条件先进、运输载体充足等条件，布局的物流枢纽也是贴合业务发展线。

建设并实现大宗散杂货多式联运物流创新，实现多式联运创新发展新高地。公司围绕这一课题，在散改集、水水联运、铁水联运等运输方式上、运输设备的研发上投入了力量，对内建设团队，对外加强合作，深入客户，大力研发大宗散杂货多式联运产品，提升中海通在大宗散杂货多式联运领域的创新性和竞争性。

大力拓展国际集装箱多式联运业务，将国内业务与海外业务有机结合起来。我们大力拓展国际班轮+国内班列、内贸班列+跨境班列等创新模式，包括整合国际、国内两大资源，计划在海外布点，真正实现国际集装箱一票到底、一箱到底，始终在这个行业成为一个先行者。通过国际大宗散货多式联运业务拓展大宗散货市场份额，沿着产销供应链布局东南亚多式联运枢纽、通道、网络资源，进一步开拓大宗散货国际多式联运业务。

继续研发多式联运大数据、数字化系统，实现多式联运开放式数据化平台。中海通《多式联运智慧大脑》该系统基于中海通20多年发展雄厚基础，结合最前沿的多式联运发展理念和强大的信息技术支撑，不仅提升了公司经营与管理效益和效率，更大程度满足客户的需求，驱动新的市场与客户，成为中海通第二增长曲线。

(二) 行业情况

21世纪第二个十年以来，在传统物流行业痼疾的背景下，多式联运以其降本增效、绿色节能的优势，由国家战略和政策的引导和推动在国内启动进入萌芽期，成为我国交通强国战略的重要组成部分。受新冠肺炎疫情影响，集装箱航运市场发展跌宕起伏，多式联运取而代之，发展提速。相比欧美发达国家，我国多式联运起步较晚，但发展较为迅速。但与世界发达国家相比，我国多式联运的发展程度仍有较大差距，发达国家集装箱海铁联运比例通常在20%—40%，铁路集装箱运量占铁路货运的比例为30%左右。

1、“碳达峰、碳中和”战略

全球变暖、能源消耗日益上升和能源储备日渐消耗的背景下，碳排放问题是全球性长期热点问题，低碳节能的发展理念是世界大势所趋。2020年，我国提出了2030年达到碳达峰，2060年实现碳中和的长期战略目标，将在各行业全体推进低碳环保的产业结

构改革。交通运输行业是我国“碳达峰、碳中和”关注的重点领域，《国家综合立体交通网规划纲要》明确提出，要加快推进绿色低碳发展，交通领域二氧化碳排放应尽早达峰，降低污染物及温室气体排放强度。在实现“碳达峰”、“碳中和”的时代背景下，多式联运发展成为交通运输业的行业必选，多式联运经营人重要性愈发凸显、责任在肩，大力推动公转铁、公转水、散改集、铁水联运将成为未来长期发展的国家战略，多式联运经营人培育和发展迎来重要历史机遇。

2、“内循环+外循环”战略

2018年中美贸易摩擦、2020年新冠疫情对世界政治经济面貌产生了深远的影响，为对应时势剧变，我国政府提出了“内循环+外循环”的双循环战略，通过大力激活国内市场内需，以内需市场为主体，结合国际贸易相互促进，稳定国家经济发展态势。

《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》中提到，要促进国内国际双循环，立足国内大循环，发挥比较优势，协同推进强大国内市场和贸易强国建设，以国内大循环吸引全球资源要素，充分利用国内国际两个市场两种资源，积极促进内需和外需、进口和出口、引进外资和对外投资协调发展，促进国际收支基本平衡。完善内外贸一体化调控体系，促进内外贸法律法规、监管体制、经营资质、质量标准、检验检疫、认证认可等相衔接，推进同线同标同质。优化国内国际市场布局、商品结构、贸易方式，提升出口质量，增加优质产品进口，实施贸易投资融合工程，构建现代物流体系。

3、多式联运行业政策

作为交通强国战略的重要组成部分，国家持续出台政策推动多式联运发展，为多式联运行业提供了有力的政策环境支撑，多式联运行业迎来良好的发展机遇。2017年1月，交通部等18部委联合发布《关于进一步鼓励开展多式联运工作的通知》，组织开展多式联运示范工程建设，积极培育具有跨运输方式货运组织能力并承担全程责任的企业开展多式联运经营。2021年7月，国家发展改革委印发《国家物流枢纽网络建设实施方案（2021—2025年）》提出，“十四五”期间将打造“通道+枢纽+网络”现代物流运行体系，强化多式联运组织能力，促进国家物流枢纽互联成网。2022年1月，国务院办公厅印发《推进多式联运发展优化调整运输结构工作方案（2021—2025年）》，到2025年，多式联运发展水平明显提升，全国铁路和水路货运量比2020年分别增长10%和12%左右，集装箱铁水联运量年均增长15%以上。2022年3月，国家发展与改革委员会印发《“十四五”现代综合交通运输体系发展规划》提出大力发展货物多式联运，推进大宗货物和集装箱铁水联运系统建设，扩大铁水联运规模。以长江干线、西江航运干线为重点，提升江海联运组织水平。加快推进多式联运“一单制”，创新运单互认标准与规范，推动国际货运单证信息交换，探索国际铁路电子提单，逐步普及集装箱多式联运电子运单。加快多式联运信息共享，强化不同运输方式标准和规则的衔接。深入推广甩挂运输，创新货车租赁、挂车共享、定制化服务等模式。推动集装箱、标准化托盘、周转箱（筐）等在不同运输方式间共享共用，提高多式联运换装效率，发展单元化物流。鼓励铁路、港航、道路运输等企业成为多式联运经营人。

（三）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	817,060,790.03	742,537,923.70	10.04%
毛利率%	3.48%	4.04%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	20,187,324.29	19,312,965.10	4.53%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,020,127.09	17,334,623.25	15.49%
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）	8.59%	9.34%	-
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）	8.51%	8.38%	-
基本每股收益	0.61	0.59	3.57%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	574,192,066.39	482,766,074.37	18.94%
负债总计	321,534,037.59	249,889,634.60	28.67%
归属于挂牌公司股东的净资产	245,079,995.76	225,163,465.96	8.85%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	7.43	6.82	8.85%
资产负债率%（母公司）	60.74%	56.43%	-
资产负债率%（合并）	56.00%	51.76%	-
流动比率	1.75	1.98	-
利息保障倍数	12.49	8.41	-
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	-89,972,884.74	-36,756,904.17	144.78%
应收账款周转率	3.60	4.30	-
存货周转率	111.47	不适用	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	18.94%	-6.27%	-
营业收入增长率%	10.04%	8.68%	-
净利润增长率%	3.24%	-2.22%	-

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	90,297,982.42	15.73%	88,873,900.73	18.41%	1.60%
应收票据	12,308,353.38	2.14%	8,478,869.27	1.76%	45.17%
应收账款	214,492,377.21	37.36%	186,248,265.50	38.58%	15.16%
固定资产	59,243,310.72	10.32%	62,094,729.98	12.86%	-4.59%
使用权资产	5,124,033.99		6,376,675.36		-19.64%
无形资产	902,694.87	0.16%	435,944.81	0.09%	107.07%
短期借款	143,268,016.42	24.95%	62,650,185.43	12.98%	128.68%
长期借款	32,136,000.00	5.60%	39,504,000.00	8.18%	-18.65%
其他应收款	108,848,868.84	18.96%	76,892,118.90	15.93%	41.56%
预付款项	62,252,780.35	10.84%	32,456,160.34	6.72%	91.81%
应付账款	109,810,571.72	19.12%	101,708,173.42	21.07%	7.97%
其他应付款	5,035,712.15	0.88%	5,212,136.61	1.08%	-3.38%
一年内到期的非流动负债	15,760,683.93	2.74%	16,024,683.93	3.32%	-1.65%
资产总计	574,192,066.39	100.00%	482,766,074.37	100.00%	18.94%

项目重大变动原因:

1. 货币资金：本期期末余额 9029.80 万元，较上期期末增加 142.41 万元，增长了 1.60%。主要原因是银行借款增加导致。
2. 应收账款：本期期末余额 21449.24 万元，较上期期末增加 2824.41 万元，增长了 15.16%。主要原因是多式联运业务增长带来应收账款增加。
3. 预付款项：本期期末余额 6225.28 万元，较上期期末增加 2979.66 万元，增加了 91.81%。主要原因是多式联运业务增长，多式联运业务中铁路运输比重较大，铁路运输多采用预付款，导致预付款项增加。
4. 固定资产：本期期末余额 5924.33 万元，较上期期末减少 285.14 万元，减少了 4.59%。主要原因是折旧导致账面价值降低。
5. 短期借款：本期期末余额 14326.80 万元，较上期期末增加 8061.78 万元，增加了 128.68%。主要原因是为满足业务发展需要，增加了银行借款。
6. 应付账款：本期期末余额 10981.06 万元，较上期期末增加 810.24 万元，增长了 7.97%。主要原因是销售规模增长从而应付账款随之增长。
7. 其他应收款：本期期末余额 10884.89 万元，较上期期末增加 3195.67 万元，增加了 41.56%。主要原因是应收岳阳等地的运输补贴款增加。
8. 长期借款：本期期末余额 3213.60 万元，较上期期末减少 736.80 万元，减少了 18.65%，主要原因归还借款。

9. 应收票据：本期期末余额1230.84万元，较上期末增加382.95万元，增长了45.17%，主要是采取票据结算客户增多。
10. 其他应付款：本期期末余额503.57万元，较上期末减少-17.64万元，减少了3.38%，主要是往来款波动。

（二）经营情况分析

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	817,060,790.03	-	742,537,923.70	-	10.04%
营业成本	788,608,715.66	96.52%	712,524,089.29	95.96%	10.68%
毛利率	3.48%	-	4.04%	-	-
税金及附加	1,905,891.41	0.23%	1,267,389.08	0.17%	50.38%
销售费用	20,551,894.27	2.52%	17,442,627.37	2.35%	17.83%
管理费用	7,469,077.57	0.91%	9,259,926.08	1.25%	-19.34%
研发费用	2,022,493.41	0.25%	1,439,965.45	0.19%	40.45%
财务费用	2,892,885.17	0.35%	657,634.94	0.09%	339.89%
其他收益	32,287,352.64	3.95%	23,617,797.17	3.18%	36.71%
投资收益	76,962.22	0.01%	16,533.07	0.00%	365.50%
信用减值损失	-1,613,638.91	-0.20%	-2,034,538.08	-0.27%	-20.69%
营业利润	24,360,508.49	2.98%	21,546,083.65	2.90%	13.06%
营业外收入	11,896.37	0.00%	641,374.83	0.09%	-98.15%
营业外支出	29,021.64	0.00%	44,844.07	0.01%	-35.28%
利润总额	24,343,383.22	2.98%	22,142,614.41	2.98%	9.94%
所得税费用	4,220,999.69	0.52%	2,651,682.94	0.36%	59.18%
净利润	20,122,383.53	2.46%	19,490,931.47	2.62%	3.24%

项目重大变动原因：

1. 营业收入：本期营业收入 81706.08 万元，较上期增加 7452.29 万元，增长了 10.04%。主要原因是多式联运业务收入同比增加 23.74%。
2. 营业成本：本期营业成本 78860.87 万元，较上期增加 7608.46 万元，增长了 10.68%。主要原因是营业收入增长营业成本随之增加，毛利率未发生重大波动。
3. 销售费用：本期销售费用 2055.19 万元，较上期增加 310.93 万元，增长了 17.83%。主要原因是疫情后加强业务拓展，费用随之增加。

4. 管理费用：本期管理费用 746.91 万元，较上期减少 179.08 万元，减少了 19.34%。主要原因是职工薪酬变动影响。
5. 研发费用：本期研发费用 202.25 万元，较上期增加 58.25 万元，增长了 40.45%。主要原因是公司数字化战略实施，加大了对研发团队的投入。
6. 财务费用：本期财务费用 289.29 万元，较上期增加 223.53 万元，增长了 339.89%。主要原因是汇兑收益及贴息收入减少。
1. 其他收益：本期其他收益 3228.74 万元，较上期增加 866.96 万元，增长了 36.71%。主要原因是岳阳中部通道业务增长，岳阳业务补贴较上期增加。
2. 信用减值损失：本期信用减值损失 161.36 万元，较上期减少 42.09 万元，减少了 20.69%，主要原因是上半年应收账款增加额同比减少。

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	813,550,570.81	742,509,805.03	9.57%
其他业务收入	3,510,219.22	28,118.67	12383.59%
主营业务成本	787,202,744.44	712,524,089.29	10.48%
其他业务成本	1,405,971.22	0.00	-

2022 年贸易业务采取净额法核算，对 2022 年 1-6 月原披露数据采取净额法核算，收入、成本冲减贸易成本 23714708.77 元。

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
多式联 运	663,002,148.58	643,735,790.03	2.91%	23.74%	24.48%	-0.57%
单一方 式	150,548,422.23	143,466,954.41	4.70%	-27.17%	-26.57%	-0.78%
其他收 入	3,510,219.22	1,405,971.22	59.95%	12,383.59%	-	-40.05%
合计	817,060,790.03	788,608,715.66	3.48%	10.04%	10.68%	-0.56%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

本期营业收入 81706.08 万元，较上期增加 7452.29 万元，增长了 10.04%。
 其中：多式联运业务收入 66300.21 万元，同比增长 12721.60 万元，增幅 23.74%，得益于公司多式联运区域拓展、客户新增和产品研发；单一方式业务收入 15054.84 万元，同比下降 5617.53 万元，降幅 27.17%，主要源自航运市场不景气运价下降。

（三）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	-89,972,884.74	-36,756,904.17	144.78%
投资活动产生的现金流量净额	336,847.59	-3,890,620.63	-108.66%
筹资活动产生的现金流量净额	90,789,176.77	-34,223,346.94	-365.28%

现金流量分析：

1. 本期经营活动产生的现金流量净额-8997.29万元，较上期减少5321.60万元，减少了144.78%。主要原因是账期相对较长的多式联运业务占比增加导致资金占用增长及收款期相对较长的政府补贴款增加。
2. 本期投资活动产生的现金流量净额33.68万元，较上期增加422.75万元，主要原因是本期无大额固定资产购置支出。
3. 本期筹资活动产生的现金流量净额9078.92万元，较上期增加12501.25万元，主要原因是因业务发展需要增加了银行借款。

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
深圳市中海通供应链管理有限公	控股子公司	物流服务	10000万	161,809,163.93	82,072,843.77	98,908,248.95	-248,749.73

深圳市中海通海运有限公司	控股子公司	物流服务	10000 万	65,094,315.43	7,908,764.22	22,542,371.39	- 3,423,131.72
岳阳中部通道多式联运有限公司	控股子公司	物流服务	1000 万	96,225,329.30	23,109,759.01	84,272,414.49	4,843,850.17
黄石中海通多式联运有限公司	控股子公司	物流服务	1000 万	10,487,087.99	10,460,271.19	2,470,083.11	94,976.82
新疆货多多	控股子公司	物流服务	1000 万	4,356,397.76	4,156,710.56	1,437,917.10	172,932.30

运输有限公司							
广州市中海通物流科技有限公司	控股子公司	物流服务	1000万	21,436,223.93	11,256,620.86	38,874,156.30	2,044,471.44
广西中海通船务有限公司	控股子公司	物流服务	1000万	2,789,632.36	2,672,004.31	2,201,442.32	-132,532.17
广东新储物流科技有限公司	控股子公司	仓储服务	5000万				

榆林中海通多式联运有限公司	控股子公司	物流服务	1000 万				
天津市中海通物流有限公司	控股子公司	物流服务	1000 万				
天津市货多多网络科技有限公司	控股子公司	物流服务	1000 万				
香港中海	控股子	物流服务	10 万	22,675,893.55	19,816,425.61	34,703,592.54	1,023,767.02

通 物 流 有 限 公 司	公 司						
---------------------------------	--------	--	--	--	--	--	--

主要参股公司业务分析

适用 不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 对关键审计事项说明

适用 不适用

六、 企业社会责任

适用 不适用

七、 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
主要客户依赖风险	公司与客户之间保持长期稳定的合作关系，从公司重大合同及履约情况可以看出，公司客户相对稳定，对五大客户存在一定的依赖性，应收款不能及时收回需重点关注。
实际控制人控制不当的风险	公司两个实际控制人，相对集中，公司虽然制定了完善的内部控制制度，公司法人治理结构健全有效，但仍可能出现对公司经营决策、重大投资、关联交易、人事任免、公司战略等决策失误的情况。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
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.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(五)
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	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

是 否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			

								控制人及其控制的企业	
1	深圳市中海通供应链管理有限公司	4,000,000	4,000,000	3,200,000	2023年2月24日	2024年2月24日	连带	是	已事前及时履行
2	深圳市中海通供应链管理有限公司	10,000,000	10,000,000	9,600,000	2023年5月19日	2024年5月19日	连带	是	已事前及时履行
3	深圳市中海通海运有限公司	6,000,000	6,000,000	5,000,000	2023年1月28日	2024年1月28日	连带	是	已事前及时履行
4	深圳市中海通海运有限公司	5,000,000	5,000,000	5,000,000	2023年3月30日	2024年3月30日	连带	是	已事前及时履行
5	岳阳中部通道有限公司	5,000,000	5,000,000	5,000,000	2023年6月15日	2024年5月31日	连带	是	已事前及时履行
总计	-	30,000,000	30,000,000	27,800,000	-	-	-	-	-

担保合同履行情况

按担保合同内容履约。

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	30,000,000	27,800,000
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00	0.00
公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保人提供担保	0.00	0.00
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0.00	0.00
公司为报告期内出表公司提供担保	0.00	0.00

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

（三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（四） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年4月11日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016年4月11日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年4月11日		挂牌	资金占用承诺	规范和减少关联交易及不占用公司资产承诺	正在履行中
董监高	2016年4月11日		挂牌	资金占用承诺	规范和减少关联交易及不占用公司资产承诺	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

不存在超期未履行完毕的承诺事项。

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
船舶	固定资产	抵押	55,715,173.41	9.69%	固定资产抵押借款
总计	-	-	55,715,173.41	9.69%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

为了满足公司经营规模持续增长对流动资金的需求，解决银行融资额度不足的矛盾，需要充分利用船舶资产的融资价值，开发非银行金融机构间接融资合作模式与渠道，因此，公司2021年11月将全资子公司深圳市中海通海运有限公司名下“中海通27”轮作为抵押物，与天津宏圣租赁有限公司签订4,350万的融资合作协议。该资产抵押获得借款用于公司日常业务运营流动资金，分三年期还本付息，公司具备充分的偿还能力，不会对公司持续经营产生不利影响。

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	9,083,332	27.52%	0	9,083,332	27.52%
	其中：控股股东、实际控制人	5,750,000	17.42%	0	5,747,000	17.42%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	23,916,668	72.48%	0	23,916,668	72.48%
	其中：控股股东、实际控制人	17,250,000	52.27%	0	17,250,000	52.27%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		33,000,000	-	0	33,000,000	-
普通股股东人数						10

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	花亮	11,499,900	0	11,499,900	34.8482%	8,625,000	2,874,900	0	0
2	孔德蓬	11,497,100	0	11,497,100	34.8397%	8,625,000	2,872,100	0	0
3	深圳市幸福海投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000	0	5,000,000	15.15%	3,333,334	1,666,666	0	0
4	珠海隐山投资管理有限合伙珠海隐山现代物流产业股权投资基金（有限合伙）	5,000,000	0	5,000,000	15.15%	3,333,334	1,666,666	0	0

5	王荣福	1,600	0	1,600	0.0048%	0	1,600	0	0
6	黄舒欣	800	0	800	0.0024%	0	800	0	0
7	曾志荣	200	0	200	0.0006%	0	200	0	0
8	方吉鑫	200	0	200	0.0006%	0	200	0	0
9	杨欢	100	0	100	0.0003%	0	100	0	0
10	孙岩	100	0	100	0.0003%	0	100	0	0
合计		33,000,000	-	33,000,000	100%	23,916,668	9,083,332	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

自然人股东相互间不存在关联关系。深圳市幸福海投资合伙企业主要合伙人是自然人股东花亮、孔德蓬，珠海隐山物流产业股权投资基金与控制股东不存在关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 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
花亮	董事、董事长	男	1965年3月	2022年4月2日	2025年4月1日
孔德蓬	董事、总经理	男	1965年12月	2022年4月2日	2025年4月1日
许占芹	董事、董事会秘书、副总经理	女	1976年12月	2022年4月2日	2025年4月1日
毕琰贇	董事、副总经理	女	1977年7月	2022年4月2日	2025年4月1日
付湛辉	董事	男	1971年12月	2022年9月9日	2025年4月1日
刘法	监事、监事会主席	男	1974年6月	2022年4月2日	2025年4月1日
汪泳波	监事	男	1970年4月	2022年4月2日	2025年4月1日
蔡银珊	监事	女	1985年9月	2022年4月2日	2025年4月1日
万慧	副总经理	女	1983年5月	2022年4月2日	2025年4月1日
廖建林	财务总监	男	1982年7月	2022年8月25日	2025年4月1日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事、监事、高级管理人员均不存在关联关系，与实际控制人不存在关联关系。

(二) 持股情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	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
花亮	11,499,900	0	11,499,900	34.8482%	11,499,900	0
孔德蓬	11,497,100	0	11,497,100	34.8397%	11,497,100	0

合计	22,997,000	-	22,997,000	69.6879%	22,997,000	0
----	------------	---	------------	----------	------------	---

(三) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	32	1	0	33
管理人员	19	3	0	22
财务人员	13	0	2	12
销售人员	163	6	0	169
员工总计	227	10	2	235

(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）1	90,297,982.42	88,873,900.73
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（一）2		1,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	五（一）3	12,308,353.38	8,478,869.27
应收账款	五（一）4	214,492,377.21	186,248,265.50
应收款项融资	五（一）5	400,000.00	4,145,241.00
预付款项	五（一）6	62,252,780.35	32,456,160.34
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（一）7	108,848,868.84	76,892,118.90
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		3,537,420.35	
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（一）8	9,841,815.79	11,007,380.75
流动资产合计		501,979,598.34	409,101,936.49
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（一）9	59,243,310.72	62,094,729.98
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（一）10	5,124,033.99	6,376,675.36
无形资产	五（一）11	902,694.87	435,944.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（一）12	4,141,479.82	2,187,937.40
递延所得税资产	五（一）13	2,034,910.92	1,802,812.60
其他非流动资产	五（一）14	766,037.73	766,037.73
非流动资产合计		72,212,468.05	73,664,137.88
资产总计		574,192,066.39	482,766,074.37
流动负债：			
短期借款	五（一）15	143,268,016.42	62,650,185.43
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（一）16	109,810,571.72	101,708,173.42
预收款项			
合同负债	五（一）17	5,840,140.83	6,754,814.49
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（一）18	3,680,395.95	11,556,046.91
应交税费	五（一）19	2,647,018.75	1,789,264.42
其他应付款	五（一）20	5,035,712.15	5,212,136.61
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（一）21	15,760,683.93	16,024,683.93
其他流动负债	五（一）22	468,580.77	578,037.88
流动负债合计		286,511,120.52	206,273,343.09

非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五（一）23	32,136,000.00	39,504,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（一）24	2,886,917.07	4,112,291.51
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		35,022,917.07	43,616,291.51
负债合计		321,534,037.59	249,889,634.60
所有者权益：			
股本	五（一）25	33,000,000.00	33,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）26	87,827,967.71	87,827,967.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五（一）27	964,158.44	1,234,952.94
盈余公积	五（一）28	12,191,288.12	12,191,288.12
一般风险准备			
未分配利润	五（一）29	111,096,581.49	90,909,257.20
归属于母公司所有者权益合计		245,079,995.76	225,163,465.96
少数股东权益		7,578,033.04	7,712,973.81
所有者权益合计		252,658,028.80	232,876,439.77
负债和所有者权益合计		574,192,066.39	482,766,074.37

法定代表人：花亮

主管会计工作负责人：孔德蓬

会计机构负责人：廖建林

（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		71,394,506.60	53,486,154.34
交易性金融资产			

衍生金融资产			
应收票据		7,513,873.38	8,478,869.27
应收账款	十三 (一) 1	169,801,006.26	142,451,712.64
应收款项融资		400,000.00	4,145,241.00
预付款项		87,455,384.53	46,762,877.73
其他应收款	十三 (一) 2	23,603,283.46	20,746,235.73
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		615,931.56	235,849.05
流动资产合计		360,783,985.79	276,306,939.76
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	十三 (一) 3	86,432,075.79	78,432,075.79
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		1,149,063.40	1,119,307.73
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,673,558.00	2,256,565.99
无形资产		120,889.26	163,884.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		523,916.23	584,006.11
递延所得税资产		1,560,830.52	1,340,158.95
其他非流动资产			
非流动资产合计		91,460,333.20	83,895,998.75
资产总计		452,244,318.99	360,202,938.51
流动负债：			
短期借款		100,968,016.42	52,350,185.43
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款		70,660,607.87	60,304,545.23
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,497,454.13	8,161,096.65
应交税费		920,609.19	601,205.24
其他应付款		74,741,551.49	42,779,066.60
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
合同负债		3,024,431.21	3,886,972.27
一年内到期的非流动负债		282,497.82	15,282,497.82
其他流动负债		-	349,827.50
流动负债合计		253,095,168.13	183,715,396.74
非流动负债：			
长期借款		21,000,000.00	13,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		593,687.93	1,176,695.92
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		21,593,687.93	14,676,695.92
负债合计		274,688,856.06	198,392,092.66
所有者权益：			
股本		33,000,000.00	33,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		51,893,964.73	51,893,964.73
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		12,191,288.12	12,191,288.12
一般风险准备			-
未分配利润		80,470,210.08	64,725,593.00
所有者权益合计		177,555,462.93	161,810,845.85
负债和所有者权益合计		452,244,318.99	360,202,938.51

法定代表人：花亮

主管会计工作负责人：孔德蓬

会计机构负责人：廖建林

(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		817,060,790.03	742,537,923.70
其中：营业收入	五 (二) 1	817,060,790.03	742,537,923.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		823,450,957.49	742,591,632.21
其中：营业成本	五 (二) 1	788,608,715.66	712,524,089.29
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		1,905,891.41	1,267,389.08
销售费用		20,551,894.27	17,442,627.37
管理费用		7,469,077.57	9,259,926.08
研发费用	五 (二) 2	2,022,493.41	1,439,965.45
财务费用		2,892,885.17	657,634.94
其中：利息费用		3,318,116.50	3,589,626.09
利息收入		66,662.75	106,453.36
加：其他收益		32,287,352.64	23,617,797.17
投资收益（损失以“-”号填列）	五 (二) 3	76,962.22	16,533.07
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）	五 (二) 9	-1,613,638.91	-2,034,538.08
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) 10		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,360,508.49	21,546,083.65
加：营业外收入	五 (二) 11	11,896.37	641,374.83
减：营业外支出	五 (二) 12	29,021.64	44,844.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,343,383.22	22,142,614.41
减：所得税费用	五 (二) 13	4,220,999.69	2,651,682.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,122,383.53	19,490,931.47
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）		20,122,383.53	19,490,931.47
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）		-64,940.76	177,966.37
2.归属于母公司所有者的净利润		20,187,324.29	19,312,965.10
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		20,122,383.53	19,490,931.47
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		20,187,324.29	19,312,965.10
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-64,940.76	177,966.37
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.61	0.59
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.61	0.59

法定代表人：花亮

主管会计工作负责人：孔德蓬

会计机构负责人：廖建林

（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	十三 (二) 1	610,066,054.80	524,457,176.26
减：营业成本	十四 (二) 1	567,483,246.93	487,670,243.49
税金及附加		1,674,347.35	951,683.73
销售费用		9,352,737.82	10,253,268.14
管理费用		7,301,400.95	8,560,403.83
研发费用	十三 (二) 2	2,022,493.41	1,439,965.45
财务费用		2,514,881.11	710,141.41

其中：利息费用		2,116,056.51	2,351,695.23
利息收入		35,176.51	42,398.86
加：其他收益		36,283.86	14,189.62
投资收益（损失以“-”号填列）	十三 (二) 3		13,253.08
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）		-1,471,143.77	-1,338,821.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		18,282,087.32	13,560,091.29
加：营业外收入		10,395.66	617,977.50
减：营业外支出		29,017.68	49.95
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,263,465.30	14,178,018.84
减：所得税费用		2,518,848.22	2,040,137.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,744,617.08	12,137,880.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		15,744,617.08	12,137,880.90
（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		15,744,617.08	12,137,880.90
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.48	0.37
（二）稀释每股收益（元/股）		0.48	0.37

法定代表人：花亮 主管会计工作负责人：孔德蓬 会计机构负责人：廖建林

（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		840,369,177.13	791,054,340.83
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		5,129,137.93	14,789.21
收到其他与经营活动有关的现金	五 (三) 1	74,300,464.28	18,787,449.05
经营活动现金流入小计		919,798,779.34	809,856,579.09
购买商品、接受劳务支付的现金		892,970,036.62	778,519,739.93
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		28,822,339.40	27,010,316.18
支付的各项税费		19,918,392.33	15,826,274.78
支付其他与经营活动有关的现金	五 (三) 2	68,060,895.73	25,257,152.37
经营活动现金流出小计		1,009,771,664.08	846,613,483.26
经营活动产生的现金流量净额		-89,972,884.74	-36,756,904.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,000,000.00	18,000,000.00
取得投资收益收到的现金		76,962.22	16,533.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		190.00	
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		500,000.00	
投资活动现金流入小计		1,577,152.22	18,016,533.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		740,240.63	465,145.10
投资支付的现金			21,442,008.60
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		500,064.00	
投资活动现金流出小计		1,240,304.63	21,907,153.70
投资活动产生的现金流量净额		336,847.59	-3,890,620.63
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		174,464,969.42	70,700,000.00
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		174,464,969.42	70,700,000.00
偿还债务支付的现金		79,111,169.43	39,949,991.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,564,623.22	2,947,721.83
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			62,025,634.11
筹资活动现金流出小计		83,675,792.65	104,923,346.94
筹资活动产生的现金流量净额		90,789,176.77	-34,223,346.94

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		270,942.07	87,366.50
五、现金及现金等价物净增加额		1,424,081.69	-74,783,505.24
加：期初现金及现金等价物余额		88,873,900.73	147,319,620.70
六、期末现金及现金等价物余额		90,297,982.42	72,536,115.46

法定代表人：花亮

主管会计工作负责人：孔德蓬

会计机构负责人：廖建林

（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		583,329,568.76	563,323,455.83
收到的税费返还		66,659.20	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		118,897,283.62	69,059,917.87
经营活动现金流入小计		702,293,511.58	632,383,373.70
购买商品、接受劳务支付的现金		626,843,179.91	548,488,543.23
支付给职工以及为职工支付的现金		16,824,341.41	16,312,948.88
支付的各项税费		17,320,425.22	4,210,521.27
支付其他与经营活动有关的现金		75,153,172.45	87,533,498.28
经营活动现金流出小计		736,141,118.99	656,545,511.66
经营活动产生的现金流量净额		-33,847,607.41	-24,162,137.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			15,000,000.00
取得投资收益收到的现金			13,253.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		190.00	0.00
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		500,000.00	0.00
投资活动现金流入小计		500,190.00	15,013,253.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		127,299.79	447,463.10
投资支付的现金		8,000,000.00	18,221,004.30
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			0.00
支付其他与投资活动有关的现金		500,064.00	0.00
投资活动现金流出小计		8,627,363.79	18,668,467.40
投资活动产生的现金流量净额		-8,127,173.79	-3,655,214.32
三、筹资活动产生的现金流量：			0.00
吸收投资收到的现金			0.00

取得借款收到的现金		134,864,969.42	34,300,000.00
发行债券收到的现金			0.00
收到其他与筹资活动有关的现金			0.00
筹资活动现金流入小计		134,864,969.42	34,300,000.00
偿还债务支付的现金		71,379,169.43	32,849,991.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,500,015.08	2,258,102.20
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		74,879,184.51	35,108,093.20
筹资活动产生的现金流量净额		59,985,784.91	-808,093.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-51,227.64	230,364.51
五、现金及现金等价物净增加额		17,959,776.07	-28,395,080.97
加：期初现金及现金等价物余额		53,434,730.53	69,756,258.85
六、期末现金及现金等价物余额		71,394,506.60	41,361,177.88

法定代表人：花亮

主管会计工作负责人：孔德蓬

会计机构负责人：廖建林

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	附件 1（一）
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:

因对 22 年上半年贸易业务采取净额法核算及调整增值税加计扣除金额，特进行差错更正，详见前期差错更正公告（公告编号：2023-026）

（二）财务报表项目附注

公司基本情况

1. 基本情况

深圳市中海通物流股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由孔德蓬、花亮发起设立，于1999年2月5日在深圳市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省深圳市。公司现持有统一社会信用代码为91440300708483589X的营业执照，注册资本33,000,000.00元，股份总数33,000,000股(每股面值1元)。其中，有限售条件的流通股份23,916,668股，无限售条件的流通股份9,083,332股。公司股票已于2016年4月11日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属物流运输行业。主要经营活动为国内铁路、水路、公路的货运代理、运输咨询、仓储、租赁服务及国际货运代理业务。提供的劳务主要有：物流运输服务。

本财务报表已经公司董事会于2023年8月21日批准报出。

2. 本期合并财务报表范围及其变化情况

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2. 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司采用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) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

(2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1、合并范围

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

2、合并程序

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

整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7. 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

适用 不适用

外币业务采用与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(2) 外币财务报表折算

适用 不适用

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

易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、金融工具的分类

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

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

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

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

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

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其

他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和

未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

(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。

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列示的账面价值；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

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——合并范围内组合	款项性质	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
其他应收款——应收押金保证金、备用金组合		
其他应收款——政府补助组合		
其他应收款——账龄组合	账龄	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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，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
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	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
应收账款——内部关联方组合	款项性质	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

2) 应收账款——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(%)
1年以内(含1年，以下同)	5.00

1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3 年以上	100.00

11. 应收票据

适用 不适用

12. 应收账款

适用 不适用

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

适用 不适用

15. 存货

适用 不适用

16. 合同资产

适用 不适用

17. 合同成本

适用 不适用

18. 持有待售资产

适用 不适用

19. 债权投资

适用 不适用

20. 其他债权投资

适用 不适用

21. 长期应收款

适用 不适用

22. 长期股权投资

适用 不适用

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢

价不足冲减时，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

23. 投资性房地产

适用（成本模式计量） 适用（公允价值模式计量） 不适用

24. 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	4-20	5.00	4.75-23.75

(3) 其他说明

适用 不适用

25. 在建工程

适用 不适用

26. 借款费用

适用 不适用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

2、借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或

者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

27. 生物资产

消耗性生物资产 生产性生物资产 公益性生物资产 不适用

28. 油气资产

适用 不适用

29. 使用权资产

适用 不适用

30. 无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	摊销年限
软件	5年

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

4、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命(年)	残值率(%)
土地使用权	-	-	-
专利权	-	-	-
非专利技术	-	-	-
软件	直线法	5	0

(2) 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

31. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或

者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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

32. 长期待摊费用

适用 不适用

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

33. 合同负债

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34. 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 预计负债

适用 不适用

37. 股份支付

适用 不适用

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

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

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

38. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

39. 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

公司主要提供物流运输服务和大宗商品贸易业务，收入确认的具体方法如下：

公司物流运输服务包括：集装箱业务和大宗散杂货业务，属于在某一时点履行履约义务。物流运输服务收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定完成运输服务，相应服务收入金额已与对方确认，且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量进行确认。

40. 政府补助

适用 不适用

4、类型

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

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

5、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

6、会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差

异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

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

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

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

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

42. 租赁

适用 不适用

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

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

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

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 其他

适用 不适用

税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%、16.50%、20%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
深圳市中海通供应链管理有限公司	15%
香港中海通物流有限公司	16.5%
广州市中海通物流科技有限公司	20%
黄石中海通多式联运有限公司	20%
新疆货多多运输有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2. 税收优惠政策及依据

适用 不适用

1、根据财政部、国家税务总局《关于延续深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策的通知》，对设在前海深港现代服务业合作区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税，期限为 2021 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日。本公司自 2015 年 8 月 11 日住所变更为深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室(入驻深圳市前海商务秘书有限公司)，自 2022 年 12 月 2 日住所变更为深圳市前海深港合作区南山街道临海大道 59 号海运中心口岸楼 3 楼 F375，符合上述文件要求，公司享受 15%的企业所得税率优惠。

2、本公司的控股子公司中海通供应链自 2013 年 9 月 30 日注册地为深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室(入驻深圳市前海商务秘书有限公司)，自 2022 年 12 月 2 日住所变更为深圳市前海深港合作区南山街道临海大道 59 号海运中心口岸楼 3 楼 F375，符合上述《关于延续深圳前海深港

现代服务业合作区企业所得税优惠政策的通知》的文件要求，自 2021 年 1 月起享受 15%的企业所得税率优惠。

3、香港自 2018 年 4 月 1 日起实行利得税两级制，200 万港币（含 200 港币）以下利润按照 8.25% 征税，超过部分按照 16.50% 征税。

4、根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）以及《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 12 号），应纳税所得额不超过 100 万元，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

3. 其他说明

适用 不适用

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	12,434.18	22,756.93
银行存款	90,285,548.24	87,458,370.05
其他货币资金		1,392,773.75
合 计	90,297,982.42	88,873,900.73
其中：存放在境外的款项总额	5,415,909.36	11,125,674.78

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
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	0.00	1,000,000.00
其中：理财产品	0.00	1,000,000.00
合 计	0.00	1,000,000.00

3. 应收票据

（1）明细情况

种 类	期末数
-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	12,308,353.38	100			12,308,353.38
其中：银行承兑汇票	12,308,353.38	100			12,308,353.38
合计	12,308,353.38	100			12,308,353.38

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	8,478,869.27	100			8,478,869.27
其中：银行承兑汇票	8,478,869.27	100			8,478,869.27
商业承兑汇票					
合计	8,478,869.27	100			8,478,869.27

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	227,107,192.68	100	12,614,815.47	5.55	214,492,377.21
合计	227,107,192.68	100	12,614,815.47	5.55	214,492,377.21

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	197,249,442.06	100	11,001,176.56	5.58	186,248,265.50
合 计	197,249,442.06	100	11,001,176.56	5.58	186,248,265.50

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	222,062,805.60	11,169,567.42	5
1-2年	3,867,800.51	386,780.05	10
2-3年	168,740.81	50,622.24	30
3年以上	1,007,845.76	1,007,845.76	100
小 计	227,107,192.68	12,614,815.47	5.55

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收 回	其 他	转 回	核 销	其 他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	11,001,176.56	1,613,638.91					12,614,815.47	
合 计	11,001,176.56	1,613,638.91					12,614,815.47	

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
新疆农六师铝业有限公司	45,604,492.63	20.08	2,280,224.63
青岛啤酒股份有限公司	19,401,006.71	8.54	970,050.34
新疆东能物流有限公司	13,186,477.68	5.81	659,323.88

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
内蒙古锦联铝材有限公司	10,855,482.42	4.78	542,774.12
广东小康物流有限公司	10,532,073.10	4.64	526,603.66
小 计	99,579,532.54	43.85	4,978,976.63

5. 应收款项融资

项 目	期末数		期初数	
	账面价值	累计确认的信用减值准备	账面价值	累计确认的信用减值准备
银行承兑汇票	400,000.00		4,145,241.00	
合 计	400,000.00		4,145,241.00	

6. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	62,252,780.35	100		62,252,780.35	31,998,850.74	98.59		31,998,850.74
1-2 年					436,027.19	1.34		436,027.19
2-3 年					21,282.41	0.07		21,282.41
3 年以上								
合 计	62,252,780.35	100		62,252,780.35	32,456,160.34	100		32,456,160.34

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
中国铁路乌鲁木齐局集团有限公司乌鲁木齐货运中心	24,829,777.92	39.89
广深铁路股份有限公司广州货运中心	7,278,454.50	11.69

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例 (%)
赣州创兴木片有限公司	4,405,692.33	7.08
中国铁路广州局集团有限公司长沙货运中心	2,979,398.10	4.79
湖南新港智通物流科技有限公司	2,070,742.28	3.33
合 计	41,564,065.13	66.78

7. 其他应收款

(1) 明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	109,106,796.49	100	257,927.65	0.24	108,848,868.84
合 计	109,106,796.49	100	257,927.65	0.24	108,848,868.84

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	77,152,056.95	100	259,938.05	0.34	76,892,118.90
合 计	77,152,056.95	100	259,938.05	0.34	76,892,118.90

(2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收押金保证金组合	34,056,728.61		
应收政府补助组合	73,545,285.70		
账龄组合	1,504,782.18	257,927.65	0.24

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
其中：1年以内	1,225,064.25	61,050.83	5
2-3年	118,344.44	35,503.33	30
3年以上	161,373.49	161,373.49	100
小计	109,106,796.49	257,927.65	0.24

(3) 账龄情况

账龄	期末账面余额
1年以内	91,079,934.48
1-2年	10,149,452.40
2-3年	4,103,073.41
3年以上	3,774,336.20
合计	109,106,796.49

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金、备用金	34,056,728.61	32,635,174.84
政府补助	73,645,815.70	43,713,151.00
往来款	922,483.51	428,793.48
应付暂收款	481,768.67	374,937.63
合计	109,106,796.49	77,152,056.95

(5) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
湖南城陵矶新港区管理委员会	政府补助	67,660,465.70	1年以内	62.01	
中国铁路广州局集团有限公司岳阳北车站货运专户	押金保证金	5,861,600.00	1-2年	5.37	
宁波东海海运有限公司	押金保证金	4,727,313.14	1-2年	4.33	

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
天津宏圣租赁有限公司	押金保证金	3,500,000.00	1-2年	3.21	
黄石市港口物流发展中心	政府补助	3,455,047.00	1年以内	3.17	
小 计		85,204,425.84		78.09	

(6) 按应收金额确认的政府补助

单位名称	政府补助 项目名称	账面余额	账龄	预计收取的时间、金 额及依据
湖南城陵矶新港区管理委员会	岳阳市促进城陵矶口岸航运物流加速发展奖补措施	67,660,465.70	1年以内	根据公司2022年7月-2023年6月在城陵矶港中转的铁水运输的集装箱箱数进行补贴,按1000元/20英尺集装箱(重箱)、2000元/40英尺集装箱(重箱)以及对应的集装箱作业费补贴按100元/20英尺集装箱(重箱)的标准进行补贴。
黄石市港口物流发展中心		3,455,047.00	1年以内	根据公司2022年7月-2023年6月在黄石新港中转的铁水运输的集装箱箱数进行补贴,铁路运输距离800公里以上(含800公里)的,按每标准重箱1200元的标准进行补贴,铁路运输距离500公里以上(含500公里)、800公里以下(不含800公里)的,按每标准重箱1000元的标准进行补贴。
深圳市交通运输局	深圳市交通运输专项资金现代物流业领域资助资金	2,530,303.00		根据公司2022年7月-2023年6月以深圳为起点或终点

单位名称	政府补助项目名称	账面余额	账龄	预计收取的时间、金额及依据
				并以铁路运输方式开展的集装重箱的运输距离进行补贴，按每 40 尺箱每公里补贴按 3 元标准进行补贴（20 尺集装箱重箱补贴标准折半计算）。
小 计		73,645,815.70		

注：岳阳市促进城陵矶口岸航运物流加速发展的政府补助由公司按照实际在城陵矶港中转的铁水运输的集装箱每半年度进行申请补贴，2021 年及 2022 年 1-6 月公司在城陵矶港中转的铁水运输的集装箱补贴已在 2022 年收回，2022 年 7-12 月的补贴款在 23 年上半年已收回 200 万，剩余部分在 23 年下半年收回。

8. 其他流动资产

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预缴所得税	2,215,359.78		2,215,359.78	2,233,726.06		2,233,726.06
待抵扣增值税进项税	7,390,606.96		7,390,606.96	8,537,805.64		8,537,805.64
IPO 中介费	235,849.05		235,849.05	235,849.05		235,849.05
合计	9,841,815.79		9,841,815.79	11,007,380.75		11,007,380.75

9. 固定资产

项目	交通运输设备	电子设备及其他	合计
账面原值			

项 目	交通运输设备	电子设备及其他	合 计
期初数	114,028,394.01	2,581,705.49	116,610,099.50
本期增加金额	69,615.88	193,852.00	263,467.94
1) 购置	69,615.88	193,852.00	263,467.94
本期减少金额		25,870.50	25,870.50
1) 处置或报废		25,870.50	25,870.50
期末数	114,098,009.89	2,749,686.99	116,847,696.94
累计折旧			
期初数	49,709,988.47	1,490,381.05	51,200,369.52
本期增加金额	2,930,149.92	183,403.00	3,113,552.92
1) 计提	2,930,149.92	183,403.00	3,113,552.92
本期减少金额	-40.75	24,576.97	24,536.22
1) 处置或报废	-40.75	24,576.97	24,536.22
期末数	52,640,179.14	1,649,207.08	54,289,386.22
减值准备			
期初数	3,315,000.00		3,315,000.00
本期增加金额			
1) 计提			
本期减少金额			
1) 处置或报废			
期末数	3,315,000.00		3,315,000.00
账面价值			
期末账面价值	58,142,830.75	1,100,479.91	59,243,310.72
期初账面价值	61,003,405.54	1,091,324.44	62,094,729.98

10. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	7,588,994.06	7,588,994.06
本期增加金额		

项 目	房屋及建筑物	合 计
1) 租入		
期末数	7,588,994.06	7,588,994.06
累计折旧		
期初数	1,212,318.70	1,212,318.70
本期增加金额	1,252,641.37	1,252,641.37
1) 计提	1,252,641.37	1,252,641.37
期末数	2,464,960.07	2,464,960.07
账面价值		
期末账面价值	5,124,033.99	5,124,033.99
期初账面价值[注]	6,376,675.36	6,376,675.36

11. 无形资产

项 目	软件	合 计
账面原值		
期初数	2,533,999.06	2,533,999.06
本期增加金额	605754.71	605754.71
1) 购置	605754.71	605754.71
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	3,139,753.77	3,139,753.77
累计摊销		
期初数	2,098,054.25	2,098,054.25
本期增加金额	139,004.65	139,004.65
1) 计提	139,004.65	139,004.65
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	2,237,058.90	2,237,058.90
账面价值		
期末账面价值	902,694.87	902,694.87

项 目	软件	合 计
期初账面价值	435,944.81	435,944.81

12. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
房屋装修费	2,187,937.40	148,882.58	423,567.71		1,913,252.27
中海通 27 修理费	0.00	2,228,227.55	0.00		2,228,227.55
合计	2,187,937.40	2,377,110.13	423,567.71		4,141,479.82

13. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	12,614,815.47	1,908,457.94	10,958,888.10	1,678,541.94
租赁负债	3,647,601.00	783,492.58	4,872,975.44	1,008,328.15
合 计	16,262,416.47	2,691,950.52	15,831,863.54	2,686,870.09

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	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
使用权资产	2,955,474.76	657,039.60	4,208,116.13	884,057.48
合 计	2,955,474.76	657,039.60	4,208,116.13	884,057.48

(3) 以抵销后的净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产和负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产和负债余额
递延所得税资产	-657,039.60	2,034,910.92	-884,057.48	1,802,812.60

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税资产和 负债互抵金额	抵销后递延所得税资 产和负债余额	递延所得税资产和 负债互抵金额	抵销后递延所得税 资产和负债余额
递延所得税 负债	-657,039.60	0.00	-884,057.48	0.00

(4) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	3,315,000.00	3,617,255.71
可抵扣亏损	5,276,079.03	1,397,391.16
合 计	8,591,079.03	5,014,646.87

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2024 年	176,054.73	176,054.73	
2025 年	511,969.53	511,969.53	
2026 年	552,933.41	552,933.41	
2027 年	156,433.49	156,433.49	
2028 年	3,878,687.87		
合 计	5,276,079.03	1,397,391.16	

14. 其他非流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
预付软件开发 款	766,037.73		766,037.73	766,037.73		766,037.73
小 计	766,037.73		766,037.73	766,037.73		766,037.73

15. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	23,700,000.00	24,441,859.43

项 目	期末数	期初数
抵押借款（保理）	40,809,690.42	
保证借款	13,200,000.00	8,750,000.00
信用借款		
抵押及保证借款	65,558,326.00	29,458,326.00
合 计	143,268,016.42	62,650,185.43

16. 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付第三方物流运输款	109,810,571.72	101,708,173.42
合 计	109,810,571.72	101,708,173.42

17. 合同负债

项 目	期末数	期初数
预收货款	5,840,140.83	6,754,814.49
合 计	5,840,140.83	6,754,814.49

18. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	11,556,046.91	18,977,473.18	26,853,124.14	3,680,395.95
离职后福利—设定提存计划				
合 计	11,556,046.91	18,977,473.18	26,853,124.14	3,680,395.95

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	11,535,766.91	16,630,992.29	24,486,363.25	3,680,395.95
职工福利费	20,280.00	931,492.17	951,772.17	
社会保险费		911,603.15	911,603.15	
其中：医疗保险费		855,898.28	855,898.28	

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工伤保险费		28,907.86	28,907.86	
生育保险费		26,797.01	26,797.01	
住房公积金		480,810.80	480,810.80	
工会经费和职工教育经费		22,574.77	22,574.77	
小 计	11,556,046.91	18,977,473.18	26,853,124.14	3,680,395.95

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		1,186,925.70	1,186,925.70	
失业保险费		26,422.20	26,422.20	
小 计		1,213,347.90	1,213,347.90	

19. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	399,977.76	416,420.18
企业所得税	2,147,909.10	1,269,257.92
代扣代缴个人所得税	91,989.83	94,715.97
城市维护建设税	1,785.51	407.02
教育费附加	1,190.35	191.61
地方教育附加	4,166.20	127.74
其他税费	-	8,143.98
合 计	2,647,018.75	1,789,264.42

20. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	3,474,000.00	3,474,000.00
拆借款	1,561,712.15	1,738,136.61

项 目	期末数	期初数
应付暂收款		
合 计	5,035,712.15	5,212,136.61

21. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	15,264,000.00	15,264,000.00
一年内到期的租赁负债	496,683.93	760,683.93
合 计	15,760,683.93	16,024,683.93

22. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	468,580.77	578,037.88
合 计	468,580.77	578,037.88

23. 长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押及保证借款	32,136,000.00	39,504,000.00
合 计	32,136,000.00	39,504,000.00

24. 租赁负债

项 目	期末数	期初数[注]
尚未支付的租赁付款额	3,131,075.21	4,437,387.22
减：未确认融资费用	-244,158.14	-325,095.71
合 计	2,886,917.07	4,112,291.51

25. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	33,000,000						33,000,000

26. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	87,827,967.71			87,827,967.71
合 计	87,827,967.71			87,827,967.71

(2) 其他说明

27. 专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	1,234,952.94		270,794.50	964,158.44
合 计	1,234,952.94		270,794.50	964,158.44

28. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	12,191,288.12			12,191,288.12
合 计	12,191,288.12			12,191,288.12

(2) 其他说明

29. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	90,789,507.62	65,025,896.95
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	119,749.58	14,127.75
期初未分配利润	90,909,257.20	65,040,024.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,187,324.29	19,312,965.10
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00
期末未分配利润	111,096,581.49	84,352,989.80

调整期初未分配利润说明：

由于公司自 2023 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则解释第 16 号》中关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理，追溯调整期初未分配利润，调整 2023 年期初未分配利润 119,749.58 元，调整 2022 年期初 14,127.75 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	813,550,570.81	787,202,744.44	742,509,805.03	712,524,089.29
其他业务收入	3,510,219.22	1,405,971.22	28,118.67	0.00
合 计	817,060,790.03	788,608,715.66	742,537,923.70	712,524,089.29
其中：与客户之间的合同产生的收入				

(2) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
集装箱多式联运	663,002,148.58	643,735,790.03	535,786,107.62	517,137,214.60
单一方式	150,548,422.23	143,466,954.41	206,723,697.41	195,386,874.69
其他收入	3,510,219.22	1,405,971.22	28,118.67	0.00
小 计	817,060,790.03	788,608,715.66	742,537,923.70	712,524,089.29

2) 收入按经营地区分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	782,357,197.49	754,705,008.17	688,971,530.58	659,750,434.05
外销	34,703,592.54	33,903,707.49	53,566,393.12	52,773,655.24
小 计	817,060,790.03	788,608,715.66	742,537,923.70	712,524,089.29

3) 收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	817,060,790.03	742,537,923.70

项 目	本期数	上年同期数
小 计	817,060,790.03	742,537,923.70

(2) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 7,211,505.68 元。

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	855,185.15	106,538.16
教育费附加	333,389.27	45,918.22
地方教育附加	222,259.50	30,612.14
印花税	454,733.90	1,054,771.27
其他税金	40,323.59	29,549.29
合 计	1,905,891.41	1,267,389.08

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	14,278,179.00	13,449,204.21
交通差旅费	908,627.84	511,235.11
房租水电费	1,642,621.65	1,223,053.57
业务招待费	1,737,448.41	1,164,950.98
汽车费用	232,966.30	188,316.91
折旧费及摊销费用	499,630.41	339,121.13
办公费	475,030.04	191,436.31
专项储备		
其他	777,390.62	375,309.15
合 计	20,551,894.27	17,442,627.37

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	4,413,404.29	5,805,304.64

项 目	本期数	上年同期数
中介费	998,615.80	1,110,731.81
房租水电费	406,519.67	465,862.56
折旧费及摊销费用	245,402.50	317,594.04
交通差旅费	184,331.88	57,787.62
业务招待费	1,139,588.50	1,268,672.85
办公费	78,697.45	31,671.49
广告宣传费		757.17
其他	2,517.48	201,543.90
合 计	7,469,077.57	9,259,926.08

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,719,073.56	1,212,287.72
房租水电费	199,805.02	171,279.46
办公费用	18,851.02	3,995.39
折旧费及摊 销费用	69,217.23	40,359.73
交通差旅费	14,980.54	
其他	566.04	12,043.15
合 计	2,022,493.41	1,439,965.45

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	3,318,116.50	3,589,626.09
减：利息收入	66,662.75	106,453.36
汇兑损益	-152,318.20	-1,369,728.84
银行手续费及其他	280,005.38	172,791.05
减：贴息收入	486,255.76	1,628,600.00
合 计	2,892,885.17	657,634.94

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	32,234,523.68	23,609,532.74	32,234,523.68
增值税加计扣除	0.00	0.00	
代扣个人所得税手续费返还	52,828.96	8,264.43	52,828.96
合 计	32,287,352.64	23,617,797.17	32,287,352.64

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
银行理财产品收益	76,962.22	16,533.07
合 计	76,962.22	16,533.07

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-1,613,638.91	-2,034,538.08
合 计	-1,613,638.91	-2,034,538.08

10. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益			
合 计			

11. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
罚没收入			
赔款			
其他	11,896.37	641,374.83	11,896.37
合 计	11,896.37	641,374.83	11,896.37

12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	1,334.28		1,334.28
补缴税费滞纳金	3.96	44,794.12	3.96
赔款			
其他	27,683.40	49.95	27,683.40
合 计	29,021.64	44,844.07	29,021.64

13. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	4,453,098.01	2,347,850.88
递延所得税费用	-232,098.32	303,832.06
合 计	4,220,999.69	2,651,682.94

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	66,662.75	106,453.36
政府补助	135,817.64	1,651,996.40
往来款	74,097,983.89	17,028,807.39
其他		191.90
合 计	74,300,464.28	18,787,449.05

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现管理、销售费用和研发费用	9,304,145.04	7,289,256.82
财务手续费支出	277,629.80	133,833.36
付现营业外支出	27,687.36	49.95
往来款	58,451,433.53	17,789,218.12

项 目	本期数	上年同期数
支付票据保证金		44,794.12
合 计	68,060,895.73	25,257,152.37

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	20,122,383.53	19,490,931.47
加：资产减值准备	1,613,638.91	2,034,538.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,113,552.92	2,904,655.43
使用权资产折旧	188,358.88	1,307,203.34
无形资产摊销	139,004.65	124,748.76
长期待摊费用摊销	423,567.71	281,440.68
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）	1,334.28	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,293,681.22	2,230,137.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-76,962.22	-16,533.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-232,098.32	-303,832.06
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,537,420.35	0.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-90,081,724.77	-50,764,564.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-25,940,201.18	-14,642,160.85
其他		596,530.76
经营活动产生的现金流量净额	-89,972,884.74	-36,756,904.17
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	本期数	上年同期数
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	90,297,982.42	72,536,115.46
减：现金的期初余额	88,873,900.73	147,319,618.87
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	1,424,081.69	-74,783,503.41

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	90,297,982.42	88,873,900.73
其中：库存现金	12,434.18	22,756.93
可随时用于支付的银行存款	90,285,548.24	87,458,370.05
可随时用于支付的其他货币资金		1,392,773.75
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	90,297,982.42	88,873,900.73
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

期初货币资金不等于现金及现金等价物主要系期初货币资金存在使用受限的保函保证金。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	55,715,173.41	固定资产抵押借款
合 计	55,715,173.41	

2. 外币货币性项目

(1) 明细情况

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			7,016,875.39
其中：美元	861,007.48	7.23	6,221,467.86
港币	862,697.97	0.92	795,407.53
应收账款			8,130,634.40
其中：美元	1,116,876.34	7.23	8,070,372.25
港币	65,353.16	0.92	60,262.15
应付账款			532,280.43
其中：美元	73,878.62	7.20	532,280.43
港币			

(2) 境外经营实体说明

香港中海通成立于2015年8月21日，于2016年4月进行业务经营，因主要经营活动系香港境外，业务多以美元结算，人员、运输服务等以中国境内为主，故以人民币为记账本位币。

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
岳阳市促进城陵矶口岸航运物流加速发展奖补措施	31,238,600.00	其他收益	岳阳市人民政府办公室关于印发《岳阳市促进城陵矶口岸航运物流加速发展奖补措施》的通知(岳政办发(2020)20号)
黄石市港口物流发展中心奖补措施	806,400.00	其他收益	黄石市人民政府关于调整多式联运专项奖补资金政策的通知(黄政发(2021)2号)
深圳市交通运输专项资金现代物流业领域资助资金	105,487.00	其他收益	深圳市交通运输局关于印发《深圳市交通运输专项资金现代物流业领域资助资金实施细则》的通知(深交规(2022)10号)
留工补助	59,377.82	其他收益	

稳岗补贴	24,658.86		
个人所得税手续费返还	52,828.96		
小计	32,287,352.64		

六、合并范围的变更

本期合并范围无变更

七、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

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	
中海通供应链	深圳	深圳	物流服务	100.00		新设
香港中海通	香港	香港	物流服务	100.00		新设
岳阳多式联运公司	岳阳	岳阳	物流服务	100.00		新设
黄石多式联运公司	黄石	黄石	物流服务	100.00		新设
广西中海通	广西	广西	物流服务	51.00		同一控制下企业合并
新疆货多多运输	新疆	新疆	物流服务	100		新设
中海通海运	深圳	深圳	物流服务	100.00		同一控制下企业合并

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五 3、五 4 和五 5 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中

国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产				
(1) 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			0.00	0.00
交易性金融资产			0.00	0.00
(2) 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				
应收款项融资			400,000.00	400,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			400,000.00	400,000.00

(二) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资和交易性金融资产，由于该类金融资产期限较短，且预期收益率与市场利率差异不大，公司按票据成本和交易性金融资产成本作为公允价值的合理估计进行计量。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司实际控制人

关联方名称	关联关系	经济性质或类型	任职情况	持股比例(%)
-------	------	---------	------	---------

花亮	控股股东	自然人	董事长	34.85
孔德蓬	控股股东	自然人	总经理	34.85

注：花亮、孔德蓬两人签订了一致行动人协议

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

(二) 关联交易情况

1. 采购商品和接受劳务的关联交易

2. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
花亮、孔德蓬	21,000,000	2021/12/23	2024/11/16	否
花亮、孔德蓬	8,910,000	2022/1/28	2025/1/28	否
花亮、孔德蓬	8,712,000	2022/4/25	2025/4/24	否
花亮、孔德蓬	8,514,000	2022/4/28	2025/4/27	否
花亮、孔德蓬	1,500,000	2022/7/12	2023/7/12	否
花亮、孔德蓬	2,708,326	2022/7/29	2023/7/29	否
花亮、孔德蓬	7,500,000	2022/9/23	2023/9/22	否
花亮、孔德蓬	4,800,000	2022/9/27	2023/9/26	否
花亮、孔德蓬	15,000,000	2023/1/19	2024/1/19	否
花亮、孔德蓬	5,000,000	2023/1/28	2024/1/28	否
花亮、孔德蓬	5,000,000	2023/2/15	2024/2/15	否
花亮、孔德蓬	3,200,000	2023/2/24	2024/2/24	否
花亮、孔德蓬	9,600,000	2023/3/3	2024/3/3	否
花亮、孔德蓬	5,000,000	2023/3/30	2024/3/30	否
花亮、孔德蓬	9,300,000	2023/5/4	2024/5/4	否
花亮、孔德蓬	7,600,000	2023/5/19	2024/5/19	否
花亮、孔德蓬	2,000,000	2023/5/19	2024/5/19	否
花亮、孔德蓬	5,000,000	2023/6/15	2024/5/31	否
花亮、孔德蓬	19,000,000	2023/6/30	2024/6/30	否

3. 关联方资金拆借

4. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	2,313,073.59	2,676,184.38

5. 其他关联交易

(三) 关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款			
	深圳市幸福海投资合伙企业（有限合伙）	0.00	2,409.75
小 计		0.00	2,409.75

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至2023年6月30日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至2023年6月30日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至本报告批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	179,905,137.37	100	10,104,131.11	5.6%	169,801,006.26
合计	179,905,137.37	100	10,104,131.11	5.6%	169,801,006.26

(续上表)

种类	期初数				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	151,084,699.98	100	8,632,987.34	5.7	142,451,712.64
合计	151,084,699.98	100	8,632,987.34	5.7	142,451,712.64

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	176,543,839.17	8,827,191.96	5
1-2年	2,184,711.65	218,471.17	10
2-3年	168,740.81	50,622.24	30
3年以上	1,007,845.74	1,007,845.74	100
小计	179,905,137.37	10,104,131.11	5.5

(3) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	8,632,987.34	1,471,143.77					10,104,131.11	
合计	8,632,987.34	1,471,143.77					10,104,131.11	

(4) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
新疆农六师铝业有限公司	45,604,492.63	25.35%	2,280,224.63
青岛啤酒股份有限公司	19,401,006.71	10.78%	970,050.34
新疆东能物流有限公司	13,186,477.68	7.33%	659,323.88
内蒙古锦联铝材有限公司	10,855,482.42	6.03%	542,774.12
广东小康物流有限公司	10,532,073.10	5.85%	526,603.66
小 计	99,579,532.54	55.35%	4,978,976.63

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	23,837,471.47	100	234,188.01	1%	23,603,283.46
合 计	23,837,471.47	100	234,188.01	1%	23,603,283.46

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	20,980,423.74	100	234,188.01	1.1%	20,746,235.73
合 计	20,980,423.74	100	234,188.01	1.1%	20,746,235.73

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收关联方	907,093.57		
应收押金保证金组合	20,138,275.77		
政府补助	2,427,768.00		
账龄组合	364,334.13	234,188.01	0.64
其中：1年以内	126,865.74	6,343.29	5
1-2年	10,692.97	1,069.30	10
2-3年			0
3年以上	226,775.42	226,775.42	100
小计	364,334.13	234,188.01	0.64

(2) 账龄情况

账龄	期末账面余额
1年以内	20,295,753.39
1-2年	470,000.00
2-3年	734,413.49
3年以上	2,337,304.59
合计	23,837,471.47

(3) 坏账准备变动情况

项目	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）	
期初数	6,343.29	1,069.30	226,775.42	234,188.01
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

一转回第一阶段				
本期计提				
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	6,343.29	1,069.30	226,775.42	234,188.01

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	21,008,966.56	17,799,099.95
备用金	264,180.74	389,221.66
政府补助	2,427,768.00	2,427,768.00
应收暂付款	136,556.17	364,334.12
合计	23,837,471.47	20,980,423.73

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
天津宏圣租赁有限公司	保证金及押金	3,500,000.00	2 年以内	14.68%	
广深铁路股份有限公司 广州货运中心州货运中心	保证金及押金	2,418,998.00	1 年以内	10.15%	
内蒙古锦联铝材有限公司	保证金及押金	1,200,000.00	1 年以内	5.03%	
中粮糖业有限公司	保证金及押金	1,150,000.00	1 年以内	4.82%	
新疆东能物流有限公司	保证金及押金	1,000,000.00	1 年以内	4.20%	
小 计		9,268,998.00		38.88%	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	86,432,075.79		86,432,075.79	78,432,075.79		78,432,075.79
合 计	86,432,075.79		86,432,075.79	78,432,075.79		78,432,075.79

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
深圳市中海通供应链管理有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
广西中海通船务有限公司	2,216,502.43			2,216,502.43		
香港中海通物流有限公司	100,000.00			100,000.00		
深圳市中海通海运有限公司	115,573.36			115,573.36		
岳阳中部通道多式联运有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
广州市中海通物流科技有限公司	3,000,000.00	7,000,000.00		10,000,000.00		
黄石中海通多式联运有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
新疆货多多运输有限公司	3,000,000.00	1,000,000.00		4,000,000.00		
小 计	78,432,075.79	8,000,000.00		86,432,075.79		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	609,778,498.23	567,279,212.68	524,429,057.59	487,670,243.49
其他业务收入	287,556.57	204,034.25	28,118.67	0.00
合计	610,066,054.80	567,483,246.93	524,457,176.26	487,670,243.49
其中：与客户之间的合同产生的收入				

(2) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

1) 收入按商品或服务类型分解

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
集装箱多式联运	609,778,498.23	567,279,212.68	524,429,057.59	487,670,243.49
单一方式				
其他收入	287,556.57	204,034.25	28,118.67	0.00
小计	610,066,054.80	567,483,246.93	524,457,176.26	487,670,243.49

2) 收入按经营地区分解

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	610,066,054.80	567,483,246.93	524,457,176.26	487,670,243.49
小计	610,066,054.80	567,483,246.93	524,457,176.26	487,670,243.49

3) 收入按商品或服务转让时间分解

项目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	610,066,054.80	524,457,176.26
在某一时段内确认收入		
小计	610,066,054.80	524,457,176.26

2. 研发费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,719,073.56	1,212,287.72
房租水电费	199,805.02	171,279.46

项 目	本期数	上年同期数
办公费用	3,119.59	3,995.39
折旧费及摊销费用	69,217.23	40,359.73
交通差旅费	14,980.54	
其他	16,297.47	12,043.15
合 计	2,022,493.41	1,439,965.45

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
银行理财产品收益	76,962.22	16,533.07
合 计	76,962.22	16,533.07

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（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）	136,865.64	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	76,962.22	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,125.27	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	196,702.59	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	29,505.39	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	167,197.20	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产 产 收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	8.59%	0.61	0.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.51%	0.61	0.61

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

（1）扣除非经常性损益前加权平均净资产收益率

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	20,187,324.29

归属于公司普通股股东的期初净资产	B	225,163,465.96
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	C	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	D	
报告期月份数	E	6
加权平均净资产	F	235,121,730.86
加权平均净资产收益率	$G=A/F$	8.59%

(2) 扣除非经常性损益后的净资产收益率

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	20,187,324.29
非经常性损益	B	167,197.20
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	20,020,127.09
同一控制下被合并方期初至合并日实现的净利润	D	
扣除同一控制下被合并方期初至合并日实现的净利润后归属于公司普通股股东的净利润	$E=A-D$	20,187,324.29
归属于公司普通股股东的期初净资产	F	225,163,465.96
报告期月份数	G	6
加权平均净资产	H	235,121,730.86
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$I=C/H$	8.51%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	20,187,324.29
非经常性损益	B	167,197.20
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	20,020,127.09
期初股份总数	D	33,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	

因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	33,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.61
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.61

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

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

单位：元

科目/指标	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
营业收入	766,252,632.47	742,537,923.70		
营业成本	736,238,798.06	712,524,089.29		
其他收益	29,052,286.30	23,617,797.17		
所得税费用	3,466,856.31	2,651,682.94		
递延所得税资产	1,678,541.94	2,686,870.09		
递延所得税负债	0.00	884,057.48		
盈余公积	12,186,767.03	12,191,288.11		
未分配利润	90,789,507.62	90,909,257.20		

(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

1、因 2022 年年度报告已对 2022 年的贸易收入确认方法由“总额法”更正为“净额法”，为确保口径一致，特对 2022 年 1-6 月的数据按“净额法”更正。

2、因 2022 年年度报告已对 2022 年计入其他收益的“增值税加计扣除”进行了冲减，按相同口径对 2022 年上半年的金额 5,434,489.13 元进行调整冲减，并更新其对所得税费用产生的影响。

3、公司自 2023 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则解释第 16 号》中关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理，调整递延所得税资产、递延所得税负债、未分配利润、盈余公积，23 年当期及期初调整数具体如下：

单位：元

报表项目	期末	期初
递延所得税资产	783,492.58	1,008,328.15
递延所得税负债	657,039.60	884,057.48
盈余公积	4,521.08	4,521.08
未分配利润	121,931.89	119,749.58

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家正常规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	136,865.64
委托他人投资或管理资产的损益	76,962.22
除上述之外的其他营业外收入及之处	-17,125.27
非经常性损益合计	196,702.59
减：所得税影响数	29,505.39
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	167,197.20

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