

证券代码：839532

证券简称：ST 建伟

主办券商：浙商证券



ST 建伟
NEEQ : 839532

江苏建伟物流股份有限公司
Jiangsu Jumway 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、公司负责人邓丰生、主管会计工作负责人王艮及会计机构负责人（会计主管人员）王艮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	12
第四节	股份变动及股东情况	15
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	68
附件 II	融资情况	68

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	公司董事会办公室

释义

释义项目	指	释义
建伟物流、公司	指	江苏建伟物流股份有限公司
建伟控股	指	江苏建伟控股集团有限公司，系公司控股股东、发起人之一
金富泰天	指	昆山金富泰天投资咨询企业（有限合伙），系公司发起人之一
阜阳建晟	指	阜阳建晟供应链管理有限公司
合肥建伟	指	合肥建伟供应链管理有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司章程》	指	《江苏建伟物流股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
报告期、本期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 06 月 30 日
上期、去年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 06 月 30 日
TMS 系统	指	英文 Transportation Management System 的简称，运输管理系统，包括订单中心、调度中心、GPS 跟踪、结算管理、预警中心、机务安全管理等模块，利用 GPS 定位技术、移动互联网与网络服务，对客户订单、装运过程、在途跟踪、到货时效、回单签收等物流各环节进行监控、协调，实时掌握货物情况的管理系统
WMS 系统	指	英文 Warehouse Management System 的简称，仓储管理系统，是通过入库业务、出库业务、储位转移、盘点管理等功能，对货物的进出、存储、盘点及客户个性化仓储需求实施系统定制化管控，提供货物时效管理、货物先进先出管理的系统
供应链	指	指围绕核心企业，从配套零件开始，制成中间产品以及最终产品，最后由销售网络把产品送到消费者手中的将供应商，制造商，分销商直到最终用户连成一个整体的功能网链结构。
云仓	指	云仓是利用云技术和现代管理方式，依托仓储设施实现在线交易、交割、融资、支付、结算等一体化的服务。

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	江苏建伟物流股份有限公司		
英文名称及缩写	Jiangsu Jumway Logistics Co., Ltd. Jumway		
法定代表人	邓丰生	成立时间	2000 年 8 月 28 日
控股股东	控股股东为（江苏建伟控股集团有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（胡建雄、许良梅），一致行动人为（江苏建伟控股集团有限公司、昆山金富泰天投资咨询企业（有限合伙））
行业（挂牌公司管理型行业分类）	交通运输、仓储和邮政业(G)-道路运输业（54）-道路货物运输（543）-道路货物运输（5430）		
主要产品与服务项目	国内道路货物运输服务、仓储装卸服务和供应链管理服务		
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	ST 建伟	证券代码	839532
挂牌时间	2016 年 10 月 28 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）	29,700,000.00
主办券商（报告期内）	浙商证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	浙江省杭州市江干区五星路 201 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	吴志辉	联系地址	江苏省昆山市周市镇 339 省道 479 号
电话	0512-57669000	电子邮箱	zqb@jumway.com.cn
传真	0512-55112215		
公司办公地址	江苏省昆山市经济开发区昆嘉路 337 号	邮政编码	215134
公司网址	www.jumway.com.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91320583722263777Y		
注册地址	江苏省苏州市昆山市周市镇 339 号省道 479 号		
注册资本（元）	29,700,000.00	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

公司是一家仓库定制、智慧物流、供应链管理整体方案解决服务商，拥有道路运输经营许可资质，五十多辆各类型的自有车辆，16 万平方米的仓储空间及 TMS 系统、WMS 系统，为生产制造企业、贸易企业、零售企业及电子商务企业提供运输、仓储、装卸、配送、分拣、包装及信息处理等全方位供应链管理的第三方物流服务。公司依托先进的供应链管理理念与技术体系，结合客户经营模式和多样而复杂的需求，设计并实施供应链解决方案，为客户提供包括原材料及产成品采购、订单及合同管理、运输、库存管理、信息技术管理、产成品分销、资金结算等服务在内的一体化供应链管理服务，并以此带动公司运输、仓储和装卸业务的进一步发展。公司同时将传统仓储模式升级为云仓模式，以供应链增值服务为延伸，整合同行以及上下游企业。公司收入的主要来源是运输服务、仓储装卸和供应链服务收入。

报告期内，公司的商业模式没有发生变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式没有发生变化。

(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	38,175,036.71	37,641,361.61	1.42%
毛利率%	26.51%	28.98%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,908,359.78	5,443,824.91	-46.58%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,862,792.77	5,283,777.61	-45.82%
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）	11.45%	5.60%	-
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）	11.27%	5.44%	-
基本每股收益	0.10	0.18	-44.44%

偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	253,582,230.51	270,386,927.87	-6.22%
负债总计	226,313,109.80	246,040,278.63	-8.02%
归属于挂牌公司股东的净资产	26,855,154.30	23,946,794.52	12.15%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.90	0.81	12.15%
资产负债率%（母公司）	85.90%	88.45%	-
资产负债率%（合并）	89.25%	91.00%	-
流动比率	0.14	0.16	-
利息保障倍数	2.55	-17.92	-
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	6,841,658.99	-80,205,712.44	108.53%
应收账款周转率	0.29	0.26	-
存货周转率	1,478.48	72.89	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-6.22%	31.53%	-
营业收入增长率%	1.42%	-82.54%	-
净利润增长率%	-46.94%	-14.91%	-

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	7,937,129.96	3.13%	12,564,231.17	4.65%	-36.83%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	15,022,166.05	5.92%	18,795,178.97	6.95%	-20.07%
固定资产	129,325,090.34	51.00%	134,559,987.82	49.77%	-3.89%
无形资产	57,090,208.55	22.51%	57,775,626.70	21.37%	-1.19%
递延所得税资产	29,651,054.70	11.69%	29,748,210.37	11.00%	-0.33%
短期借款	58,000,000.00	22.87%	92,008,452.73	34.03%	-36.96%
应付账款	48,263,413.50	19.03%	52,918,622.04	19.57%	-8.80%
其他应付款	99,870,627.53	39.38%	76,380,422.21	28.25%	30.75%

项目重大变动原因：

1、期末货币资金余额7,937,129.96元，较上年末减少4,627,101.21元，降幅36.83%；主要

原因为：归还银行借款本金34,000,000.00元。

2、期末短期借款余额58,000,000.00元，较上年末减少34,008,452.73元，降幅36.96%，主要原因为：归还银行借款本金34,000,000.00元。

3、期末其他应付账款余额99,870,627.53元，较上年末增加23,490,205.32元，增幅30.75%，主要原因为：归还银行借款，向控股股东江苏建伟控股集团有限公司借款净增加额24,000,000.00元。

营业情况与现金流量分析

(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	38,175,036.71	-	37,641,361.61	-	1.42%
营业成本	28,056,244.51	73.49%	26,731,988.14	71.02%	4.95%
毛利率	26.51%	-	28.98%	-	-
销售费用	1,556,647.58	4.08%	849,272.37	2.26%	83.29%
管理费用	2,063,083.65	5.40%	1,245,095.64	3.31%	65.70%
财务费用	2,622,481.36	6.87%	1,614,181.98	4.29%	62.47%
营业利润	4,137,350.15	10.84%	7,201,381.33	19.13%	-42.55%
利润总额	4,143,424.49	10.85%	7,338,273.30	19.50%	-43.54%
净利润	2,922,471.47	7.66%	5,507,994.27	14.63%	-46.94%
经营活动产生的现金流量净额	6,841,658.99	-	-80,205,712.44	-	108.53%
投资活动产生的现金流量净额	-23,029.60	-	-8,466,005.93	-	99.73%
筹资活动产生的现金流量净额	-11,445,730.60	-	97,097,981.25	-	-111.79%

项目重大变动原因：

1、本期公司销售费用 1,556,647.58 元，较上期增加 707,375.21 元，增幅 83.29%。主要原因有：第一，开拓国内道路货物运输，本期新增销售及营运人员，人力成本增加 200,450.81 元，业务招待费用增加 99,927.5 元；第二，因上海海博案件，诉讼费用增加；第三，仓储业务更换新客户，业务中介费用增加。

2、本期公司管理费用 2,063,083.65 元，较上期增加 817,988.01 元，增幅 65.70%。主要原因有：第一，本期咨询顾问费增加 380,754.72 元；第二，阜阳建晟二期工程完工转固，工程

管理人员成本记入管理费用；第三，新招聘专职董事会秘书一名，人力成本增加。

3、本期公司财务费用 2,622,481.36 元，较上期增加 1,008,299.38 元，增幅 62.47%。主要原因有：本期增加向控股股东江苏建伟控股集团有限公司借款导致利息支出增加 959,879.86 元。

4、本期公司实现营业利润 4,137,350.15 元，较上期减少 3,064,031.18 元，降幅 42.55%；本期公司实现利润总额 4,143,424.49 元，较上期减少 3,194,848.81 元，降幅 43.54%；本期公司实现净利润 2,922,471.47 元，较上期减少 2,585,522.80 元，降幅 46.94%；主要原因为：第一，本期销售费用增加 707,375.21 元；第二、本期管理费用增加 817,988.01 元；第三、本期资金利息增加 959,879.86 元。

5、本期公司经营活动产生的现金流量净流入为 6,841,658.99 元，较上期净流入增加 87,047,371.43 元，主要原因有：本期支付的保证金、押金的减少 92,754,050.20 元。

6、本期公司投资活动产生的现金流量净流出为 23,029.60 元，较上期净流出减少 8,442,976.33 元，主要原因有：本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少。

7、本期公司筹资活动产生的现金流量净流出为 11,445,730.60 元，较上期净流出增加 108,543,711.85 元，主要原因有：第一，本期短期借款与上期相比净减少 34,008,452.73 元，主要为归还银行借款；第二，本期收到控股股东建伟控股集团的借款与上期相比净减少 54,700,000.00 元。

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
阜阳建晟供应链管	子公司	国内道路货物运输服务、仓储装卸服务和供应链管理服	30,000,000	64,919,922.91	28,124,459.92	5,096,821.42	-1,780.66

理有限公司		务					
合肥建伟供应链管理有限公司	子公司	道路货物运输、仓储服务和供应链管理服务	30,000,000	107,304,059.97	27,821,620.91	2,207,243.65	-569,228.30
苏州富茂达供应链管理有限公司	子公司	国内道路货物运输服务、仓储装卸服务和供应链管理服务	5,000,000	1,099,952.36	844,829.40	1,354,757.12	28,799.36

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

公司把规范经营、创造社会价值作为履行社会责任的基础，诚信经营，照章纳税，积极

吸纳就业，为职工提供良好的培训学习和职业发展机会，认真做好每一项对社会有益的工作。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，不断引进先进的物流仓储技术，支持地区经济发展，促进地方经济繁荣。

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
安全生产风险	<p>公司的主要业务是国内道路货物运输服务和仓储装卸服务，虽然公司在运输、仓储、装卸等各个业务环节均制定有详细严格的管理制度，通过各类规章对员工及公司的责任范围进行了详细界定，所有车辆均装有 GPS 全程监控，购买了货物运输保险、财产一切保险、雇主责任险、公众责任险、交强险等完善的保险类别，设置了安全委员会，同时在服务协议中与客户约定了货物运输、仓储的风险责任条款，但受业务性质决定，公司经营过程中仍存在安全事故风险，由于保险公司只在保险额度内支付赔偿款，导致公司存在保险额度外有可能要承担一定的赔偿责任。若出现较大的安全事故，不仅会使公司承担较高的赔偿成本，还会对公司声誉及未来经营造成不利影响。</p> <p>应对措施：公司成立了安全委员会，并成立了安全管理领导小组，组长由公司总经理邓丰生担任，组员由各部门主要负责人构成。在制度构建上，公司依据《道路交通安全法》、《道路交通安全法实施条例》等法律法规，制订了一系列保证安全生产，降低事故发生率的安全管理制度,加强教育、培训、管理，形成了良好的安全生产体制机制。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.（二）
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.（三）
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

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	84,127,813.25	30,696,713.70	114,824,526.95	421.08%

第一、公司作为原告对 2021 年财务报告中三家主要客户逾期未付账款提起公诉，昆山市人民法院已开庭公审，并已执行询问、法庭质证等相关程序。截止报告期，案件正在审理中，尚未有判决结果。

第二、公司作为被告的运输合同纠纷属于民事诉讼，本案案件受理费由公司承担，经生效判决驳回原告全部诉讼请求。

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	是否结案	涉及金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况	临时公告披露时间
上海海博货迪物流有限公司	江苏建伟物流股份有限公司、上海荣申国际物流有限公司	运输合同纠纷	是	30,696,713.70	否	经生效判决驳回原告全部诉讼请求	2023年3月31日
江苏建伟物流股份有限公司	三家主要客户	运输合同纠纷案	否	84,127,813.25	否	案件审理中，尚未有判决结果	2023年8月3日
总计	-	-	-	114,824,526.95	-	-	-

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响：

以上两起诉讼事项对公司的正常生产经营未造成明显影响，公司目前运营正常。

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务		
销售产品、商品, 提供劳务	7,000,000.00	1,817,557.69
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
公司向股东借款	150,000,000.00	32,000,000.00
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司因临时资金周转需求，向公司控股股东江苏建伟控股集团有限公司临时借款 32,000,000.00 元，依据公司《公司章程》第三十七条规定： 股东大会行使下列职权：（十七）审议符合以下标准的关联交易（除提供担保外）：

与关联法人发生的成交金额（提供担保除外）占公司最近一期经审计总资产 5%以上且超过 3000 万元的交易，或者占公司最近一期经审计总资产 30%以上的交易。

本次向关联方借款金额提交董事会和股东大会审议，已经过董事长批准。本次借款为公司临时资金周转需求，不存在损坏公司及全体股东利益的情形。

（四） 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
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016年10月28日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2016年10月28日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2016年10月28日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	规范关联交易	2016年10月28日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	规范关联交易	2016年10月28日		正在履行中
公开转让说明书	公司	加强对司机交通法律法规和安全培训的承诺	2016年10月28日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

不适用

（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	账面价值	占总资产的	发生原因
------	------	------	------	-------	------

		类型		比例%	
房产	固定资产	抵押	13,638,251.96	5.38%	用于银行抵押借款
土地使用权	无形资产	抵押	10,685,629.36	4.21%	用于银行抵押借款
银行账户	货币资金	冻结	2,500,000.00	0.99%	用于诉讼财产保全
总计	-	-	26,823,881.32	10.58%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

1、以上抵押贷款均属于公司正常抵押续贷，银行授信，属于正常的资金周转使用，未对公司的经营造成重大不利影响。

2、银行账户资金被冻结 250 万元，是因诉讼引起的财产保全，不影响公司的正常经营，不影响公司正常偿付能力。

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	28,500,000	95.96%	0	28,500,000	95.96%
	其中：控股股东、实际控制人	25,637,175	86.32%	0	25,637,175	86.32%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	1,200,000	4.04%	0	1,200,000	4.04%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		29,700,000	-	0	29,700,000	-
普通股股东人数		3				

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	江苏建伟控股集团有限公司	25,637,175		25,637,175	86.3205%	0	25,637,175	0	0
2	昆山金富泰天投资咨询企业（有限合伙）	2,862,825		2,862,825	9.6391%	0	2,862,825	0	0
3	昆山信创电子有限公司	1,200,000		1,200,000	4.0404%	1,200,000	0	0	0
合计		29,700,000	-	29,700,000	100.00%	1,200,000	28,500,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

胡建雄持有建伟控股 95% 的股份，许良梅持有金富泰天 79.021% 的股份，胡建雄同许良梅系夫妻关系，同为公司实际控制人。

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
胡建雄	董事长	男	1969年2月	2022年3月10日	2025年3月9日
邓丰生	董事、总经理	男	1982年11月	2022年3月10日	2025年3月9日
童建忠	董事	男	1970年10月	2022年3月10日	2025年3月9日
许良梅	董事	女	1980年3月	2022年3月10日	2025年3月9日
汪全生	董事	男	1972年6月	2022年3月10日	2025年3月9日
叶克勤	职工代表监事、监事会主席	男	1975年2月	2022年3月10日	2025年3月9日
陈荣友	监事	男	1976年12月	2022年3月10日	2025年3月9日
赵苗	监事	男	1984年2月	2022年3月10日	2025年3月9日
王艮	财务负责人	女	1984年9月	2022年3月10日	2025年3月9日
吴志辉	董事会秘书	男	1968年3月	2023年2月9日	2025年3月9日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

胡建雄同许良梅系夫妻关系，陈荣友在控股股东建伟控股担任总经理。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
邓丰生	董事、总经理、董事会秘书	离任	董事、总经理	个人原因

吴志辉	无	新任	董事会秘书	聘任
-----	---	----	-------	----

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
运输人员	13	13
行政管理人员	17	18
仓储装卸人员	20	16
营运人员	2	4
财务人员	4	3
员工总计	56	54

(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）	7,937,129.96	12,564,231.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、（二）	15,022,166.05	18,795,178.97
应收款项融资			
预付款项	五、（三）		176,534.57
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）	1,267,929.32	845,937.34
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	18,976.40	18,976.40
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）	5,641,932.73	5,881,285.91
流动资产合计		29,888,134.46	38,282,144.36
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)	129,325,090.34	134,559,987.82
在建工程	五、(八)	678,475.87	545,962.40
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、(九)	6,949,266.59	9,474,996.22
无形资产	五、(十)	57,090,208.55	57,775,626.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(十一)	29,651,054.70	29,748,210.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		223,694,096.05	232,104,783.51
资产总计		253,582,230.51	270,386,927.87
流动负债：			
短期借款	五、(十二)	58,000,000.00	92,008,452.73
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)	48,263,413.50	52,918,622.04
预收款项	五、(十四)	4,490,193.98	2,853,095.59
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十五)	544,083.60	988,646.61
应交税费	五、(十六)	1,236,624.32	3,224,260.30
其他应付款	五、(十七)	99,870,627.53	76,380,422.21
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)	4,641,316.94	4,641,316.94
其他流动负债	五、(十九)		806,514.26
流动负债合计		217,046,259.87	233,821,330.68
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、(二十)	2,490,497.34	5,234,849.54
长期应付款	五、(二十一)	122,939.01	162,668.12
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(二十二)	6,653,413.58	6,821,430.29
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,266,849.93	12,218,947.95
负债合计		226,313,109.80	246,040,278.63
所有者权益：			
股本	五、(二十三)	29,700,000.00	29,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十四)	8,937,050.56	8,937,050.56
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、(二十五)	365,850.42	365,850.42
盈余公积	五、(二十六)	10,279,418.83	10,279,418.83
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十七)	-22,427,165.51	-25,335,525.29
归属于母公司所有者权益合计		26,855,154.30	23,946,794.52
少数股东权益		413,966.41	399,854.72
所有者权益合计		27,269,120.71	24,346,649.24
负债和所有者权益总计		253,582,230.51	270,386,927.87

法定代表人：邓丰生
 良

主管会计工作负责人：王艮

会计机构负责人：王

(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		4,572,224.02	9,555,429.56
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、 (一)	11,844,319.97	18,139,919.21
应收款项融资			
预付款项			146,926.88
其他应收款	十三、 (二)	77,185,389.26	79,229,707.67
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		18,976.40	18,976.40
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			216,040.12
流动资产合计		93,620,909.65	107,306,999.84
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、 (三)	60,153,000.00	60,153,000.00
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		16,765,659.86	18,193,221.87
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,949,266.59	9,474,996.22
无形资产		10,685,629.36	10,886,567.55
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		29,118,116.77	29,216,443.25
其他非流动资产			
非流动资产合计		123,671,672.58	127,924,228.89
资产总计		217,292,582.23	235,231,228.73
流动负债：			

短期借款		58,000,000.00	92,008,452.73
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		41,076,400.68	46,314,526.19
预收款项		2,246,553.53	2,058,103.04
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		367,661.60	745,814.03
应交税费		1,196,437.62	2,799,277.40
其他应付款		71,699,484.78	48,373,054.78
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		4,641,316.94	4,641,316.94
其他流动负债			791,171.17
流动负债合计		179,227,855.15	197,731,716.28
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		2,490,497.34	5,234,849.54
长期应付款		122,939.01	162,668.12
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		4,820,080.25	4,935,465.38
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,433,516.60	10,332,983.04
负债合计		186,661,371.75	208,064,699.32
所有者权益：			
股本		29,700,000.00	29,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,937,050.56	8,937,050.56
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		165,850.42	165,850.42
盈余公积		10,279,418.83	10,279,418.83
一般风险准备			
未分配利润		-18,451,109.33	-21,915,790.40

所有者权益合计		30,631,210.48	27,166,529.41
负债和所有者权益合计		217,292,582.23	235,231,228.73

（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		38,175,036.71	37,641,361.61
其中：营业收入	五、(二十八)	38,175,036.71	37,641,361.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		34,307,599.58	30,800,056.07
其中：营业成本	五、(二十八)	28,056,244.51	26,731,988.14
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、(二十九)	9,142.48	359,517.94
销售费用	五、(三十)	1,556,647.58	849,272.37
管理费用	五、(三十一)	2,063,083.65	1,245,095.64
研发费用			
财务费用	五、(三十二)	2,622,481.36	1,614,181.98
其中：利息费用		2,678,127.27	1,671,915.71
利息收入		58,720.39	58,261.01
加：其他收益	五、(三十三)	58,340.16	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（三十四）	214,258.70	360,075.79
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、（三十五）	-2,685.84	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,137,350.15	7,201,381.33
加：营业外收入	五、（三十六）	309,896.71	235,070.07
减：营业外支出	五、（三十七）	303,822.37	98,178.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,143,424.49	7,338,273.30
减：所得税费用	五、（三十八）	1,220,953.02	1,830,279.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,922,471.47	5,507,994.27
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）		2,922,471.47	5,507,994.27
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）		14,111.69	64,169.36
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,908,359.78	5,443,824.91
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		2,922,471.47	5,507,994.27
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		2,908,359.78	5,443,824.91
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		14,111.69	64,169.36
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.10	0.18
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.10	0.18

法定代表人：邓丰生
王艮

主管会计工作负责人：王艮

会计机构负责人：

（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、 (四)	31,207,568.82	34,322,529.59
减：营业成本	十三、 (四)	21,703,910.78	24,249,221.31
税金及附加		-4,661.53	-60,312.13
销售费用		1,265,836.04	672,637.83
管理费用		1,628,179.91	939,639.13
研发费用			
财务费用		2,626,995.96	1,625,616.86
其中：利息费用		2,678,127.27	3,969,386.74
利息收入		53,123.71	126,824.29
加：其他收益		5,708.58	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		379,442.40	569,617.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-2,685.84	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,369,772.80	7,465,343.78
加：营业外收入		309,342.36	234,984.59
减：营业外支出		21,181.92	98,178.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,657,933.24	7,602,150.27
减：所得税费用		1,193,252.17	1,900,852.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,464,681.07	5,701,297.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,464,681.07	5,701,297.71
（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		3,464,681.07	5,701,297.71
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		46,036,185.74	60,807,592.63
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
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		5,423.09	3,524,159.47
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十九)	8,746,989.75	1,639,735.68
经营活动现金流入小计		54,788,598.58	65,971,487.78
购买商品、接受劳务支付的现金		31,590,288.86	37,824,369.75
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,010,280.51	5,087,469.18
支付的各项税费		4,099,953.09	3,873,353.28
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十九)	8,246,417.13	99,392,008.01
经营活动现金流出小计		47,946,939.59	146,177,200.22
经营活动产生的现金流量净额		6,841,658.99	-80,205,712.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,072.00	133,705.23
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		20,072.00	133,705.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资		43,101.60	8,599,711.16

产支付的现金			
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		43,101.60	8,599,711.16
投资活动产生的现金流量净额		-23,029.60	-8,466,005.93
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		28,000,000.00	82,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三十九)	32,000,000.00	91,000,000.00
筹资活动现金流入小计		60,000,000.00	173,900,000.00
偿还债务支付的现金		61,988,181.12	63,136,333.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,457,549.48	1,365,685.42
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、(三十九)	8,000,000.00	12,300,000.00
筹资活动现金流出小计		71,445,730.60	76,802,018.75
筹资活动产生的现金流量净额		-11,445,730.60	97,097,981.25
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		-4,627,101.21	8,426,262.88
加：期初现金及现金等价物余额		10,064,231.17	4,520,971.11
六、期末现金及现金等价物余额		5,437,129.96	12,947,233.99

法定代表人：邓丰生

主管会计工作负责人：王艮

会计机构负责人：

王艮

(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		40,093,299.96	53,608,314.00
收到的税费返还		2,772.02	
收到其他与经营活动有关的现金		7,553,726.28	3,645,185.84
经营活动现金流入小计		47,649,798.26	57,253,499.84

购买商品、接受劳务支付的现金		30,409,756.94	34,407,378.18
支付给职工以及为职工支付的现金		2,938,819.23	3,145,049.40
支付的各项税费		3,334,063.22	3,456,135.48
支付其他与经营活动有关的现金		6,221,674.31	77,536,727.06
经营活动现金流出小计		42,904,313.70	118,545,290.12
经营活动产生的现金流量净额		4,745,484.56	-61,291,790.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,072.00	
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		20,072.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,031.50	180,180.00
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		23,031.50	180,180.00
投资活动产生的现金流量净额		-2,959.50	-180,180.00
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		28,000,000.00	82,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		36,020,000.00	64,000,000.00
筹资活动现金流入小计		64,020,000.00	146,900,000.00
偿还债务支付的现金		61,988,181.12	63,136,333.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,457,549.48	
支付其他与筹资活动有关的现金		10,300,000.00	12,300,000.00
筹资活动现金流出小计		73,745,730.60	75,436,333.33
筹资活动产生的现金流量净额		-9,725,730.60	71,463,666.67
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		-4,983,205.54	9,991,696.39
加：期初现金及现金等价物余额		7,055,429.56	1,568,059.48
六、期末现金及现金等价物余额		2,072,224.02	11,559,755.87

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

江苏建伟物流股份有限公司 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） 企业注册地、组织形式和总部地址

公司名称：江苏建伟物流股份有限公司（以下简称“本公司”、“江苏建伟”）

注册地址：江苏省昆山市周市镇 339 省道 479 号

组织形式：股份有限公司（非上市）

总部地址：江苏省昆山市周市镇 339 省道 479 号

江苏建伟于 2000 年 8 月 28 日成立。2016 年 3 月，本公司以 2016 年 1 月 31 日经审计的有限公司净资产折股整体变更为股份有限公司。2016 年 10 月 28 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券简称：建伟物流，证券代码：839532。

（二） 企业的业务性质和主要经营活动

1、 所处行业

公司主营业务为国内道路货物运输服务和仓储装卸服务。根据中国证监会发布《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）规定，公司属于“G54 道路运输业”；根据《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2011），公司属于“G5430 道路货物运输业”。

2、 主要业务

公司主要业务构成为国内道路货物运输服务和仓储装卸服务。

（三） 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告经本公司董事会批准于 2023 年 8 月 28 日报出。

（四） 本年度合并财务报表范围

本年度合并财务报表的范围包括本公司，以及本公司的控股子公司阜阳建晟供应链管理有限公司（以下简称“阜阳建晟”）、苏州富茂达供应链管理有限公司（以下简称“苏州富茂达”）、合肥建伟供应链管理有限公司（以下简称“合肥建伟”）。详见“本附注六、合并范围的变更”、“本附注七、在其他主体中的权益”

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：本公司管理层对江苏建伟自 2023 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行评价后，认为不存在对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

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 年度 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。

(七) 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。

(八) 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；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；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

①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。

②财务担保合同（贷款承诺）负债。财务担保合同（贷款承诺）负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

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。

（九） 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

① 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和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：非合并范围内关联方、非关联方

应收账款组合 2：合并范围内关联方

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(4) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：其他应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：保证金、押金

其他应收款组合 2：合并范围内关联方款项

其他应收款组合 3：代垫款项

其他应收款组合 4：非合并范围内关联方

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) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

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。

(十一) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司已将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含或重大融资

成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 合同负债

本公司将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。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十二) 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。

(十三) 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：房屋及建筑物、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	20、5	5、0	4.75、20.00
专用设施及其他	5	5	19.00
电子设备	3	5	31.67
运输工具	4	5	23.75

（十四）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十五）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十六） 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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
软件使用权	5	直线法
商标权	10	直线法

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。

（十七） 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十八） 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。

（十九） 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。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十） 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。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。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

公司各业务收入确认具体方法：

(1) 国内道路货物运输收入：依客户指令完成运输后取得签收凭证，依协议约定的单位运价及接受服务方签字确定的实际运量计量确认货运收入。

(2) 仓储装卸服务收入：①仓储服务每月按合同约定日期，按照合同或协议约定租用的仓储面积或实际占用仓储面积和协议仓储单价（包含管理费）计量仓储收入并开具发票。②装卸服务：公司在装卸服务完成后，依据业务凭证及合同约定的价格进行收入的确认。

(3) 供应链管理收入：依客户指令外包运输服务至外包供应商，在外包供应商完成运输业务并取得签收凭证后确认供应链管理收入。

(4) 租赁服务收入：租赁服务按年签订合同，分月确认收入。

(5) 产品销售收入：从供应商处采购产品销售给客户，以客户盖章签字确认签收确认收入。

(二十一) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定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。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。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。

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。与收益相关的政府补助

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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。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。

(二十二) 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。

(二十三) 租赁

1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

(1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资

产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

2. 出租资产的会计处理

（1）经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

（2）融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

（二十四）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

无

四、税项

（一）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额	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	按已缴流转税额计缴	5%
教育费附加	按已缴流转税额计缴	3%
地方教育费附加	按已缴流转税额计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

注：本公司从事的物流辅助服务，包括仓储服务和装卸服务，适用6%增值税税率；从事的交通运输服务适用9%增值税税率；从事的房屋租赁服务适用5%增值税税率；从事的废品销售适用增值税税率13%。

(二)重要税收优惠及批文

无。

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	860.00	
银行存款	7,936,269.96	12,564,231.17
合计	7,937,129.96	12,564,231.17

注：银行存款中 2,500,000.00 元被冻结，用于诉讼财产保全。

(二)应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	115,260,148.25	87.90	115,260,148.25	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	15,865,876.47	12.10	843,710.42	5.32
其中：组合 1：非合并范围内关联方、非关联方	15,865,876.47	12.10	843,710.42	5.32
合计	131,126,024.72	100.00	116,103,858.67	88.54

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	115,260,148.25	85.32	115,260,148.25	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	19,837,499.97	14.68	1,042,321.00	5.25
其中：组合 1：非合并范围内关联方、非关联方	19,837,499.97	14.68	1,042,321.00	5.25

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
合计	135,097,648.22	100.00	116,302,469.25	86.09

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
上海海博货迪物流有限公司	31,132,335.00	31,132,335.00	2-3 年	100.00	预估无法收回
顺丰多式联运有限公司	30,533,266.50	30,533,266.50	2-3 年	100.00	预估无法收回
中铁顺丰国际快运有限公司	29,667,869.75	29,667,869.75	2-3 年	100.00	预估无法收回
丰豪物流（北京）有限公司上海分公司	23,926,677.00	23,926,677.00	2-3 年	100.00	预估无法收回
合计	115,260,148.25	115,260,148.25			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合：非合并范围内关联方、非关联方

账龄	期末余额			期初余额		
	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	15,529,765.83	5	776,488.29	19,501,193.33	5	975,059.67
1-2 年	336,110.64	20	67,222.13	336,306.64	20	67,261.33
合计	15,865,876.47		843,710.42	19,837,499.97		1,042,321.00

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
上海海博货迪物流有限公司	31,132,335.00	23.76	31,132,335.00
顺丰多式联运有限公司	30,533,266.50	23.30	30,533,266.50
中铁顺丰国际快运有限公司	29,667,869.75	22.64	29,667,869.75
丰豪物流（北京）有限公司上海分公司	23,926,677.00	18.26	23,926,677.00
丹尼斯克（中国）有限公司	3,535,900.83	2.70	176,795.04
合计	118,796,049.08	90.66	115,436,943.29

(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			176,534.57	100.00
合计			176,534.57	100.00

(四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	1,852,096.31	1,445,752.46
减：坏账准备	584,166.99	599,815.12
合计	1,267,929.32	845,937.34

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	1,671,850.00	1,393,650.00
代垫款	180,246.31	52,102.46
减：坏账准备	584,166.99	599,815.12
合计	1,267,929.32	845,937.34

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	975,246.31	52.66	48,902.46	3.38
1 至 2 年			686,850.00	47.51
2 至 3 年	666,850.00	36.00	500,000.00	34.58
3 年以上	210,000.00	11.34	210,000.00	14.53
合计	1,852,096.31	100.00	1,445,752.46	100.00

(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)	
期初余额	599,815.12			599,815.12
本期计提	32,465.76			32,465.76
本期转回	-48,113.89			-48,113.89
期末余额	584,166.99			584,166.99

(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
西安京东讯成物流有限公司武汉分公司	保证金	500,000.00	2 至 3 年	27.00	250,000.00
洽洽食品股份有限公司	保证金	300,000.00	1 年以内	16.20	15,000.00
安徽仓鼠物流有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	10.80	10,000.00
吴志辉	代垫款	103,194.00	1 年以内	5.57	5,159.70
扬州顶津食品有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	5.40	5,000.00
杭州顶津食品有限公司	保证金	100,000.00	2 至 3 年	5.40	50,000.00

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
点点云智能科技有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	5.40	5,000.00
合计		1,403,194.00		75.77	340,159.70

(五) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/减 值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/减 值准备	账面价值
库存商品	18,976.40		18,976.40	18,976.40		18,976.40
低值易耗品						
合计	18,976.40		18,976.40	18,976.40		18,976.40

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	5,641,932.73	5,881,285.91
合计	5,641,932.73	5,881,285.91

(七) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	129,325,090.34	134,559,987.82
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	129,325,090.34	134,559,987.82

1. 固定资产

项目	房屋及建筑物	专用设施及其 其他	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	156,675,517.03	28,828,262.71	6,646,452.35	1,046,718.53	193,196,950.62
2.本期增加金额		78,773.51		28,969.24	107,742.75
(1) 购置		78,773.51		28,969.24	107,742.75
(2) 在建工程转入					
3.本期减少金额			408,973.23		408,973.23
(1) 处置或报废			408,973.23		408,973.23
4.期末余额	156,675,517.03	28,907,036.22	6,237,479.12	1,075,687.77	192,895,720.14
二、累计折旧					
1.期初余额	34,250,450.55	18,573,444.31	4,919,517.78	893,550.16	58,636,962.80
2.本期增加金额	3,583,472.54	1,302,478.03	371,743.66	64,497.33	5,322,191.56
(1) 计提	3,583,472.54	1,302,478.03	371,743.66	64,497.33	5,322,191.56

项目	房屋及建筑物	专用设施及其他	运输工具	电子设备	合计
3.本期减少金额			388,524.56		388,524.56
（1）处置或报废			388,524.56		388,524.56
4.期末余额	37,833,923.09	19,875,922.34	4,902,736.88	958,047.49	63,570,629.80
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	118,841,593.94	9,031,113.88	1,334,742.24	117,640.28	129,325,090.34
2.期初账面价值	122,425,066.48	10,254,818.40	1,726,934.57	153,168.37	134,559,987.82

(八) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	678,475.87	545,962.40
减：减值准备		
合计	678,475.87	545,962.40

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

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
建伟智谷（合肥） 高端装备制造产业园	288,649.94		288,649.94	120,536.73		120,536.73
阜阳厂房工程	389,825.93		389,825.93	425,425.67		425,425.67
合计	678,475.87		678,475.87	545,962.40		545,962.40

(九) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	16,845,217.75	16,845,217.75
2. 本期增加金额		
（1）新增租赁		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	16,845,217.75	16,845,217.75
二、累计折旧		
1. 期初余额	7,370,221.53	7,370,221.53
2. 本期增加金额	2,525,729.63	2,525,729.63

项目	房屋及建筑物	合计
(1) 计提	2,525,729.63	2,525,729.63
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	9,895,951.16	9,895,951.16
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	6,949,266.59	6,949,266.59
2. 期初账面价值	9,474,996.22	9,474,996.22

(十) 无形资产

项目	土地使用权	商标权	软件使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	63,732,237.45	70,760.00	1,022,647.72	64,825,645.17
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	63,732,237.45	70,760.00	1,022,647.72	64,825,645.17
二、累计摊销				
1. 期初余额	6,005,544.22	70,760.00	973,714.25	7,050,018.47
2. 本期增加金额	685,418.15			685,418.15
其中：计提	685,418.15			685,418.15
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	6,690,962.37	70,760.00	973,714.25	7,735,436.62
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	57,041,275.08		48,933.47	57,090,208.55
2. 期初账面价值	57,726,693.23		48,933.47	57,775,626.70

(十一) 递延所得税资产

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：				

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
资产减值准备	29,128,000.97	116,688,025.66	29,225,156.64	116,902,284.37
可抵扣亏损	523,053.73	2,092,214.94	523,053.73	2,092,214.94
小计	29,651,054.70	118,897,343.64	29,748,210.37	118,994,499.31

(十二) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	58,000,000.00	92,008,452.73
合计	58,000,000.00	92,008,452.73

(十三) 应付账款

按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	15,084,136.61	21,619,654.48
1 至 2 年	2,355,199.57	31,293,997.56
2-3 年	30,819,107.32	4,970.00
3 年以上	4,970.00	
合计	48,263,413.50	52,918,622.04

(十四) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	4,490,193.98	2,853,095.59
合计	4,490,193.98	2,853,095.59

(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
短期薪酬	988,646.61	3,141,526.52	3,586,089.53	544,083.60
离职后福利-设定提存计划		48,603.44	48,603.44	
辞退福利		35,000.50	35,000.50	
合计	988,646.61	3,225,130.46	3,669,693.47	544,083.60

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	988,646.61	2,980,672.70	3,425,235.71	544,083.60
职工福利费		69,346.07	69,346.07	
社会保险费		25,203.60	25,203.60	
其中：医疗保险费		19,680.03	19,680.03	
工伤保险费		3,245.65	3,245.65	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
生育保险费		2,277.93	2,277.93	
住房公积金		22,440.00	22,440.00	
工会经费和职工教育经费		43,864.15	43,864.15	
合计	988,646.61	3,141,526.52	3,586,089.53	544,083.60

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		47,115.19	47,115.19	
失业保险费		1,488.25	1,488.25	
合计		48,603.44	48,603.44	

(十六) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
企业所得税	1,122,997.13	2,683,492.85
房产税		205,091.69
土地使用税		215,467.63
城市维护建设税	10,201.54	49,472.45
教育费附加	9,314.52	45,506.89
地方教育费附加	811.69	3,965.56
个人所得税	10,991.87	15,962.13
增值税	74,857.88	
印花税	6,544.38	5,055.44
水利基金	905.31	245.66
合计	1,236,624.32	3,224,260.30

(十七) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	99,870,627.53	76,380,422.21
合计	99,870,627.53	76,380,422.21

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	2,753,970.53	2,576,750.53
个人暂支款	6,640.00	20,117.30
社保		3,587.38
往来款	97,110,017.00	73,779,967.00
合计	99,870,627.53	76,380,422.21

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
浙江聚策物流有限公司	500,000.00	押金、保证金
上海华殿物流有限公司	422,000.00	押金、保证金
安徽省聚恒包装材料有限公司	325,900.00	押金、保证金
中盐安徽红四方锂电有限公司	300,000.00	押金、保证金
安徽省京邦达供应链科技有限公司	158,000.00	押金、保证金
点点云智能科技有限公司	138,222.75	押金、保证金
顺易家供应链管理（江苏）有限公司	103,500.00	押金、保证金
合计	1,947,622.75	—

(十八) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	4,548,396.56	4,548,396.56
一年内到期的长期应付款	92,920.38	92,920.38
合计	4,641,316.94	4,641,316.94

(十九) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额		806,514.26
合计		806,514.26

(二十) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	7,228,323.92	10,246,914.57
减：未确认融资费用	189,430.02	463,668.47
减：一年内到期的租赁负债	4,548,396.56	4,548,396.56
合计	2,490,497.34	5,234,849.54

(二十一) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	131,150.45	177,610.65
减：未确认融资费用	8,211.44	14,942.53
合计	122,939.01	162,668.12

(二十二) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
搬迁政府补助	4,915,485.40		109,676.55	4,805,808.85	搬迁政府补助
厂房补助	1,885,964.91		52,631.58	1,833,333.33	厂房建设补助
运输设备补助	19,979.98		5,708.58	14,271.40	运输设备补助

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
合计	6,821,430.29		168,016.71	6,653,413.58	

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
搬迁政府补助	4,915,485.40		109,676.55		4,805,808.85	与资产相关
厂房补助	1,885,964.91		52,631.58		1,833,333.33	与资产相关
运输设备补助	19,979.98		5,708.58		14,271.40	与资产相关
合计	6,821,430.29		168,016.71		6,653,413.58	

(二十三) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	29,700,000.00						29,700,000.00

(二十四) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	8,937,050.56			8,937,050.56
合计	8,937,050.56			8,937,050.56

(二十五) 专项储备

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
安全生产费	365,850.42			365,850.42	
合计	365,850.42			365,850.42	

(二十六) 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	6,855,501.47			6,855,501.47
任意盈余公积	3,423,917.36			3,423,917.36
合计	10,279,418.83			10,279,418.83

(二十七) 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	-25,335,525.29	
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	-25,335,525.29	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	2,908,359.78	
减: 提取法定盈余公积		净利润的 10%
提取任意盈余公积		净利润的 5%

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-22,427,165.51	

(二十八) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	38,168,349.56	28,056,244.51	37,638,211.16	26,731,988.14
二、其他业务小计	6,687.15		3,150.45	
合计	38,175,036.71	28,056,244.51	37,641,361.61	26,731,988.14

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	主营业务收入	其他业务收入
在某一时点确认	18,111,085.38	6,687.15
在某一时段内确认收入	20,057,264.18	
合计	38,168,349.56	6,687.15

(二十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税		146,826.08
土地使用税		215,467.63
印花税	30,161.66	94,609.05
城市维护建设税	-14,974.09	-50,160.01
教育费附加	-9,068.88	-30,149.42
地方教育费附加	-6,045.91	-20,099.61
其他	9,069.69	3,024.22
合计	9,142.48	359,517.94

(三十) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	620,042.70	419,591.89
业务招待费	256,942.50	157,015.00
保险费	156,524.52	120,283.02
宣传费	8,931.76	72,426.33
折旧摊销费	21,706.94	28,751.62
办公费	5,241.29	26,084.90
车辆使用费	20,269.74	14,480.51
差旅费	21,051.38	5,897.90

项目	本期发生额	上期发生额
水电费	1,868.61	2,067.46
其他	429,751.71	2,673.74
服务费	14,316.43	
合计	1,556,647.58	849,272.37

(三十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,133,661.59	736,332.64
折旧摊销费	41,713.19	262,671.48
咨询顾问服务费	463,962.27	142,973.59
业务招待费	74,633.50	30,883.50
车辆使用费	31,907.07	28,772.23
差旅费	32,177.14	16,856.62
水电费	10,396.07	15,039.04
保险费	3,395.82	3,332.32
绿化卫生费	2,970.30	2,970.30
办公费	14,973.50	2,545.92
其他	253,293.2	2,718.00
合计	2,063,083.65	1,245,095.64

(三十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,678,127.27	1,671,915.71
减：利息收入	58,720.39	58,261.01
手续费支出	3,074.48	527.28
合计	2,622,481.36	1,614,181.98

(三十三) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府补助	58,340.16	0	与收益相关
合计	58,340.16	0	

(三十四) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	198,610.57	133,154.31
其他应收款信用减值损失	15,648.13	186,431.74
应收款项融资信用减值损失		40,489.74
合计	214,258.70	360,075.79

(三十五) 资产处置损益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	-2,685.84	
合计	-2,685.84	

(三十六) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	166,000.00		166,000.00
递延收益	109,676.55	230,770.26	109,676.55
罚没收入	200.00		200.00
其他收入	34,020.16	4,299.81	203,586.45
合计	309,896.71	235,070.07	309,896.71

(三十七) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非常损失	300,904.43	96,828.13	300,904.43
罚款滞纳金	2,917.94	1,259.97	2,917.94
非流动资产报废损失		90.00	
合计	303,822.37	98,178.10	303,822.37

(三十八) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	1,123,797.35	1,754,046.38
递延所得税费用	97,155.67	76,232.65
合计	1,220,953.02	1,830,279.03

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	4,143,424.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,123,797.35
适用不同税率的影响	-97,533.71
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-115,385.12
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	310,074.50
所得税费用	1,220,953.02

(三十九) 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	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	8,746,989.75	1,639,735.68
其中：收到的政府补助	166,000.00	986.99
收到的往来及其他款项	6,375,685.96	48,462.98
收到的利息收入	58,720.38	58,261.01
收到的保证金、押金	2,146,583.41	1,532,024.70
支付其他与经营活动有关的现金	8,246,417.13	99,392,008.01
其中：保险费	159,920.34	616,768.75
咨询服务费	478,278.7	294,049.33
车辆使用费	52,176.81	28,114.28
油费	613,943.45	234,896.77
业务招待费	331,576.00	175,716.00
营销推广费	8,931.76	63,735.17
办公费	20,214.79	24,908.81
差旅费	53,228.52	32,579.04
水电费	12,264.68	
其他费用	685,650.69	9,356.31
支付的保证金、押金	5,006,025.03	97,760,075.23
支付的其他往来款	824,206.36	151,808.32

2. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到建伟控股集团借款	32,000,000.00	91,000,000.00
合计	32,000,000.00	91,000,000.00

3. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
归还建伟控股集团借款	8,000,000.00	12,300,000.00
合计	8,000,000.00	12,300,000.00

(四十) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,922,471.47	5,507,994.27
加：信用减值损失	-214,258.70	-360,075.79
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	5,322,191.56	4,500,832.56

项目	本期发生额	上期发生额
使用权资产折旧	2,525,729.63	2,104,774.69
无形资产摊销	685,418.15	589,062.33
长期待摊费用摊销		-
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)	2,685.84	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		-
财务费用(收益以“-”号填列)	2,678,127.27	1,375,153.35
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	97,155.67	76,232.65
存货的减少(增加以“-”号填列)		-690,462.95
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	2,875,398.17	-169,363,105.10
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-10,053,260.07	73,091,453.57
经营活动产生的现金流量净额	6,841,658.99	-80,072,007.21
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	5,437,129.96	12,947,233.99
减：现金的期初余额	10,064,231.17	4,520,971.11
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	-4,627,101.21	8,426,262.88

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,437,129.96	10,064,231.17
其中：库存现金	860.00	
可随时用于支付的银行存款	5,436,269.96	10,064,231.17
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	5,437,129.96	10,064,231.17

(四十一)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	13,638,251.96	用于银行抵押借款
无形资产	10,685,629.36	用于银行抵押借款
银行存款	2,500,000.00	用于诉讼财产保全
合计	26,823,881.32	--

六、合并范围的变更

本期无合并范围的变更。

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	
苏州富茂达供应链管理有限公司	江苏省	江苏省	商务服务业	51		直接设立
合肥建伟供应链管理有限公司	江苏省	江苏省	商务服务业	100		直接设立
阜阳建晟供应链管理有限公司	安徽省	安徽省	商务服务业	100		直接设立

八、与金融工具相关的风险

本公司现有的主要金融工具主要包括货币资金、应收账款、短期借款、应付账款等，各项金融工具的详细情况详见各项目的附注。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及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定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理性、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化及其最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司在日常经营活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括市场风险、信用风险及流动性风险。

(一) 市场风险

本公司面临的利率风险主要来自金融机构短期借款，短期借款全部为人民币借款，其中固定利率借款为主，固定利率产生的合理变动将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响，浮动利率借款将受到中国人民银行贷基准利率调整的影响。本公司根据金融市场环境来合理配置固定利率和浮动利率的借款比例，以控制利率变动所产生的现金流量的利率风险。

(二) 信用风险

本公司的信用风险主要产生于银行存款、应收账款等。

本公司银行存款主要存放于银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和良好的资产

状况，存在较低的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司应收账款规模由行业特点和业务模式决定，公司的主要客户资产规模较大，经营稳定且商业信誉良好，应收账款发生数额较大坏账损失的可能性较小。但由于应收账款期末余额较大，一旦发生坏账，将会对公司经营成果产生不利影响。

本公司已建立销售管理制度、应收账款回收管理制度，由专人负责款项催收，并制定了稳健的坏账准备计提政策。公司应收账款账龄大部分控制在 1 年以内，公司将在开拓市场的同时严格控制贷款的回收风险。

(三) 流动性风险

本公司通过执行资金预算管理，监控当前和未来一段时间的资金流动性需求，根据经营需要和借款合同期限分析，维持充足的货币资金储备，降低短期现金流量波动的影响。公司严格监控借款的使用情况，并确保银企双方均遵守协议，同时与金融机构开展授信合作，获取足够的承诺额度，以满长短期的流动资金需求，降低资金流动性风险。

九、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
江苏建伟控股集团有限公司	江苏昆山	实业投资与投资管理	30,000,000.00	86.3205	86.3205

胡建雄通过江苏建伟控股集团有限公司持有公司 86.3205%的股份，许良梅通过金富泰天持有公司 9.6391%的股份，胡建雄和许良梅合计控制公司 95.9596%的股份，胡建雄和许良梅系夫妻关系，胡建雄担任公司董事长，许良梅担任公司董事，胡建雄、许良梅对公司的经营决策有重大影响，为公司实际控制人。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、合并范围的变更”、“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
童建忠	董事
邓丰生	董事、总经理
汪全生	董事
叶克勤	监事
陈荣友	监事
赵苗	监事

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
王良	财务负责人
吴志辉	董事会秘书
绩溪县建伟运输有限公司	家族成员控制的企业
昆山隆盛泰企业管理合伙企业（有限合伙）	持有子公司富茂达 49%股权

（四）关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	昆山隆盛泰企业管理合伙企业（有限合伙）	5,000.00		5,000.00	
合计		5,000.00		5,000.00	

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	江苏建伟控股集团有限公司	97,000,000.00	73,000,000.00
合计		97,000,000.00	73,000,000.00

3. 关联方资金拆借情况

关联方	交易类型	本期发生额	上期发生额
江苏建伟控股集团有限公司	资金拆借	32,000,000.00	91,000,000.00

4. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
上海建睿危险品储运有限公司	运输收入	1,817,557.69	10.04	4,624,505.20	11.50
合计		1,817,557.69	10.04	4,624,505.20	11.50

5. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	588,104.20	810,210.48

十、承诺及或有事项

（一）承诺事项

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截止本报告披露日，公司无需要披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

(一) 分部报告

本公司主营业务为国内道路货物运输服务和仓储装卸服务。公司日常经营所需资源混合，无法准确区分各经营业务的经营成果，因此报告期不列报详细的业务分部信息。本公司无海外业务，收入和资产全部来自于中国境内，因此无需列报更详细的地区信息。

十三、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

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	115,260,148.25	90.20	115,260,148.25	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	12,520,775.33	9.80	676,455.36	5.40
其中：组合 1：非合并范围内关联方、非关联方	12,520,775.33	9.80	676,455.36	5.40
合计	127,780,923.58	100.00	115,936,603.61	90.72

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	115,260,148.25	85.75	115,260,148.25	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	19,147,752.85	14.25	1,007,833.64	5.26
其中：组合 1：非合并范围内关联方、非关联方	19,147,752.85	14.25	1,007,833.64	5.26
合计	134,407,901.10	100.00	116,267,981.89	86.50

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
上海海博货迪物流有限公司	31,132,335.00	31,132,335.00	2-3 年	100.00	预期无法收回
顺丰多式联运有限公司	30,533,266.50	30,533,266.50	2-3 年	100.00	预期无法收回
中铁顺丰国际快运有限公司	29,667,869.75	29,667,869.75	2-3 年	100.00	预期无法收回

单位名称	账面余额	坏账金额	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
丰豪物流（北京）有限公司上海分公司	23,926,677.00	23,926,677.00	2-3 年	100.00	预期无法收回
合计	115,260,148.25	115,260,148.25			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合：非合并范围内关联方、非关联方

账龄	期末余额			期初余额		
	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	12,184,664.69	5.00	609,233.23	18,811,446.21	5.00	940,572.31
1 年至 2 年	336,110.64	20.00	67,222.13	336,306.64	20.00	67,261.33
合计	12,520,775.33		676,455.36	19,147,752.85		1,007,833.64

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
上海海博货迪物流有限公司	31,132,335.00	24.36	2,934,175.92
顺丰多式联运有限公司	30,533,266.50	23.90	2,741,427.14
中铁顺丰国际快运有限公司	29,667,869.75	23.22	2,595,561.91
丰豪物流（北京）有限公司上海分公司	23,926,677.00	18.72	1,730,998.31
丹尼斯克（中国）有限公司	3,535,900.83	2.77	265,150.36
合计	118,796,049.08	92.97	10,267,313.64

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	77,735,116.24	79,827,498.78
减：坏账准备	549,726.98	597,791.11
合计	77,185,389.26	79,229,707.67

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	1,021,850.00	1,391,850.00
代垫款	26,039.65	26,333.75
内部往来	76,687,226.59	78,407,226.59
外部往来		2,088.44
减：坏账准备	549,726.98	597,791.11
合计	77,185,389.26	79,229,707.67

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	276,039.65	0.36	65,837,837.50	82.47
1 至 2 年	63,989,415.31	82.32	13,279,661.28	16.64
2 至 3 年	13,259,661.28	17.06	500,000.00	0.63
3 年以上	210,000.00	0.26	210,000.00	0.26
合计	77,735,116.24	100.00	79,827,498.78	100.00

(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)	
期初余额	597,791.11			597,791.11
本期计提	-48,064.13			-48,064.13
期末余额	549,726.98			549,726.98

(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
合肥建伟供应链管理有限公司	内部往来	50,660,000.00	1-2 年	65.17	
阜阳建晟供应链管理有限公司	内部往来	26,027,226.59	1 年以内 1-2 年 2-3 年	33.48	
西安京东讯成物流有限公司武汉分公司	保证金	500,000.00	2-3 年	0.64	250,000.00
扬州顶津食品有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	0.13	5,000.00
杭州顶津食品有限公司	保证金	100,000.00	2-3 年	0.13	50,000.00
合计		77,387,226.59		99.55	305,000.00

(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	60,153,000.00		60,153,000.00	60,153,000.00		60,153,000.00
合计	60,153,000.00		60,153,000.00	60,153,000.00		60,153,000.00

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	减值准备期末余额
苏州富茂达供应链管理有限公司	153,000.00			153,000.00		
阜阳建晟供应链管理有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
合肥建伟供应链管理有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
合计	60,153,000.00			60,153,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	31,207,144.04	21,703,910.78	34,319,379.14	24,249,221.31
二、其他业务小计	424.78		3,150.45	
合计	31,207,568.82	21,703,910.78	34,322,529.59	24,249,221.31

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	主营业务收入	其他业务收入
在某一时点确认	15,938,241.32	424.78
在某一时段内确认	15,268,902.72	
合计	31,207,144.04	424.78

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

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	-2,685.84	
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	58,340.16	
3. 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	-2,917.94	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,992.28	
5. 所得税影响额	-16,161.65	
合计	45,567.01	

(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 (%)		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	11.45	5.60	0.10	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.27	5.44	0.10	0.18

江苏建伟物流股份有限公司

二〇二三年八月二十八日

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	-2,685.84
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	58,340.16
3. 根据税收、会计等法律、法规要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-2,917.94
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,992.28
非经常性损益合计	61,728.66
减：所得税影响数	16,161.65
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	45,567.01

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