



柏亚股份

NEEQ : 870848

广东柏亚供应链股份有限公司



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、公司负责人吴名城、主管会计工作负责人林惠丽及会计机构负责人（会计主管人员）陈筱洁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	13
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	16
第六节	财务会计报告	17
附件 I	会计信息调整及差异情况	57
附件 II	融资情况	57

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（不适用）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	广东柏亚供应链股份有限公司办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	广东柏亚供应链股份有限公司
港口集团	指	汕头招商局港口集团有限公司
股东大会	指	广东柏亚供应链股份有限公司股东大会
董事会	指	广东柏亚供应链股份有限公司董事会
监事会	指	广东柏亚供应链股份有限公司监事会
公司章程	指	广东柏亚供应链股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2023 年 1 月 1 日-6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	广东柏亚供应链股份有限公司		
英文名称及缩写	Guangdong Polycer Supply Chain Co.Ltd		
	—		
法定代表人	吴名城	成立时间	2012 年 6 月 4 日
控股股东	控股股东为（胡粉玉）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（胡粉玉），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	F 批发和零售业--F51 批发业-F516 矿产品、建材及化工产品批发-F5169 其他化工产品批发		
主要产品与服务项目	1、塑料原料；2、港口装卸、水平运输服务		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	柏亚股份	证券代码	870848
挂牌时间	2017 年 2 月 23 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）	50,000,000
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	无	联系地址	汕头市南澳路 283 号柏亚日化工业园三幢 402 房
电话	0754-86708898	电子邮箱	webmaster@gdpysc.com
传真	0754-86708838		
公司办公地址	广东省汕头市金平区南澳路 283 号柏亚日化工业园三幢 402 房	邮政编码	515041
公司网址	www.gdpysc.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	91440500597428631B		
注册地址	广东省汕头市金平区南澳路 283 号柏亚日化工业园三幢 402 房		
注册资本（元）	50,000,000	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

1、公司介绍

广东柏亚供应链股份有限公司是一家致力于推动中国大宗商品产业发展的供应链服务企业，于 2012 年成立，注册资本 5000 万元。公司以大宗商品产业为核心，以“智慧物流、智慧仓储、智慧贸易、智慧信息、智慧金融”为载体，顺应中国互联网+的发展浪潮，依托坚实的实体配套及港口供应链平台为基础，整合大宗商品产业优势资源，与大型上游企业、下游生产企业及第三方服务商构建全方位“一站式”大宗商品产业服务平台。从企业的生产端到销售端进行配套服务，用“智慧、创新、高效”的供应链服务理念，帮助中国中小企业有效管理及优化供应链结构，提升生产效率和核心竞争力。

目前公司业务类型正由传统商贸服务向综合型智慧供应链平台转型。逐步形成大宗商品服务和港口供应链平台内生发展引擎，双轮驱动，服务港口，服务实体经济，服务中小企业，为加快汕头高质量发展贡献力量！

2、所处行业

根据《上市公司行业分类指引》(2012 修订)，公司所处行业属于“F 批发和零售业”-“F51 批发业”；根据《国民经济行业分类》(GBT4754-2011)，公司所处行业属于“F 批发和零售业”-“F51 批发业”-“F516 矿产品、建材及化工产品批发”-“F5169 其他化工产品批发”；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“F 批发和零售业”-“F51 批发业”-“F516 矿产品、建材及化工产品批发”-“F5169 其他化工产品批发”；根据全国中小企业股份转让系统 有限责任公司发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于“12 工业”-“1210 资本品”-“121016 贸易公司与经销商”-“12101610 贸易公司与经销商”。

3、主营业务

- (1) 塑料原料供应链服务，包括塑料原料代理采购和塑料原料运输仓储服务；
- (2) 广澳港港内装卸及水平运输服务。

4、产品或服务

(1) 塑料原料供应链服务：公司主要从事 PP 和 PE 类型的塑料原料代理采购，同时根据客户的业务需求，提供相应塑料原料运输和仓储服务。

①公司利用供应链、资金、管理优势与上下游客户构建共赢共存的生态体系。在塑料原料贸易业务方面，公司在稳定原有供应商合作关系基础上，扩大塑料原料供货渠道和供货品种，丰富公司产品内容，开拓新的客户需求，促进公司营业收入稳健增长；

②塑料原料运输仓储服务：公司在提供塑料原料贸易服务的同时，针对不同客户业务的需求，提供相关的塑料原料运输和仓储服务。

- (2) 港内装卸及水平运输服务：为广澳招商局码头提供港内集装箱的装卸和水平运输服务。

5、客户类型

(1) 塑料原料供应链服务的销售客户主要集中于广东、福建等地区，客户主要以中大型生产企业为主、商贸企业为辅助；

- (2) 广澳港港内装卸及水平运输服务的服务客户为广澳码头。

6、收入来源

公司主要的收入来源为塑料原料贸易收入、运输仓储服务收入、港内装卸及水平运输服务收入。

(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	308,819,239.29	307,561,143.12	0.41%
毛利率%	1.85%	2%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,007,542.94	984,259.33	-202.37%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,086,693.98	889,426.54	-222.18%
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）	-1.94%	1.24%	-
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）	-2.08%	1.09%	-
基本每股收益	-0.0183	0.0157	-216.56%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	111,509,076.33	123,433,384.63	-9.66%
负债总计	45,789,019.44	56,799,946.76	-19.39%
归属于挂牌公司股东的净资产	59,074,052.93	60,081,595.87	-1.68%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.18	1.2	-0.84%
资产负债率%（母公司）	37.47%	43.13%	-
资产负债率%（合并）	41.06%	46.02%	-
流动比率	2.20	1.97	-
利息保障倍数	-0.82	2.15	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-1,695,051.54	25,765,031.69	-106.58%
应收账款周转率	51.50	155.87	-
存货周转率	5.34	4.07	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-9.66%	-6.77%	-
营业收入增长率%	0.41%	13.09%	-
净利润增长率%	-182.00%	49.36%	-

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	18,856,487.77	16.91%	19,625,526.15	15.90%	-4%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	7,727,632.68	6.93%	4,264,548.70	3.45%	81%
预付款项	2,762,699.54	2.48%	7,272,317.90	5.89%	-62%
其他应收款	1,298,969.89	1.16%	1,464,453.87	1.19%	-11%
存货	53,072,795.36	47.60%	60,401,960.60	48.93%	-12%
其他流动资产	7,844,470.90	7.03%	9,389,040.63	7.61%	-16%
固定资产	8,950,360.91	8.03%	9,540,815.78	7.73%	-6%
使用权资产	4,914,940.25	4.41%	5,617,074.59	4.55%	-13%
长期待摊费用	5,939,161.40	5.33%	5,716,088.78	4.63%	4%
递延所得税资产	141,557.63	0.13%	141,557.63	0.11%	0%
短期借款	14,900,000.00	13.36%	7,008,400.00	5.68%	113%
应付票据	12,000,000.00	10.76%	29,000,000.00	23.49%	-59%
应付账款	1,417,434.43	1.27%	1,695,507.55	1.37%	-16%
合同负债	6,057,639.28	5.43%	6,643,192.39	5.38%	-9%
应付职工薪酬	1,578,204.67	1.42%	1,675,123.55	1.36%	-6%
应交税费	134,155.23	0.12%	178,630.28	0.14%	-25%
其他应付款	3,320,596.18	2.98%	3,485,737.22	2.82%	-5%
一年内到期的非流动负债	1,381,315.79	1.24%	1,346,311.69	1.09%	3%
其他流动负债	830,081.95	0.74%	863,615.01	0.70%	-4%

项目重大变动原因:

1. 应收账款，增幅81%，主要为报告期内公司销售了一批长期滞压库存商品导致应收账款增长。
2. 预付账款，降幅62%，主要为上年期末公司加大采购备货，本期期末减少采购。
3. 短期借款，增幅113%，主要为报告期内公司增加短期借款790万元所致。
4. 应付票据，降幅59%，主要为报告期内公司付还到期汇票2900万元，增加汇票1200万元所致。

(二) 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	308,819,239.29	-	307,561,143.12	-	0.41%
营业成本	303,114,556.95	98.15%	301,081,198.80	97.89%	0.68%

毛利率	1.85%	—	2.11%	—	—
净利润	-913,380.98	-0.30%	1,117,552.09	0.36%	-181.73%
经营活动产生的现金流量净额	-1,695,051.54	—	25,765,031.69	—	-106.58%
投资活动产生的现金流量净额	-656,159.12	—	2,464,912.27	—	-126.62%
筹资活动产生的现金流量净额	7,082,171.82	—	-19,081,602.63	—	137.12%

项目重大变动原因:

1. 净利润，降幅 181.73%，主要原因为 2023 年 4 月和 5 月塑料原料市场价格暴跌，且前期采购的塑料原料库存商品成本价值高于市场价值，导致贸易业务毛利骤减倒挂；仓储装卸毛利同比降幅 155%，主要为金光公司内贸仓项目业务量低于预期值，而仓租、人工等成本不变；报告期内子公司支付赔偿款 88.8 万元，列入营业外支出，综上所述导致本公司报告期内净利润同比降幅 181.73%。
2. 经营活动产生的现金流量净额，降幅 106.58%，主要为报告期内往来款增减变动所致。
3. 投资活动产生的现金流量净额，降幅 126.62%，主要为上期收回投资额 400 万元，本期未发生收回投资额。
4. 筹资活动产生的现金流量净额，增幅 137.12%，主要为报告期内借款所收到的现金同比增加 765 万元，偿还债务所支付的现金同比减少 1410 万元。

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
汕头市源达运输有限公司	子公司	货运经营，搬运装卸，货运代理，仓储服务，能源投资；货物及技术进出口	10,000,000	11,271,873.81	8,222,498.23	15,446,304.96	148,413.62
广东柏亚顺鹏集装箱服务有限公司	子公司	集装箱维修；港口货	10,000,000	16,813,163.87	8,418,369.11	3,831,726.93	107,133.65

		物装卸搬运活动；装卸搬运；集装箱销售；道路货物运输（不含危险货物）；机电设备维修；货物或技术进出口					
柏莱网络科技有限公司（广东）有限公司	子公司	网络技术服务；网络设备销售；互联网设备销售；物联网技术服务等	10,000,000	90,891.90	-21,108.10	80,264.01	-16,442.75

主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

（二） 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、 企业社会责任

☐适用 ☒不适用

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、代理采购供应商依赖风险	公司主营业务之一为塑料原料供应链服务，包括塑料原料贸易和塑料原料运输仓储服务，核心业务是塑料原料贸易服务。公司为缩减采购成本，绝大部分的采购为直接向塑料原料生产厂

	商采购，由于塑料原料来源的特定性和生产工艺的复杂性，一般只有大型石油化工厂能够供应货源。尽管公司努力开拓上游供货渠道，但如若公司无法与目前的大型供应商保持持续合作关系，或者其合作模式发生重大变化，将会对公司的经营业绩构成不利影响，可能需要重新寻找替代供应商并面临业绩较大幅度下滑的风险。
2、市场风险	为了维持供货稳定以及获取价差，公司会依据上一年度的销售情况，与大型石油化工厂签订框架合作协议，维持一定量的塑料原料安全库存。由于公司销售量较大，其安全库存量也较多，其购买、储存塑料原料会占用大量资金。若出现塑料原料市场价格异常波动、存货滞销等情况，公司将面临流动资金周转困难风险。虽然公司目前资金量充足，销量持续上升，但如果存货滞销和塑料原料市场价格的异常波动仍将对公司的经营成果造成不利影响。
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	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (一)
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (二)
是否存在关联交易事项	☒ 是 ☐ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☐ 是 ☒ 否	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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

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	4,939,800.00	2,339,264.13
销售产品、商品, 提供劳务	35,000,000.00	14,805,071.05
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	-	-
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：

上述关联交易为公司日常性关联交易，系公司业务快速发展及生产经营的正常所需，是合理的、必要的；上述关联交易均遵循诚实信用、等价有偿、公平自愿、合理公允的基本原则，依据市场价格定价、交易，不存在损害公司利益的情形，对公司未来的财务状况和经营成果有积极影响。公司相对于关联方在业务、人员、财务、资产、机构等方面独立，上述关联交易不会导致公司对关联方产生依赖，不会对公司的独立性构成影响，也不会导致公司与关联方产生同业竞争。

（四） 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

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	44,750,000	89.5%	-44,000,000	750,000	1.5%
	其中：控股股东、实际控制人	44,000,000	88%	-44,000,000	-	-
	董事、监事、高管	750,000	1.5%	-	750,000	1.5%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	5,250,000	10.5%	44,000,000	49,250,000	98.5%
	其中：控股股东、实际控制人			41,000,000	41,000,000	82%
	董事、监事、高管	2,250,000	4.5%	3,000,000	5,250,000	10.5%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		50,000,000	-	0	50,000,000	-
普通股股东人数		4				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

截止 2023 年 6 月 30 日，总股本数量不变。

1、根据《非上市公众公司监督管理办法》第十六条第二款规定：“在公众公司收购中，收购人应该承诺

所持有的被收购公司的股份，在收购完成后十二个月内不得转让。”因此股东胡粉玉其持有公司全部股票 4100 万股转为有限售条件股份。

2、根据《中华人民共和国公司法》第一百四十一条第二款规定：“公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五。因此胡燕平作为公司董事兼高级管理人员其持有 300 万股转为有限售条件股份。

（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	吴桂标	25,500,000	-25,500,000	0	0%	0	0	0	0
2	胡粉玉	18,500,000	22,500,000	41,000,000	82%	41,000,000	0	41,000,000	0
3	胡燕平	3,000,000	3,000,000	6,000,000	12%	5,250,000	750,000	3,000,000	0
4	汕头招商局港口集团有限公司	3,000,000	0	3,000,000	6%	3,000,000	0	0	0
合计		50,000,000	-	50,000,000	100%	49,250,000	750,000	44,000,000	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

1、吴桂标与胡粉玉为夫妻关系；吴桂标为胡燕平的姐夫；胡燕平与胡粉玉为姐妹关系；汕头招商局

港口集团有限公司为国资控股公司。

- 2、控股股东、实际控制人吴桂标先生因病于 2022 年 8 月 1 日逝世，截至 2023 年 2 月 22 日，上述遗产继承事项已经完成过户手续，具体内容详见公司于 2023 年 2 月 23 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布的《关于公司股东继承股份完成过户的提示性公告》（公告编号 2023-009）
- 3、2022 年 8 月 18 日，胡粉玉与胡燕平签订了《股权转让合同》，合同约定胡粉玉将持有的股份共计 3,000,000 股，占公司股本 6%，通过特定事项协议转让方式转让给胡燕平，双方已在中国证券登记结算有限责任公司完成特定事项协议转让的股份过户手续，过户日期为 2023 年 1 月 13 日；具体内容详见公司于 2023 年 1 月 17 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布的《关于完成公司特定事项协议转让的公告》（公告编号 2023-001）。

二、 股股东、实际控制人变化情况

原控股股东、实际控制人吴桂标先生因病于 2022 年 8 月 1 日逝世。根据广东省汕头市汕头公证处出具的（2022）粤汕汕头第 2765 号《公证书》，吴桂标先生持有的公司 51%的股权，即 25,500,000 股全部过户到胡粉玉女士名下。经遗产继承后，胡粉玉女士直接持有公司股份 41,000,000 股，占公司总股本比例为 82%。公司控股股东、实际控制人变更为胡粉玉。具体内容详见公司于 2023 年 1 月 19 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 (www. neeq. com. cn) 发布的《第一大股东、控股股东、实际控制人及其一致行动人变更公告》（公告编号：2023-004）

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
吴名城	董事长	男	1992 年 12 月	2021 年 9 月 15 日	2025 年 9 月 18 日
黄署	董事, 总经理	男	1984 年 7 月	2019 年 8 月 12 日	2025 年 9 月 18 日
胡燕平	董事、副总经理	女	1973 年 11 月	2019 年 8 月 12 日	2025 年 9 月 18 日
吴春国	董事	男	1977 年 5 月	2020 年 9 月 11 日	2025 年 9 月 18 日
黄文彦	董事	女	1968 年 10 月	2020 年 5 月 13 日	2025 年 9 月 18 日
陈建思	监事会主席	男	1973 年 3 月	2022 年 9 月 19 日	2025 年 9 月 18 日
张虹	职工监事	女	1986 年 5 月	2022 年 9 月 19 日	2025 年 9 月 18 日
林晓丹	监事	女	1993 年 4 月	2022 年 9 月 19 日	2025 年 9 月 18 日
林惠丽	财务负责人	女	1988 年 10 月	2022 年 12 月 8 日	2025 年 9 月 18 日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

胡燕平与胡粉玉为姐妹关系, 吴名城与胡粉玉为母子关系, 吴名城与胡燕平为姨甥关系。黄署为胡粉玉女婿。
其他人员与控股股东、实际控制人无关系。

(二) 变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

☐适用 ☒不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、员工情况

(一) 在职员工(公司及控股子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政及管理人员	18	18
贸易及物流人员	148	200
财务人员	9	9
员工总计	175	227

(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	(一)	18,856,487.77	19,625,526.15
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	(二)	7,727,632.68	4,264,548.70
应收款项融资			
预付款项	(三)	2,762,699.54	7,272,317.90
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(四)	1,298,969.89	1,464,453.87
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(五)	53,072,795.36	60,401,960.60
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	(六)	7,844,470.90	9,389,040.63
流动资产合计		91,563,056.14	102,417,847.85
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	(七)	8,950,360.91	9,540,815.78
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(八)	4,914,940.25	5,617,074.59
无形资产	(九)		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十)	5,939,161.40	5,716,088.78
递延所得税资产	(十一)	141,557.63	141,557.63
其他非流动资产			
非流动资产合计		19,946,020.19	21,015,536.78
资产总计		111,509,076.33	123,433,384.63
流动负债：			
短期借款	(十二)	14,900,000.00	7,008,400.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	(十三)	12,000,000.00	29,000,000.00
应付账款	(十四)	1,417,434.43	1,695,507.55
预收款项			
合同负债	(十五)	6,057,639.28	6,643,192.39
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	(十六)	1,578,204.67	1,675,123.55
应交税费	(十七)	134,155.23	178,630.28
其他应付款	(十八)	3,320,596.18	3,485,737.22
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	(十九)	1,381,315.79	1,346,311.69
其他流动负债	(二十)	830,081.95	863,615.01
流动负债合计		41,619,427.53	51,896,517.69
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	(二十一)	3,270,889.10	3,979,049.02
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	(二十二)	898,702.81	924,380.05
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,169,591.91	4,903,429.07
负债合计		45,789,019.44	56,799,946.76
所有者权益：			
股本	(二十三)	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(二十四)	196,762.41	196,762.41
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(二十五)	1,591,278.31	1,591,278.31
一般风险准备			
未分配利润	(二十六)	7,286,012.21	8,293,555.15
归属于母公司所有者权益合计		59,074,052.93	60,081,595.87
少数股东权益		6,646,003.96	6,551,842.00
所有者权益合计		65,720,056.89	66,633,437.87
负债和所有者权益总计		111,509,076.33	123,433,384.63

法定代表人：吴名城

主管会计工作负责人：林惠丽

会计机构负责人：陈筱洁

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		13,014,515.79	14,800,654.35
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	7,196,005.93	3,341,923.97
应收款项融资			
预付款项		2,674,883.30	7,136,914.09
其他应收款	(二)	1,548,077.19	1,646,542.89
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		52,246,753.69	60,007,661.22
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		7,109,193.19	8,158,973.37
流动资产合计		83,789,429.09	95,092,669.89
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	(三)	9,660,000.00	9,660,000.00
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		396,693.39	473,434.13
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		119,024.27	119,024.27
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,175,717.66	10,252,458.40
资产总计		93,965,146.75	105,345,128.29
流动负债：			
短期借款		14,900,000.00	7,008,400.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		12,000,000.00	29,000,000.00
应付账款		131,033.52	287,685.44
预收款项			
合同负债		6,057,639.28	6,628,089.14
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		133,339.00	130,822.00
应交税费		33,652.54	75,568.52
其他应付款		220,400.00	515,748.40
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			
其他流动负债		830,081.95	861,651.59
流动负债合计		34,306,146.29	44,507,965.09
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		898,702.81	924,380.05
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		898,702.81	924,380.05
负债合计		35,204,849.10	45,432,345.14
所有者权益：			
股本		50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		196,762.41	196,762.41
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,591,278.31	1,591,278.31
一般风险准备			
未分配利润		6,972,256.93	8,124,742.43
所有者权益合计		58,760,297.65	59,912,783.15
负债和所有者权益合计		93,965,146.75	105,345,128.29

（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		308,819,239.29	307,561,143.12
其中：营业收入	（二十七）	308,819,239.29	307,561,143.12
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		308,981,447.86	307,901,363.93
其中：营业成本	(二十七)	303,114,556.95	301,081,198.80
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	(二十八)	216,725.36	224,830.54
销售费用	(二十九)	17,484.63	99,387.31
管理费用	(三十)	5,134,985.08	5,279,273.20
研发费用			
财务费用	(三十一)	497,695.84	1,216,674.08
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益	(三十二)	122,205.62	123,914.23
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(三十三)	17,459.46	1,252,939.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）			80,283.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-22,543.49	1,116,916.06
加：营业外收入	(三十四)	35,748.55	49,421.61
减：营业外支出	(三十五)	918,762.28	46,892.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-905,557.22	1,119,445.55
减：所得税费用	(三十六)	7,823.76	1,893.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-913,380.98	1,117,552.09
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）		-913,380.98	1,117,552.09
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）		94,161.96	133,292.76
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,007,542.94	984,259.33

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			
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.0183	0.0157
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.0183	0.0157

法定代表人：吴名城

主管会计工作负责人：林惠丽

会计机构负责人：陈筱洁

（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	（四）	289,460,943.39	290,277,107.64
减：营业成本	（四）	289,304,564.37	288,325,673.20
税金及附加		171,748.96	177,966.74
销售费用		17,484.63	99,387.31
管理费用		875,106.30	1,191,850.59
研发费用			
财务费用		350,059.35	1,155,678.52
其中：利息费用			
利息收入			

加：其他收益		106,808.51	123,914.23
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）			1,252,939.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）			80,283.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,151,211.71	783,688.15
加：营业外收入			632.05
减：营业外支出		1,273.79	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,152,485.50	784,320.20
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,152,485.50	784,320.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,152,485.50	784,320.20
（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			
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.0230	0.0157
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.0230	0.0157

(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		343,671,034.37	349,938,591.76
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			5.79
收到其他与经营活动有关的现金	(三十七)	2,238,202.05	7,715,007.09
经营活动现金流入小计		345,909,236.42	357,653,604.64
购买商品、接受劳务支付的现金		332,173,501.13	317,902,810.80
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		11,455,054.63	9,818,776.24
支付的各项税费		241,518.74	1,062,947.13
支付其他与经营活动有关的现金	(三十七)	3,734,213.46	3,104,038.78
经营活动现金流出小计		347,604,287.96	331,888,572.95
经营活动产生的现金流量净额		-1,695,051.54	25,765,031.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			4,000,000.00
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		29,126.21	
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		29,126.21	4,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		685,285.33	1,535,087.73

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		685,285.33	1,535,087.73
投资活动产生的现金流量净额		-656,159.12	2,464,912.27
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		28,300,000.00	20,650,000.00
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		28,300,000.00	20,650,000.00
偿还债务支付的现金		20,400,000.00	34,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		413,114.09	5,231,602.63
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		404,714.09	
筹资活动现金流出小计		21,217,828.18	39,731,602.63
筹资活动产生的现金流量净额		7,082,171.82	-19,081,602.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		4,730,961.16	9,148,341.33
加：期初现金及现金等价物余额		10,925,526.15	9,015,246.33
六、期末现金及现金等价物余额		15,656,487.31	18,163,587.66

法定代表人：吴名城

主管会计工作负责人：林惠丽

会计机构负责人：陈筱洁

（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		322,384,271.71	331,371,753.06
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,677,731.01	7,569,596.70
经营活动现金流入小计		324,062,002.72	338,941,349.76
购买商品、接受劳务支付的现金		325,806,761.83	312,006,783.66
支付给职工以及为职工支付的现金		920,407.29	852,582.00
支付的各项税费		176,568.84	392,062.78
支付其他与经营活动有关的现金		534,480.57	520,205.90
经营活动现金流出小计		327,438,218.53	313,771,634.34
经营活动产生的现金流量净额		-3,376,215.81	25,169,715.42
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金			4,000,000.00
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		29,126.21	
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		29,126.21	4,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,221.24	382,454.93
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		21,221.24	382,454.93
投资活动产生的现金流量净额		7,904.97	3,617,545.07
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		28,300,000.00	20,650,000.00
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		28,300,000.00	20,650,000.00
偿还债务支付的现金		20,400,000.00	34,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		413,114.09	5,171,036.45
支付其他与筹资活动有关的现金		404,714.09	
筹资活动现金流出小计		21,217,828.18	39,671,036.45
筹资活动产生的现金流量净额		7,082,171.82	-19,021,036.45
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		3,713,860.98	9,766,224.04
加：期初现金及现金等价物余额		6,100,654.35	5,496,419.35
六、期末现金及现金等价物余额		9,814,515.33	15,262,643.39

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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☐ 是 ☒ 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

附注事项索引说明:

无

(二) 财务报表项目附注

广东柏亚供应链股份有限公司

2023 年半年度度财务报表附注

一、 合并财务报表主要项目注释

以下披露项目（含公司财务报表主要项目披露）除非特别指出，期初指 2022 年 12 月 31 日，期末指 2023 年 6 月 30 日；上期指 2022 年 1 月-6 月，本期指 2023 年 1 月-6 月。金额单位为人民币元。

(一) 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金	153,507.60	104,780.21
银行存款	15,502,979.71	10,820,745.94
其他货币资金	3,200,000.46	8,700,000.00

合 计	18,856,487.77	19,625,526.15
-----	---------------	---------------

注：其他货币资金中 3,200,000.46 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的承兑汇票所存入的保证金及利息。

（二）应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末金额			
	账面余额		预期信用损失	
	金额	比例	金额	计提比例（%）
按单项评估计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	7,935,657.45	100	208,024.77	3.00
其中：组合 1：账龄组合	7,935,657.45	100	208,024.77	3.00
合 计	7,935,657.45	100	208,024.77	3.00

续

类 别	期初金额			
	账面余额		预期信用损失	
	金额	比例	金额	计提比例（%）
按单项评估计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	4,488,998.64	100.00	224,449.94	5.00
其中：组合 1：账龄组合	4,488,998.64	100.00	224,449.94	5.00
合 计	4,488,998.64	100.00	224,449.94	5.00

（1）期末单项评估计提预期信用损失的应收账款

无

（2）按组合计提预期信用损失的应收账款

①组合 1：账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率(%)	预期信用损失	账面余额	预期信用损失率(%)	预期信用损失
1 年以内	7,935,657.45	3.00	208,024.77	4,488,998.64	5.00	224,449.94
合计	7,935,657.45	3.00	208,024.77	4,488,998.64	5.00	224,449.94

2、本期计提、收回或转回的预期信用损失情况

本期计提预期信用损失金额为 0 元；本期收回或转回预期信用损失金额为 16,425.17 元。

3、本报告期实际核销的重要应收账款情况

无

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的预期信用损失金额	占应收账款总额比例（%）
汕头市澄海区泰隆纸品有限公司	非关联方	6,251,932.08	175,890.74	78.78%
上海中泰多经国际贸易有限责任公司	非关联方	425,580.00	0.00	5.36%
宁波金光纸业贸易有限公司	非关联方	301,712.30	0.00	3.80%
山东博汇纸业股份有限公司	非关联方	168,379.63	0.00	2.12%
汕头珉丰集装箱有限公司	非关联方	161,285.00	8,064.25	2.03%
合 计		7,308,889.01	183,954.99	92.10%

5、因金融资产转移而终止确认的应收款项

无

6、应收账款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额

无

（三）预付款项

1、预付款项按账龄分析列示如下：

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内（含1年）	2,762,699.54	100.00	7,272,317.90	100.00
合 计	2,762,699.54	100.00	7,272,317.90	100.00

2、期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占预付账款总额比例（%）	未结算原因
中国石油天然气股份有限公司华南化工销售汕头分公司	货款	1,217,460.00	1年以内	44%	正常结算期内
中国石化化工销售有限公司汕头经营部	货款	1,006,107.61	1年以内	36%	正常结算期内
广州格雷达特殊材料有限公司	货款	209,250.00	1年以内	8%	正常结算期内
汕头市博盛供应链管理有限公司	货款	203,310.00	1年以内	7%	正常结算期内
惠州市铭鑫衡器有限公司	货款	65,382.00	2年以内	2%	正常结算期内
合 计	-	2,701,509.61	-	98%	-

（四）其他应收款

性质	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-

其他应收款项	1,375,012.13	1,541,530.40
减：预期信用损失	76,042.24	77,076.53
合 计	1,298,969.89	1,464,453.87

1、应收利息

无

2、应收股利

无

3、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
押金及保证金	1,240,796.00	1,356,396.00
其他	134,216.13	185,134.40
减：预期信用损失	76,042.24	77,076.53
合计	1,298,969.89	1,464,453.87

(2) 其他应收款分类

类 别	期末金额			
	账面余额		预期信用损失	
	金额	比例	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提预期信用损失的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,375,012.13	100	76,042.24	5
其中：组合 1：账龄组合	134,216.13	10%	6,710.81	5
组合 2：押金保证金	1,240,796.00	90%	69,331.43	5
合 计	1,375,012.13	100	76,042.24	-

续

类 别	期初金额			
	账面余额		预期信用损失	
	金额	比例	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提预期信用损失的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,541,530.40	100.00	77,076.53	5.00
其中：组合 1：账龄组合	185,134.40	12.01	9,256.73	5.00
组合 2：押金保证金	1,356,396.00	87.99	67,819.80	5.00
合 计	1,541,530.40	100.00	77,076.53	-

①期末单项评估计提预期信用损失的其他应账款

无。

②按组合计提预期信用损失的其他应收款

组合 1：账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	预期信用损失	账面余额	比例(%)	预期信用损失
1 年以内	134,216.13	5	6,710.81	185,134.40	5.00	9,256.73
1 至 2 年	-	20	-	-	20.00	-
2 至 3 年	-	50	-	-	50.00	-
3 年以上	-	100	-	-	100.00	-
合计	134,216.13	-	6,710.81	185,134.40	-	9,256.73

组合 2：押金保证金

性质	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	100,000.00	5	5,000.00	100,000.00	5.00	5,000.00
1 至 2 年	540,796.00	5	34,331.43	656,396.00	5.00	32,819.80
2 至 3 年	-	5	-	-	5.00	-
3 年以上	600,000.00	5	30,000.00	600,000.00	5.00	30,000.00
合计	1,240,796.00	-	69,331.43	1,356,396.00	-	67,819.80

(3) 预期信用损失计提情况

预期信用损失	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	77,076.53	-	-	77,076.53
期初余额在本期重新评估后	-	-	-	-
本期计提	-	-	-	-
本期转回	1,034.29	-	-	1,034.29
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	76,042.24	-	-	76,042.24

(4) 本期收回或转回的重要预期信用损失情况

无

(5) 本报告期实际核销的重要其他应收款项情况

无

(6) 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	预期信用损失	占其他应收款项余额的比例(%)
-------	------	------	----	--------	-----------------

大连商品交易所	押金保证金	600,000.00	3 年以上	30,000.00	44%
柏亚有限公司	押金保证金	479,296.00	1-2 年	23,964.80	35%
汕头招商局港口集团有限公司	押金保证金	160,000.00	1-2 年	8,000.00	12%
汕头市国际集装箱码头有限公司	押金保证金	1,500.00	1-2 年	75.00	0%
其他	个人负担社保医保	95,002.35	1 年	4,750.12	7%
合计		1,335,798.35	-	66,789.92	97%

(7) 涉及政府补助的其他应收款项

无

(8) 由金融资产转移而终止确认的其他应收款项

无

(9) 其他应收款项转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额

无

(五) 存货

1、存货分项列示如下：

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	53,337,499.44	264,704.08	53,072,795.36	60,666,664.68	264,704.08	60,401,960.60
合 计	53,337,499.44	264,704.08	53,072,795.36	60,666,664.68	264,704.08	60,401,960.60

2、存货跌价准备：

项 目	期初余额	本年增加金额	本年减少金额		期末余额
		计提	转回	转出	
库存商品	264,704.08	-	-	-	264,704.08
合 计	264,704.08	-	-	-	264,704.08

3、存货期末余额中不存在含有借款费用资本化金额的情况。

4、报告期末不存在建造合同形成的已完工未结算资产情况。

5、报告期末不存在用于债务担保的存货。

(六) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	7,844,470.90	8,954,527.18
待摊费用	-	434,513.45
合 计	7,844,470.90	9,389,040.63

（七） 固定资产

1、固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	运输工具	办公设备及其他	机器设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	11,089,569.24	1,483,279.38	2,994,030.41	15,566,879.03
2. 本期增加金额		4,900.00	248,973.45	253,873.45
(1) 购置	-	4,900.00	248,973.45	253,873.45
(2) 在建工程转入	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
3. 本期减少金额	608,000.00			608,000.00
(1) 处置或报废	608,000.00	-	-	608,000.00
(2) 转在建工程	-	-	-	-
4. 期末余额	10,481,569.24	1,488,179.38	3,243,003.86	15,212,752.48
二、累计折旧				-
1. 期初余额	4,721,586.40	800,744.66	503,732.19	6,026,063.25
2. 本期增加金额	556,589.95	99,800.04	157,538.33	813,928.32
(1) 计提	556,589.95	99,800.04	157,538.33	813,928.32
(2) 企业合并增加	-	-	-	-
3. 本期减少金额	577,600.00			577,600.00
(1) 处置或报废	577,600.00	-	-	577,600.00
(2) 转在建工程	-	-	-	-
4. 期末余额	4,700,576.35	900,544.70	661,270.52	6,262,391.57
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	5,780,992.89	587,634.68	2,581,733.34	8,950,360.91
2. 期初账面价值	6,367,982.84	682,534.72	2,490,298.22	9,540,815.78

2、期末暂时闲置的固定资产

无

3、未办妥产权证书的固定资产的情况

无

4、期末通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
营运车辆	5,873,179.01	1,501,928.84	-	4,371,250.17
合计	5,873,179.01	1,501,928.84	-	4,371,250.17

5、期末通过经营租赁租出的固定资产

无

（八）使用权资产

项目	土地使用权	合计
一、成本：		
1. 2022 年 12 月 31 日余额	7,723,477.61	7,723,477.61
2. 本期增加金额		-
3. 本期减少金额		
4. 2023 年 6 月 30 日余额	7,723,477.61	7,723,477.61
二、累计折旧		-
1. 2022 年 12 月 31 日余额	2,106,403.02	2,106,403.02
2. 本期增加金额	702,134.34	702,134.34
3. 本期减少金额	-	-
4. 2023 年 6 月 30 日余额	2,808,537.36	2,808,537.36
三、账面价值		-
1. 2023 年 6 月 30 日	4,914,940.25	4,914,940.25
2. 2022 年 12 月 31 日	5,617,074.59	5,617,074.59

（九）无形资产

1、无形资产类别情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,086,572.66	1,086,572.66
2. 本期增加金额	-	-
（1）购置	-	-
3. 本期减少金额	-	-
（1）处置	-	-
4. 期末余额	1,086,572.66	1,086,572.66
二、累计摊销	-	-
1. 期初余额	1,004,489.29	1,004,489.29
2. 本期增加金额	82,083.37	82,083.37
（1）计提	82,083.37	82,083.37
3. 本期减少金额	-	-

(2) 处置	-	-
4. 期末余额	1,086,572.66	1,086,572.66
三、减值准备	-	-
1. 期初余额	-	-
2. 本期增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4. 期末余额	-	-
四、账面价值	-	-
1. 期末账面价值	-	-
2. 期初账面价值	82,083.37	82,083.37

2、期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(十) 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
营运车辆保险费	-	662,107.70	388,284.98	-	273,822.72
一期堆场建设	5,716,088.78	274,350.76	325,100.86	-	5,665,338.68
合 计	5,716,088.78	936,458.46	713,385.84		5,939,161.40

(十一) 递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
存货跌价准备	566,230.55	141,557.63	566,230.55	141,557.63
合 计	566,230.55	141,557.63	566,230.55	141,557.63

(十二) 短期借款

1、短期借款情况：

借款类别	期末余额	期初余额
保证+质押借款	2,000,000.00	-
保证+抵押借款	12,900,000.00	7,000,000.00
应付未付利息	-	8,400.00
合 计	14,900,000.00	7,008,400.00

注 1：2023 年 1 月 26 日，柏亚供应链与中国民生银行股份有限公司汕头分行签订编号为公授信字第 17012023BY001 号综合授信合同，最高授信额度为 7,000 万元整，由公司实际控制人胡粉玉、吴名城及其配偶黄佳茵提供个人连带责任担保；由关联方汕头柏亚科技创新产业园有限公司提供房产抵押担保。

注 2：2023 年 3 月 13 日，柏亚供应链与中国银行股份有限公司汕头分行签订编号为 GDK476450120230086 的流动资金借款合同，借款金额为 200 万元整，借款合同期限自签订日起至 2024 年 4 月 30 日。担保方式为保证和质押。保证合同为 GBZ476450120190058 号、GBZ476450120220002 号、GBZ476450120220085 号、GBZ476450120220086 号，保证人为吴名城、广东柏亚化妆品有限公司、胡粉玉、胡燕平。质押合同编号为 GZY476450120220035 号、

GZY476450120220036 号，质押人为胡燕平、胡粉玉。

2、截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无已逾期未偿还的短期借款。

（十三） 应付票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	12,000,000.00	29,000,000.00
商业承兑汇票	-	-
合 计	12,000,000.00	29,000,000.00

本报告期末到期未付的应付票据期末汇总金额 0 元。

（十四） 应付账款

1、应付账款明细情况

项 目	期末余额	期初余额
应付货款	175,500.07	685,507.55
应付工程款	914,972.81	1,010,000.00
应付运费	325,859.75	-
合 计	1,416,332.63	1,695,507.55

2、账龄超过 1 年的大额应付账款

无

（十五） 合同负债

1、合同负债明细情况

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	6,057,639.28	6,643,192.39
合 计	6,057,639.28	6,643,192.39

2、账龄超过 1 年的重要合同负债

无

（十六） 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类

项 目	期末余额	期初余额
短期薪酬	1,578,204.67	1,675,123.55
离职后福利-设定提存计划	-	-
辞退福利	-	-
一年内到期的其他长期福利	-	-
合 计	1,578,204.67	1,675,123.55

2、短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,675,123.55	8,951,388.01	9,048,306.89	1,578,204.67

2、职工福利费	-	-	-	-
3、社会保险费	-	1,064,376.89	1,064,376.89	-
其中：基本医疗保险费	-	341,228.42	341,228.42	-
工伤保险费	-	4,521.19	4,521.19	-
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬				
合 计	1,675,123.55	10,015,764.9	10,112,683.78	1,578,204.67

3、离职后福利-设定提存计划

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费	-	682,456.83	682,456.83	-
2、失业保险费	-	36,170.45	36,170.45	-
合 计	-	718,627.28	718,627.28	-

（十七）应交税费

类 别	期末余额	期初余额
增值税	67,524.31	55,298.16
企业所得税	7,823.76	62,070.65
个人所得税	18,961.08	23,837.62
城市维护建设税	2,492.76	1,943.06
教育费附加	1,069.68	832.74
地方教育费附加	710.85	555.16
印花税	35,572.79	34,092.89
合 计	134,155.23	178,630.28

（十八）其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
其他应付款项	3,320,596.18	3,485,737.22
合 计	3,320,596.18	3,485,737.22

1、应付利息：无

2、应付股利：无

3、其他应付款项

（1）其他应付款按款项性质分类情况：

项 目	期末余额	期初余额
押金及保证金	2,663,875.17	2,570,113.28
往来款	112,000.00	599,875.54

其他（预计费用）	544,721.01	315,748.40
合 计	3,320,596.18	3,485,737.22

(2) 其他应付款项账龄列示

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	129,995.47	2,785,438.85
1-2 年	3,190,600.71	700,298.37
合 计	3,320,596.18	3,485,737.22

(十九) 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	1,381,315.79	1,346,311.69
合 计	1,381,315.79	1,346,311.69

(二十) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税额	830,081.95	863,615.01
合 计	830,081.95	863,615.01

(二十一) 租赁负债

项 目	期末余额	期初余额	备注
租赁房屋建筑屋	4,652,204.89	5,325,360.71	-
小 计	4,652,204.89	5,325,360.71	-
减：一年内到期部分	1,381,315.79	1,346,311.69	-
合计	3,270,889.10	3,979,049.02	-

(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	本期减少	期末余额	备注
政府补助	924,380.05	-	25,677.24	898,702.81	
合 计	924,380.05	-	25,677.24	898,702.81	

2、政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增	本期计入其他收益	本期计入营业外收入	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2015 年省级生产服务业发展专项资金	924,380.05	-	25,677.24	-	-	898,702.81	与资产相关
合计	924,380.05	-	25,677.24	-	-	898,702.81	

(二十三) 股本

前五股东变化情况：

类别/投资者名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----------	------	------	------	------

	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
吴桂标	25,500,000.00	51	-	25,500,000.00	-	0
胡粉玉	15,500,000.00	31	25,500,000.00	-	41,000,000.00	82
胡燕平	6,000,000.00	12	-	-	6,000,000.00	12
汕头招商局港口集团有限公司	3,000,000.00	6	-	-	3,000,000.00	6
合 计	50,000,000.00	100	25,500,000.00	25,500,000.00	50,000,000.00	100

注：原股东吴桂标先生因病于 2022 年 8 月 1 日逝世。根据广东省汕头市汕头公证处出具的（2022）粤汕汕头第 2765 号《公证书》，吴桂标先生持有的公司 51%的股权，即 25,500,000 股全部过户到胡粉玉女士名下。经遗产继承后，胡粉玉女士直接持有公司股份 41,000,000 股，占公司股本比例为 82%。截至 2023 年 2 月 22 日，上述遗产继承事项已经完成过户，并取得中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》。

（二十四） 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	196,762.41	-	-	196,762.41
合 计	196,762.41	-	-	196,762.41

（二十五） 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,591,278.31	-	-	1,591,278.31
任意盈余公积	-	-	-	-
	1,591,278.31	-	-	1,591,278.31

（二十六） 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	8,293,555.15	-
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	8,293,555.15	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,007,542.94	-
减：提取法定盈余公积		-
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利		-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	7,286,012.21	-

（二十七） 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

营业收入	308,819,239.29	307,561,143.12
其中：主营业务收入	308,819,239.29	307,561,143.12
其他业务收入	-	-
营业成本	303,114,556.95	301,081,198.80
其中：主营业务成本	303,114,556.95	301,081,198.80
其他业务成本	-	-

（二十八） 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
印花税	173,776.08	183,554.04
城建税	21,848.74	20,945.80
教育费附加	15,606.22	14,961.26
其他	5,494.32	5,369.44
合 计	216,725.36	224,830.54

（二十九） 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
仓储费	17,407.08	109,371.58
差旅费	-	8,465.19
码头港口费	-	1,367.93
业务招待费	-	168,385.44
修理费	-	2,565,457.55
安全费用	-	319,316.14
技术服务费	-	55,150.00
教育经费	-	3,000.00
其他	77.55	20,720.00
合 计	17,484.63	3,251,233.83

（三十） 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
摊销	-	82,083.37
工资	2,326,896.24	2,318,172.25
社会保险费，医保费	1,042,469.00	937,956.17
办公费	146,946.47	77,023.04
业务招待费	50,358.38	42,323.49
差旅费	5,733.37	3,169.73
折旧费	112,980.84	110,846.61
保险费	25,906.76	62,187.59
租金	38,971.42	62,095.23
水电费	32,517.16	27,065.13

车辆费用	334,477.70	846,905.92
咨询费	61,500.00	25,000.00
培训费	-	19,417.48
福利费	578,806.85	322,889.22
技术服务费	-	11,912.08
审计评估券商费	138,207.55	119,339.62
交通费	-	1,149.84
安全费用	157,968.80	138,654.99
检测费	34.40	2,782.95
诉讼费	43000	519
残疾人就业保障金	34,454.59	67,779.50
其他	3755.55	-
合 计	5,134,985.08	5,279,273.20

(三十一) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	556,035.31	1,234,422.51
减：利息收入	70,561.29	49,168.01
手续费支出	12,221.82	31,419.58
合 计	497,695.84	1,216,674.08

(三十二) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	备注
递延收益摊销	25,677.24	123,914.23	与资产相关
中小微企业贷款贴息	81,131.00		与收益相关
个税退付手续费	2,734.91		与收益相关
其他	12,662.47		与收益相关
合 计	122,205.62	123,914.23	

(三十三) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	17,459.46	1,252,939.50
合 计	17,459.46	1,252,939.50

(三十四) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废利得合计	-	-
其中：固定资产毁损报废利得	-	-
保险赔款收入	34,825.88	49,421.61
其他	922.67	-
合 计	35,748.55	49,421.61

续

项 目	其中：计入当期非经常性损益的金额	
	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废利得合计	-	-
其中：固定资产毁损报废利得	-	-
保险赔款收入	34,825.88	49,421.61
其他	922.67	-
合 计	35,748.55	49,421.61

（三十五）营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废损失合计	1,273.79	-
其中：固定资产毁损报废损失	1,273.79	-
罚款及赔偿款	917,488.49	46,892.12
合 计	918,762.28	46,892.12

续

项 目	其中：计入当期非经常性损益的金额	
	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废损失合计	1,273.79	-
其中：固定资产毁损报废损失	1,273.79	-
罚款及赔偿款	917,488.49	46,892.12
合 计	918,762.28	46,892.12

（三十六）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	7,823.76	1,893.46
递延所得税费用	-	-
合 计	7,823.76	1,893.46

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上期数
利润总额	-905,557.22	1,119,445.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,823.76	1,893.46
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响		
不得扣除的成本、费用和损失的影响		
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损		

当期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
其他		
所得税费用	7,823.76	1,893.46

（三十七）现金流量表项目注释

1、现金流量表其他项目

（1）收到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
往来款增减变动	70,561.29	7,505,436.70
利息收入	48,410.75	49,175.21
政府补助	109,543.42	111,075.61
其他	2,009,686.59	49,319.57
合 计	2,238,202.05	7,715,007.09

（2）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
往来款增减变动	1,165,796.96	399,819.92
费用性支出	2,556,194.68	2,672,799.28
银行手续费	12,221.82	31,419.58
其他	0	
合 计	3,734,213.46	3,104,038.78

2、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-901,861.92	1,117,552.09
加：信用减值损失	-	-
资产减值准备	-	-1333222.64
固定资产折旧	813,928.32	780,429.43
无形资产摊销	-	97,576.39
长期待摊费用摊销	325,100.86	662,019.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	1273.79	-
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	403,830.46	1,231,372.02
投资损失	-	-
递延所得税资产减少	-	17828.52
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少	7,329,165.24	-3,687,623.58

经营性应收项目的减少	1,707,931.94	12,579,443.85
经营性应付项目的增加	-12,182,434.22	14,299,655.96
其他	808013.99	-
经营活动产生的现金流量净额	-1,695,051.54	25,765,031.69
二、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	-	-
三、现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的年末余额	15,656,487.31	18,163,587.66
减：现金的年初余额	10,925,526.15	9,015,246.33
加：现金等价物的年末余额		-
减：现金等价物的年初余额		-
现金及现金等价物净增加额	4,730,961.16	9,148,341.33

3、现金和现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	15,656,487.31	18,163,587.66
其中：库存现金	153,507.60	184,422.32
可随时用于支付的银行存款	15,502,979.71	8,685,965.34
可随时用于支付的其他货币资金	-	9,293,200.00
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	15,656,487.31	18,163,587.66
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

二、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

① 公司设立

无

② 公司设立

无

三、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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
汕头市源达运输有限公司	汕头	汕头	运输业	60.00	-	60.00	收购
广东柏亚顺鹏集装箱服务有限公司	汕头	汕头	多式联运和运输代理业	60.00	-	60.00	设立
柏莱网络科技(广东)有限公司	汕头	汕头	互联网和相关服务	51.00	-	51.00	设立

2、重要的非全资子公司

无。

3、重要非全资子公司的主要财务信息

无。

4、使用资产和清偿债务的重大限制：

无

5、向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

无

（二）在合营安排或联营企业中的权益

无

（三）在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

（四）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

四、与金融工具相关的风险

（一）市场风险

1、利率风险，本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

（二）信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（三）流动风险

本公司内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

五、关联方及关联交易

（一）关联方

1、本公司的控股股东情况

股东名称	股东性质	国籍	注册资本	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
胡粉玉	控股股东	中国	41,000,000.00	82	82
	合计		41,000,000.00	82	82

2、本公司的子公司

子公司的基本情况及相关信息见附注七、在其他主体中的权益。

3、其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
胡燕平	公司股东、公司高管
汕头招商局港口集团有限公司	公司股东
广东柏亚化妆品有限公司	同一控制人控制的公司
汕头市海西信息科技有限公司	同一控制人控制的公司
汕头柏亚科技创新产业园有限公司	同一控制人控制的公司
汕头柏亚电子商务产业园服务管理有限公司	同一控制人控制的公司（柏亚化妆品全资子公司）
柏亚有限公司	同一控制人控制的公司

（二）关联方交易情况

1、关联租赁情况

(1) 本公司作为出租人

无

(2) 本公司作为承租人

承租方名称	出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广东柏亚顺鹏集装箱服务有限公司	柏亚有限公司	土地使用权	2021.1.1	2026.12.31	市价	824,477.04	1,437,888.00
广东柏亚供应链股份有限公司	柏亚有限公司	仓库租赁	2022.3.1	2024.2.28	市价	409,698.12	289,520.00
广东柏亚供应链股份有限公司	广东柏亚化妆品有限公司	办公室租赁	2022.1.1	2027.12.31	市价	19,428.57	19,428.57
广东柏亚供应链股份有限公司	广东柏亚化妆品有限公司	仓库租赁	2023.1.1	2023.12.31	市价	1,085,660.40	1,335,600.00
小计						2,339,264.13	3,082,436.57

2、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
胡粉玉	广东柏亚供应链股份有限公司	70,000,000.00	2023 年 1 月 26 号	2024 年 1 月 26 号	否
吴名城、黄佳茵	广东柏亚供应链股份有限公司	70,000,000.00	2023 年 1 月 26 号	2024 年 1 月 26 号	否
汕头柏亚科技创新产业园有限公司	广东柏亚供应链股份有限公司	70,000,000.00	2023 年 1 月 26 号	2024 年 1 月 26 号	否
胡粉玉	广东柏亚供应链股份有限公司	50,000,000.00	2023 年 3 月 8 日	2030 年 12 月 31 日	否
广东柏亚化妆品有限公司	广东柏亚供应链股份有限公司	50,000,000.00	2019 年 7 月 22 日	2024 年 12 月 31 日	否
吴名城	广东柏亚供应链股份有限公司	50,000,000.00	2021 年 1 月 1 日	2026 年 12 月 31 日	否
胡燕平	广东柏亚供应链股份有限公司	50,000,000.00	2023 年 3 月 8 日	2030 年 12 月 31 日	否

①2023 年 1 月 26 日，柏亚供应链与中国民生银行股份有限公司汕头分行签订编号为公授信字第 17012023BY001 号综合授信合同，最高授信额度为 7,000 万元整，由公司实际控制人胡粉玉、吴名城及其配偶黄佳茵提供个人连带责任担保；由关联方汕头柏亚科技创新产业园有限公司提供房产抵押担保。

②2023 年 3 月 13 日，柏亚供应链与中国银行股份有限公司汕头分行签订编号为 GDK476450120230086 的流动资金借款合同，借款金额为 200 万元整，借款合同期限自签订日起至 2024 年 4 月 30 日。担保方式为保证和质押。保证合同为 GBZ476450120190058 号、GBZ476450120220002 号、GBZ476450120220085 号、GBZ476450120220086 号，保证人为吴名城、广东柏亚化妆品有限公司、胡粉玉、胡燕平。质押合同编号为 GZY476450120220035 号、GZY476450120220036 号，质押人为胡燕平、胡粉玉。

3、关联方资金拆借

关联方	拆借金额	拆入日	归还日	说 明
无				

(三) 关联方应收应付款项

① 关联方应收、预付款项

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	预期信用损失	账面余额	预期信用损失
其他应收款：	-	-	-	-
柏亚有限公司	479,296.00	23,964.80	479,296.00	23,964.80
汕头招商局港口集团有限公司	160,000.00	8,000.00	-	-
合 计	639,296.00	31,964.80	479,296.00	23,964.80

② 关联方应付、预收款项

项目名称	期末余额	期初余额
其他应付款：		
柏亚有限公司	2,443,475.17	3,494,406.56
广东柏亚化妆品有限公司	20,400	243,000.00
合 计	2,463,875.17	3,737,406.56

六、政府补助

(一) 与资产相关的政府补助

补助项目	计入当期损益或冲减相关成本的金额	计入当期损益或冲减相关成本的项目
2015 年省级生产服务业发展专项资金	25,677.24	其他收益
合 计	25,677.24	

(二) 与收益相关的政府补助

补助项目	计入当期损益或冲减相关成本的金额	计入当期损益或冲减相关成本的项目
中小微企业贷款贴息	81,131.00	其他收益
个税退付手续费	2,734.91	其他收益
其他	12,662.47	其他收益
合 计	96,528.38	

七、承诺及或有事项

（一）重大承诺事项

1、已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,797,360.00	1,797,360.00
1-2 年	1,797,360.00	1,797,360.00
2-3 年	1,797,360.00	1,797,360.00
3 年以上	1,797,360.00	1,797,360.00
合 计	7,189,440.00	7,189,440.00

（二）重大或有事项

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

八、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司无其他需要披露的重大资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的其他重要事项。

十、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

类 别	期末金额			
	账面余额		预期信用损失	
	金额	比例	金额	计提比例（%）
按单项评估计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	7,371,896.67	100	175,890.74	5
其中：组合 1：账龄组合	7,371,896.67	100	175,890.74	5
合 计	7,371,896.67	100	175,890.74	5

续

类 别	期初金额
-----	------

	账面余额		预期信用损失	
	金额	比例	金额	计提比例（%）
按单项评估计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	3,517,814.71	100	175,890.74	5
其中：组合 1：账龄组合	3,517,814.71	100	175,890.74	5
合 计	3,517,814.71	100	175,890.74	5

（1）期末单项评估计提预期信用损失的应收账款

无

（2）按组合计提预期信用损失的应收账款

①组合 1：账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率(%)	预期信用损失	账面余额	预期信用损失率(%)	预期信用损失
1 年以内	7,371,896.67	5.00	175,890.74	3,375,256.44	5.00	175,890.74
合计	7,371,896.67	5.00	175,890.74	3,375,256.44	5.00	175,890.74

2、本期计提、收回或转回的预期信用损失情况

本期计提预期信用损失金额为 0 元；本期收回或转回预期信用损失金额为 0 元。

3、本报告期实际核销的重要应收账款情况

无

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的预期信用损失金额	占应收账款总额比例（%）
汕头市澄海区泰隆纸品有限公司	非关联方	6,251,932.08	75,000.00	85
上海中泰多经国际贸易有限责任公司	非关联方	425,580.00	21,279.00	6
宁波金光纸业贸易有限公司	非关联方	301,712.30	38,076.54	4
山东博汇纸业股份有限公司	非关联方	168,379.63	2,676.42	2
广东蒙泰高新纤维股份有限公司	非关联方	61,259.93	6,594.93	1
合 计		7,208,863.94	143,626.89	98

5、因金融资产转移而终止确认的应收款项

无

6、应收账款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额

无

（二）其他应收款

性质	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款项	1,583,579.45	1,682,045.15
减：预期信用损失	35,502.26	35,502.26
合 计	1,583,579.45	1,646,542.89

1、应收利息

无

2、应收股利

无

3、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
押金及保证金	600,000.00	700,000.00
合并范围内关联方	972,000.00	972,000.00
其他	11,579.45	10,045.15
减：预期信用损失	35,502.26	35,502.26
合 计	1,548,077.19	1,646,542.89

(2) 其他应收款分类

类 别	期末金额			
	账面余额		预期信用损失	
	金额	比例	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提预期信用损失的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,583,579.45	100	35,502.26	2.24
其中：组合 1：账龄组合	11,579.45	1	502.26	4.34
组合 2：押金保证金	600,000.00	38	35,000.00	5.83
组合 3：合并范围关联方	972,000.00	61	-	-
合 计	1,583,579.45	100	35,502.26	2.24

续

类 别	期初金额			
	账面余额		预期信用损失	
	金额	比例	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提预期信用损失的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,682,045.15	100	35,502.26	2.11
其中：组合 1：账龄组合	10,045.15	0.6	502.26	5
组合 2：押金保证金	700,000.00	41.62	35,000.00	5

组合 3: 合并范围关联方	972,000.00	57.79	-	-
合 计	1,682,045.15	100	35,502.26	2.11

①期末单项评估计提预期信用损失的其他应账款

无。

②按组合计提预期信用损失的其他应收款

组合 1: 账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	预期信用损失	账面余额	比例(%)	预期信用损失
1 年以内	11,579.45	5	502.26	10,045.15	5	502.26
1 至 2 年	-	20	-	-	20	-
合计	11,579.45	-	502.26	10,045.15	-	502.26

组合 2: 押金保证金

项目	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	预期信用损失	账面余额	比例(%)	预期信用损失
1 年以内	-	5.00	-	100,000.00	5.00	5,000.00
1 至 2 年	-	5.00	-	-	5.00	-
2 至 3 年	-	5.00	-	-	5.00	-
3 年以上	600,000.00	5.00	35,000.00	600,000.00	5.00	30,000.00
合计	600,000.00	-	35,000.00	700,000.00	-	35,000.00

组合 3: 合并范围关联方

项目	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	预期信用损失	账面余额	比例(%)	预期信用损失
关联方	972,000.00	100.00	-	972,000.00	100.00	-
合计	972,000.00	100.00	-	972,000.00	100.00	-

(3) 预期信用损失计提情况

预期信用损失	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	35,502.26	-	-	35,502.26
期初余额在本期重新评估后	-	-	-	-
本期计提	-	-	-	-
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-

其他变动	-	-	-	-
期末余额	35,502.26	-	-	35,502.26

(4) 本期收回或转回的重要预期信用损失情况

无

(5) 本报告期实际核销的重要其他应收款项情况

无

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	计提的预期信用损失金额	占应收账款总额比例 (%)
汕头市源达运输有限公司	往来款	972,000.00	2 年	-	61
大连商品交易所	押金	600,000.00	3 年以上	35,000.00	38
社保费个人部分	社保	11,579.45	1 年以内	502.26	1
		1,583,579.45	-	35,502.26	100

(7) 涉及政府补助的其他应收款项

无

(8) 由金融资产转移而终止确认的其他应收款项

无

(9) 其他应收款项转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额

无

(三) 长期股权投资分类

项 目	期末余额	期初余额
子公司投资	9,600,000.00	9,600,000.00
对合营企业投资	-	-
对联营企业投资	-	-
小 计	9,600,000.00	9,600,000.00
减：长期股权投资减值准备	-	-
合 计	9,600,000.00	9,600,000.00

2、长期股权投资明细

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加或减少投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动
汕头市源达运输有限公司	3,660,000.00	3,660,000.00	-	-	-	-
广东柏亚顺鹏集装箱服务有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	-	-	-	-

柏莱网络科技（广东）有限公司	0	0	-	-	-	-
合 计	9,660,000.00	9,660,000.00	-	-	-	-

续：

被投资单位	期末余额	减值准备期末余额	本期计提减值准备	期末净额	备注
汕头市源达运输有限公司	3,660,000.00	-	-	3,660,000.00	-
广东柏亚顺鹏集装箱服务有限公司	6,000,000.00	-	-	6,000,000.00	-
柏莱网络科技（广东）有限公司	0	-	-	0	-
合 计	9,660,000.00	-	-	9,660,000.00	-

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	289,460,943.39	290,277,107.64
其中：主营业务收入	289,460,943.39	290,277,107.64
其他业务收入	-	-
营业成本	289,304,564.37	288,325,673.20
其中：主营业务成本	289,304,564.37	288,325,673.20
其他业务成本	-	-

2、补充资料

(一) 非经常性损益

1、本期非经常性损益明细表

项 目	金额
1、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	-
2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-
3、计入当期损益的政府补助	106,808.51
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-
5、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-
6、非货币性资产交换损益	-
7、委托他人投资或管理资产的损益	-
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-
9、债务重组收益	-
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-

13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-
16、对外委托贷款取得的损益	-
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-
19、受托经营取得的托管费收入	-
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,273.79
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
小 计	105,534.72
减：所得税影响额	26,383.68
少数股东权益影响额（税后）	-
合 计	79,151.04

2、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》列举的非经常性损益界定为经常性损益的项目

无

（二）净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 （%）		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	-1.94%	1.24%	-0.023	0.0157	-0.023	0.0157
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.08%	1.09%	-0.0246	0.0138	-0.0246	0.0138

（三）境内外会计准则下会计数据差异

无

以下无正文

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
计入当期损益的政府补助	106,808.51
其他营业外收入和支出	-1,273.79
非经常性损益合计	105,534.72
减：所得税影响数	26,383.68
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	79,151.04

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