



万里运业

NEEQ: 832470

万里运业股份有限公司

WANLI TRANSPORTATION CO., LTD.

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、公司负责人陈宇飞、主管会计工作负责人李留华及会计机构负责人（会计主管人员）刘光辉保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本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、立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应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、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“五、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

不适用

目 录

| | | |
|-----|-----------------------|-----|
| 第一节 | 公司概况 | 5 |
| 第二节 | 会计数据、经营情况和管理层分析 | 6 |
| 第三节 | 重大事件 | 15 |
| 第四节 | 股份变动、融资和利润分配 | 19 |
| 第五节 | 公司治理 | 23 |
| 第六节 | 财务会计报告 | 28 |
| 附件 | 会计信息调整及差异情况 | 158 |

| | |
|--------|---|
| 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 |
| | 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 | 河南省许昌市莲城大道万里大厦 2 楼 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|-------------|---|----------------------------------|
| 公司、本公司、万里运业 | 指 | 万里运业股份有限公司 |
| 许昌万里集团、万里集团 | 指 | 许昌万里运输集团股份有限公司 |
| 许昌客运、许昌万里客运 | 指 | 许昌万里客运有限责任公司 |
| 万里物流、河南万里物流 | 指 | 河南万里物流有限公司 |
| 许昌物流、许昌万里物流 | 指 | 许昌万里物流有限公司 |
| 河南民航、民航万里 | 指 | 河南民航万里运业有限公司 |
| 禹州公交 | 指 | 禹州市公共交通有限公司 |
| 建投公司 | 指 | 许昌市建设投资有限公司 |
| 万里检测 | 指 | 许昌万里汽车检测服务有限公司 |
| 万里汽车管理服务 | 指 | 许昌万里汽车管理服务服务有限公司 |
| 莲城出租 | 指 | 许昌市城发莲城出租车有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日 |

第一节 公司概况

| | | | |
|-----------------|---|----------------|---------------------------------------|
| 企业情况 | | | |
| 公司中文全称 | 万里运业股份有限公司 | | |
| 英文名称及缩写 | WANLI TRANSPORTATION CO.,LTD. | | |
| | - | | |
| 法定代表人 | 陈宇飞 | 成立时间 | 2004 年 12 月 30 日 |
| 控股股东 | 控股股东为（许昌万里运输集团股份有限公司） | 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为（陈宇飞、陈立干、姜振），一致行动人为（陈宇飞、陈立干、姜振） |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | G 交通运输、仓储和邮政业-54 道路运输业-542 公路旅客运输-5420 公路旅客运输 | | |
| 主要产品与服务项目 | 道路旅客运输、物流园区及客运站经营 | | |
| 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 | 万里运业 | 证券代码 | 832470 |
| 挂牌时间 | 2015 年 5 月 20 日 | 分层情况 | 基础层 |
| 普通股股票交易方式 | <input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 做市交易 | 普通股总股本（股） | 66,000,000 |
| 主办券商（报告期内） | 国海证券 | 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 主办券商办公地址 | 广西壮族自治区桂林市辅星路 13 号 | | |
| 联系方式 | | | |
| 董事会秘书姓名 | 王丽萍 | 联系地址 | 许昌市莲城大道万里大厦 2 楼 |
| 电话 | 0374-7388899 | 电子邮箱 | hnlky@126.com |
| 传真 | 0374-7388988 | | |
| 公司办公地址 | 河南省许昌市莲城大道万里大厦 | 邮政编码 | 461000 |
| 公司网址 | http://www.chinawanlitrans.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 | 914100007694949786 | | |
| 注册地址 | 河南省许昌市东城区莲城大道与百花北路交叉口万里大厦 | | |
| 注册资本（元） | 66,000,000 | 注册情况报告期内是否变更 | 否 |

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

一、商业模式

本公司是处于道路运输业的细分行业公路运输业，是公路班车客运、出租车客运、校车客运、旅游客运和物流配送、物流专线、园区仓储的服务提供商。公司主营业务为道路客运和物流两大业务板块。

公司依托许昌市及周边城区的客运站、客运车辆（包括班车车辆、定制车辆、出租车辆、旅游车辆、校车车辆、租赁车辆和公交车辆）、110 余条客运班线、100 多个覆盖河南省及周边省市的物流配送网点等公司资源及服务，为有出行需求的旅客和有货物周转需求的客户提供方便、快捷、安全、高效的出行方式和货物运送服务，并获取相关的客运收入和物流收入。

(一) 道路客运业务

公司道路客运业务分为旅客运输和客运站经营两大类。

1、旅客运输业务

公司旅客运输业务可细分为班车客运、旅游客运、校车客运、公交客运和出租汽车客运。

(1) 班车客运

班车客运是公司旅客运输业务的核心业务,是指公司的营运客车在获得交通主管部门核定的客运线路经营权后,在城际和城乡道路上按照固定的线路、时间、站点、班次运行的一种客运方式。公司班车客运按实际操作方式的不同分为公车公营和责任经营两种经营形式。公车公营形式是由公司购置车辆,统一调度、直接运营相应客运线路的经营方式。责任经营形式是指车辆产权归公司所有,线路经营权由公司向主管部门申请取得,公司不直接运营相应线路,相应线路经营权由符合条件条件的责任经营者在指定的线路开展道路客运业务,并完成目标利润的一种经营方式。

(2) 旅游客运

旅游客运是指以运送旅客旅游观光为目的,运营线路至少有一端位于风景区、名胜古迹等旅游景点的一种客运方式。

(3) 校车客运

校车是指用于运送不少于 5 名幼儿园、小学、中学等教育机构的学生及其照管人员上下学的一种客运方式。公司采用与学校签订服务协议,并收取服务费用的经营模式。

(4) 公交客运

公交客运是指公交公司通过公共汽车、公共电车，按照规定的线路、站点、收费标准和方式，为社会公众提供客运服务的经营活动。公交业务分为城际公交和城乡公交。公司按照公交客运服务标准，向乘客提供安全、便利、稳定的服务，并根据收费标准收取相应费用。因其具有公益性质，政府相关部门每年定期进行考核审计，根据考核结果由政府财政给公司提供运营补贴。运营补贴机制有成本规制、固定金额和安全服务质量运营考核奖励等方式。

（5）出租车客运

出租车客运是指按照乘客要求提供客运服务，以行驶里程和时间计费的一种客运方式。公司出租车客运业务目前有两种模式，一是参股莲城出租从事出租车客运；二是采取合作经营模式，通过公开招标获得出租车客运经营权，再与有合作意愿的个人签订合同，由该个人购买车辆加入公司经营，公司收取管理费的一种经营模式。

2、客运站经营模式

客运站经营是指以站场设施为依托，为道路客运经营者和旅客提供有关运输服务的经营活动。公司客运站经营收入主要为客运代理费，即客运站为道路旅客运输企业提供代办售票、检票、发车、运费结算等服务收取的费用。此外，公司客运站还提供车辆安检、清洁清洗、停车管理以及行包托运、物品寄存等站务服务，并收取相关费用。

（二）物流业务

公司物流业务可细分为物流配送、大宗货物运输和物流园区经营。

1、物流配送是指以物流园区为平台，以物流配送车辆、物流配送网点和物流配送信息系统为关键资源，按照客户的货物运送需求，在物流园区和物流配送网点之间进行货物归集、分拣、理货和运送的一种经营活动。

2、大宗货物运输

大宗货物运输业务是由公司业务人员与生产企业、商贸企业等有货物运输需求的客户直接洽谈或通过招投标，获取相关运输业务，签订运输合同，按照运输合同约定的线路、货物、运价为客户提供运输服务，并收取运费的一种经营活动。

3、物流园区经营

公司物流园区经营是指通过投资建设仓库、理货平台、停车场等设施，向客户提供仓储、保管、装卸、理货、停车等服务的经营活动，并根据服务内容的不同收取相应的费用的一种经营模式。

报告期内，公司的商业模式没有发生重大变化。

二、经营计划实现情况

报告期内，公司实现收入 21,170.70 万元，比去年同期增加 5,936.83 万元，增长 38.97%；实现归属于母公司的净利润 739.85 万元，较去年同期增加 3,893.35 万元，同比增长 123.46%。

(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 | 211,706,954.74 | 152,338,693.52 | 38.97% |
| 毛利率% | -21.99% | -53.30% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 7,398,477.35 | -31,534,991.67 | 123.46% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 6,590,087.34 | -33,440,138.89 | 119.71% |
| 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） | 1.55% | -6.31% | - |
| 加权平均净资产收益率%（依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） | 1.38% | -6.69% | - |
| 基本每股收益 | 0.11 | -0.48 | 122.92% |
| 偿债能力 | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
| 资产总计 | 880,633,506.55 | 894,326,101.18 | -1.53% |
| 负债总计 | 404,389,416.57 | 415,250,418.41 | -2.62% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 472,754,251.33 | 474,418,323.62 | -0.35% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 7.16 | 7.19 | -0.42% |
| 资产负债率%（母公司） | 30.48% | 29.26% | - |
| 资产负债率%（合并） | 45.92% | 46.43% | - |
| 流动比率 | 1.56 | 1.45 | - |
| 利息保障倍数 | 1.95 | -2.07 | - |
| 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 | 67,047,542.29 | 46,194,277.44 | 45.14% |
| 应收账款周转率 | 7.58 | 6.2 | - |
| 存货周转率 | 229.11 | 216.2 | - |
| 成长情况 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
| 总资产增长率% | -1.53% | -3.83% | - |
| 营业收入增长率% | 38.97% | -37.95% | - |
| 净利润增长率% | 120.43% | -7,706.66% | - |

1、营业收入比去年同期增加 5,936.83 万元，增长 38.97%，主要原因是本年没有疫情影响，公司业务逐

步恢复。

- 2、净利润比去年同期增加 3,893.35 万元，增长 123.46%，主要原因一是 2022 年受疫情影响，客运业务利润较低；二是 2022 年确认民航万里投资收益-1,498.38 万元。
- 3、经营活动产生的现金流量净额增加 2,085.33 万元，主要原因是净利润同比增加 3,913.54 万元。

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 | 117,940,693.72 | 13.39% | 154,479,859.19 | 17.27% | -23.65% |
| 应收票据 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0% |
| 应收账款 | 33,449,052.35 | 3.80% | 22,422,828.72 | 2.51% | 49.17% |
| 其他应收款 | 186,230,489.42 | 21.15% | 156,963,554.21 | 17.55% | 18.65% |
| 固定资产 | 281,930,681.92 | 32.01% | 278,239,157.93 | 31.11% | 1.33% |
| 无形资产 | 76,389,078.11 | 8.67% | 78,641,499.61 | 8.79% | -2.86% |
| 应付账款 | 16,415,965.44 | 1.86% | 14,472,744.59 | 1.62% | 13.43% |
| 应付职工薪酬 | 14,735,080.40 | 1.67% | 14,706,979.20 | 1.64% | 0.19% |
| 其他应付款 | 172,171,953.67 | 19.55% | 169,115,456.05 | 18.91% | 1.81% |
| 长期借款 | 33,456,537.25 | 3.80% | 39,558,727.27 | 4.42% | -15.43% |
| 长期应付款 | 36,000,000.00 | 4.09% | 43,000,000.00 | 4.81% | -16.28% |

项目重大变动原因：

- 1、货币资金同比减少 3,653.92 万元，减少 23.65%，主要原因是公司购买结构性存款净支出 3,779.32 万元。
- 2、应收账款同比增加 1,102.62 万元，增加 49.17%，主要原因一是增加应收民航万里减资款 245.77 万元；二是应收物流运输款增加 374.26 万元；三是应收客运结算款增加 204.54 万元。

(二) 经营情况分析

1、 利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 本期与上年同期金额变动比例% |
|------|----------------|-----------|----------------|-----------|----------------|
| | 金额 | 占营业收入的比重% | 金额 | 占营业收入的比重% | |
| 营业收入 | 211,706,954.74 | - | 152,338,693.52 | - | 38.97% |
| 营业成本 | 258,252,211.45 | 121.99% | 233,532,021.39 | 153.30% | 10.59% |

| | | | | | |
|-------|----------------|--------|----------------|---------|---------|
| 毛利率% | -21.99% | - | -53.30% | - | - |
| 管理费用 | 35,775,591.51 | 16.90% | 30,539,636.25 | 20.05% | 17.14% |
| 研发费用 | 2,316,930.38 | 1.09% | 2,575,370.18 | 1.69% | -10.04% |
| 财务费用 | 7,898,035.38 | 3.73% | 8,408,906.89 | 5.52% | -6.08% |
| 其他收益 | 104,336,018.21 | 49.28% | 113,042,394.75 | 74.20% | -7.70% |
| 投资收益 | -91,388.23 | -0.04% | -15,115,585.12 | -9.92% | 99.40% |
| 营业外收入 | 1,681,304.37 | 0.79% | 2,450,224.43 | 1.61% | -31.38% |
| 营业外支出 | 2,016,190.83 | 0.95% | 2,518,084.19 | 1.65% | -19.93% |
| 净利润 | 6,639,271.56 | 3.14% | -32,496,119.95 | -21.33% | 120.43% |

项目重大变动原因：

- 1、营业收入比去年同期增加 5,936.83 万元，增长 38.97%，主要原因是 2022 年受疫情影响，客运业务收入较低，本年疫情过后，客运业务逐步恢复。
- 2、投资收益比去年同期增加 1,502.42 万元，主要原因是 2022 年确认民航万里投资收益-1,498.38 万元，本年根据与民航万里签署的减资合同的约定，公司不再承担 2023 年投资收益或亏损。
- 3、净利润比去年同期增加 3,913.54 万元，增长 120.43%，主要原因一是 2022 年受疫情影响，客运业务利润较低，二是 2022 年确认民航万里投资收益-1,498.38 万元。

2、收入构成

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|--------|----------------|----------------|---------|
| 主营业务收入 | 199,192,460.80 | 132,349,138.89 | 50.51% |
| 其他业务收入 | 12,514,493.94 | 19,989,554.63 | -37.39% |
| 主营业务成本 | 251,007,049.83 | 226,208,693.85 | 10.96% |
| 其他业务成本 | 7,245,161.62 | 7,323,327.54 | -1.07% |

按产品分类分析：

□适用 √不适用

按地区分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

| 类别/项目 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率% | 营业收入比上年同期增减% | 营业成本比上年同期增减% | 毛利率比上年同期增减百分比 |
|-------|----------------|----------------|---------|--------------|--------------|---------------|
| 许昌地区 | 147,129,228.78 | 206,851,126.17 | -40.59% | 61.23% | 10.96% | 61.08% |
| 郑州地区 | 61,932,239.84 | 49,674,730.59 | 19.79% | 4.38% | 9.63% | -16.25% |
| 周口地区 | 2,645,486.12 | 1,726,354.69 | 34.74% | 51.34% | -4.04% | 1,289.73% |
| 合计 | 211,706,954.74 | 258,252,211.45 | -21.99% | 38.97% | 10.59% | 58.74% |

收入构成变动的的原因：

许昌地区和周口地区以客运业务为主，疫情结束后，客运业务恢复正常的生产经营，收入增长较大。

主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户 | 销售金额 | 年度销售占比% | 是否存在关联关系 |
|----|--------------------|---------------|---------|----------|
| 1 | 郑州露露饮料有限公司 | 20,904,841.22 | 9.87% | 否 |
| 2 | 许继（厦门）智能电力设备股份有限公司 | 16,665,141.54 | 7.87% | 否 |
| 3 | 郑州智霞电子科技有限公司 | 9,206,242.42 | 4.35% | 否 |
| 4 | 许继电气股份有限公司 | 7,155,351.62 | 3.38% | 否 |
| 5 | 许继集团有限公司 | 3,744,342.14 | 1.77% | 否 |
| 合计 | | 57,675,918.94 | 27.24% | - |

主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商 | 采购金额 | 年度采购占比% | 是否存在关联关系 |
|----|------------------------|---------------|---------|----------|
| 1 | 中国石油天然气股份有限公司河南许昌销售分公司 | 9,806,441.87 | 3.80% | 否 |
| 2 | 郑州宇通客车股份有限公司 | 7,976,000.00 | 3.09% | 否 |
| 3 | 许昌万兴建筑工程有限公司 | 6,344,954.12 | 2.46% | 是 |
| 4 | 河南省甲乙丙丁物联网科技有限公司 | 6,071,720.66 | 2.35% | 否 |
| 5 | 国网河南省电力公司禹州市供电公司 | 3,801,253.73 | 1.47% | 否 |
| 合计 | | 34,000,370.38 | 13.17% | - |

(三) 现金流量分析

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|---------------|----------------|----------------|------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 67,047,542.29 | 46,194,277.44 | 45.14% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -66,302,312.64 | -3,474,496.98 | -1,808.26% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -38,656,490.22 | -43,352,838.04 | 10.83% |

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加 2,085.33 万元，增加 45.14%。主要原因是疫情结束后，公司恢复正常生产经营，净利润比去年同期增加 3,913.59 万元。

2、投资活动产生的现金流量净额比去年同期减少 6,282.78 万元，减少 1808.26%，主要原因一是本期购买结构性存款净支出 3,779.32 万元，去年同期无；二是 2022 年收到建投公司预付的零换乘汽车站收购款 3,000 万元，本期无。

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 |
|----------|-------|------|--------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 万里汽车检测 | 控股子公司 | 车辆检测 | 6,000,000.00 | 7,097,868.18 | 5,955,740.61 | 1,614,990.08 | -1,049,919.49 |
| 禹州公交 | 控股子公司 | 公交运输 | 50,000,000 | 168,103,890.42 | 38,697,610.83 | 26,793,757.22 | -4,960,360.88 |
| 万里汽车管理服务 | 控股子公司 | 车辆租赁 | 13,000,000 | 18,841,787.72 | 12,797,787.57 | 18,341,269.77 | 2,435,498.04 |
| 莲城出租 | 参股公司 | 出租客运 | 15,000,000 | 11,268,139.33 | 9,446,970.61 | 2,138,873.71 | -1,952,136.11 |

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

| 公司名称 | 与公司从事业务的关联性 | 持有目的 |
|----------------|-----------------|--------------|
| 许昌市城发莲城出租车有限公司 | 出租客运是公路客运运输的一部分 | 出租业务能获得更好的发展 |

(二) 理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

| 理财产品类型 | 资金来源 | 未到期余额 | 逾期未收回金额 | 预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明 |
|--------|------|---------------|---------|--------------------------------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 37,959,382.69 | 0 | 不存在 |
| 合计 | - | 37,959,382.69 | 0 | - |

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

五、 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 |
|----------------|---|
| (一) 高速铁路运输竞争风险 | 高速铁路相比汽车客运具有速度快、准点率高、舒适性好的优势，并且随着人均收入增长，旅客对高速铁路较高票价接受能力变强，因此高速铁路的开通分流铁路沿线和两端的客运量，对相同走向的中长途线路造成冲击。 |
| (二) 交通安全事故风险 | 本公司主营业务为道路运输，受天气、路况以及其他突发事件的影响，有发生交通事故的风险。 |
| (三) 燃料价格波动风险 | 燃料是道路运输行业最主要的生产资料之一，在公司道路运输业务中的成本占比较高，燃料价格的大幅波动将会直接影响公司的运营成本，进而影响公司利润水平。公司车辆使用燃料包括燃油、液化天然气（LNG）。 |
| (四) 同业竞争风险 | 公司实际控制人陈立干的妹妹及妹夫陈水莲、张国铭所控制的部分下属企业经营与公司类似的业务，存在同业竞争问题，详见公司《公开转让说明书》之“重大事项提示”之“十五、同业竞争风险”。2016年5月20日，公司收到控股股东许昌万里集团发来的《许昌万里运输集团股份有限公司关于延期解决 |

| | |
|------------------------|---|
| | <p>同业竞争事项的告知函》，告知张国铭、陈水莲二人因涉嫌违法行为被司法机关采取强制措施，失去人身自由导致许昌万里集团不能在承诺期限内解决同业竞争事宜。具体内容详见公司于 2016 年 5 月 23 日在全国中小企业股份转让系统刊登的《万里运业股份有限公司关于关于延期解决同业竞争承诺事项的公告的公告》（公告编号：2016-029）。截止至本报告披露日，张国铭仍因涉嫌违法行为被司法机关采取强制措施，失去人身自由。</p> |
| <p>本期重大风险是否发生重大变化：</p> | <p>本期重大风险未发生重大变化</p> |

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---|--|---------|
| 是否存在诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 三.二.(一) |
| 是否存在提供担保事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(二) |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 三.二.(三) |
| 是否存在关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(四) |
| 是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项 | <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.(五) |
| 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.(六) |
| 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 | |

(一) 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%。

是 否

公司提供担保分类汇总

单位：元

| 项目汇总 | 担保金额 | 担保余额 |
|------------------------------------|------------|------------|
| 报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保） | 65,000,000 | 39,000,000 |
| 公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保 | | |
| 公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保 | 65,000,000 | 39,000,000 |
| 公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额 | 0 | 0 |

| | | |
|-----------------|---|---|
| 公司为报告期内出表公司提供担保 | 0 | 0 |
|-----------------|---|---|

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

预计担保及执行情况

适用 不适用

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四) 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 | 6,000,000.00 | 1,234,537.35 |
| 销售产品、商品，提供劳务 | 50,000.00 | 22,277.22 |
| 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | 750,000.00 | 162,214.25 |
| 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 | - | 24,241,213.23 |
| 与关联方共同对外投资 | 0 | 0 |
| 提供财务资助 | 0 | 0 |
| 提供担保 | 0 | 0 |
| 委托理财 | 0 | |
| 企业集团财务公司关联交易情况 | 预计金额 | 发生金额 |
| 存款 | 0 | 0 |
| 贷款 | 0 | 0 |

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：

本次交易是根据民航万里实际经营情况和维护公司利益作出，符合公司利益及发展需要。交易完成后公司将不再持有民航万里的股份，截止本报告披露日，公司已收到了全部的减资款。该项交易不会对公司未来生产经营造成重大不利影响。

违规关联交易情况

适用 不适用

(五) 承诺事项的履行情况

| 承诺主体 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺来源 | 承诺类型 | 承诺具体内容 | 承诺履行情况 |
|------|--------|--------|------|------|--------|--------|
|------|--------|--------|------|------|--------|--------|

| | | | | | | |
|------------|------------|---|----|--------|--|-----|
| 实际控制人或控股股东 | 2015年5月20日 | - | 挂牌 | 其他承诺 | 租赁集体土地被有关行政部门处罚或集体土地被收回的承诺事项 | 未履行 |
| 实际控制人或控股股东 | 2015年5月20日 | - | 挂牌 | 其他承诺 | 无证房产被有关行政部门处罚或房产被拆除的承诺事项 | 未履行 |
| 实际控制人或控股股东 | 2015年5月20日 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 司控股股东万里集团及原实际控制人成员陈水莲、张国铭承诺，万里股份在全国股转系统正式挂牌后的一年内，解决上述公司与万里股份的同业竞争问题。 | 未履行 |

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

1、租赁集体土地被有关行政部门处罚或集体土地被收回的承诺事项

具体事项：公司分别向河南省（魏都）民营科技园区管理委员会、许昌市魏都区七里店乡五郎庙村村委会、许昌市许昌县将官池镇梨园社区居民委员会租赁 41.18 亩、9.34 亩、24.06 亩集体土地用于建设万里运业汽车北站、万里运业汽车西站、万里股份梨园南站（临时发车点）。公司租赁集体土地用于客运站建设，根据《土地管理法》的相关规定，存在被有关部门行政处罚或集体土地被收回的风险。

承诺：公司控股股东许昌万里集团承诺，如因上述租赁集体用地行为被主管部门处罚或是该宗土地被回收而影响万里股份及下属公司的正常生产经营，许昌万里集团愿意足额补偿由此给万里股份及下属公司所造成的搬迁费用及相关直接经济损失。

承诺事项履行情况：报告期内，公司未出现上述租赁集体土地被有关行政部门处罚或上述集体土地被收回而影响万里股份及下属公司的正常生产经营的情形。

2、无证房产被有关行政部门处罚或房产被拆除的承诺事项

具体事项：公司位于郑州、许昌、鄢陵、禹州等地涉及郑州物流园、许昌物流园、汽车北站、汽车东站、汽车西站、豪华汽车站、中心汽车站、鄢陵客运站、张桥客运站、禹州汽车站、禹州客运东站、神垕汽车站等房屋建筑物，因租赁土地上建设房屋、自有土地上建设房屋政府规划调整等原因，未依法办理相应的产权证书，存在被主管部门处罚及强制拆除的法律风险。

承诺：公司控股股东万里集团承诺，如因上述房产面临拆迁而影响万里运业及下属公司的正常生产经营，万里集团愿意足额补偿由此给万里运业及下属公司所造成的搬迁费用及相关直接经济损失。

承诺事项履行情况：报告期内，公司未出现上述无证房产被有关行政部门处罚或房产被拆除而影响

万里股份及下属公司的正常生产经营的情形。截止本报告披露日，公司已取得许昌万里物流园区内仓库、职工餐厅、司乘公寓等编号为 411023、100206、GB00055、F00020001、411023、100206、GB00060、F00070001 的不动产权证书（详见公司于 2018 年 12 月 25 日在全国中小企业股份转让系统刊登的《万里运业股份有限公司关于公司取得不动产权证书的公告》（公告编号：2018-047））。

3、同业竞争承诺事项

具体事项：公司原实际控制人成员陈水莲、张国铭所控制的下属企业经营与公司类似的业务，存在同业竞争问题。详见公司《公开转让说明书》之“重大事项提示”之“十五、同业竞争风险”。

承诺：因解决同业竞争需要一定的时间周期，公司控股股东万里集团及原实际控制人成员陈水莲、张国铭承诺，万里股份在全国股转系统正式挂牌后的一年内，解决上述公司与万里股份的同业竞争问题。

承诺事项履行情况：2016 年 5 月 20 日，公司收到控股股东许昌万里集团发来的《许昌万里运输集团股份有限公司关于延期解决同业竞争承诺事项的告知函》，告知张国铭、陈水莲二人因涉嫌违法行为被司法机关采取强制措施，失去人身自由导致许昌万里集团不能在承诺期限内解决同业竞争事宜。具体内容详见公司于 2016 年 5 月 23 日在全国中小企业股份转让系统刊登的《万里运业股份有限公司关于关于延期解决同业竞争承诺事项的公告》（公告编号：2016-029）。

(六)被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称 | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例% | 发生原因 |
|------|------|--------|---------------|----------|------|
| 运输设备 | 固定资产 | 抵押 | 15,109,852.56 | 1.72% | 抵押借款 |
| 总计 | - | - | 15,109,852.56 | 1.72% | - |

资产权利受限事项对公司的影响：

上述抵押事项的发生事公司正常经营所需，有利于公司业务的发展，不会对公司造成重大不利影响。

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(二) 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 | 65,835,000 | 99.75% | 0 | 65,835,000 | 99.75% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 43,069,000 | 65.26% | 0 | 43,069,000 | 65.26% |
| | 董事、监事、高管 | 55,000 | 0.08% | 0 | 55,000 | 0.08% |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| 有限售 条件股 份 | 有限售股份总数 | 165,000 | 0.25% | 0 | 165,000 | 0.25% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| | 董事、监事、高管 | 165,000 | 0.25% | 0 | 165,000 | 0.25% |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| 总股本 | | 66,000,000 | - | 0 | 66,000,000 | - |
| 普通股股东人数 | | 51 | | | | |

股本结构变动情况：

适用 不适用

(三) 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 | 许昌万里运输集团股份有限公司 | 43,069,000 | 0 | 43,069,000 | 65.2561% | 0 | 43,069,000 | 0 | 0 |
| 2 | 堡力有限公司 | 19,565,000 | 0 | 19,565,000 | 29.6439% | 0 | 19,565,000 | 0 | 0 |
| 3 | 乐晏廷 | 469,600 | 197,199 | 666,799 | 1.0103% | 0 | 666,799 | 0 | 0 |
| 4 | 国海证 | 502,977 | -39,067 | 463,910 | 0.7029% | 0 | 463,910 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | |
|--|--|-------------------|----------------|-------------------|-----------------|----------------|-------------------|----------|----------|
| | 券股份 有限公司 做市 专用证 券账户 | | | | | | | | |
| 5 | 中国中 金财富 证券有 限公司 | 422,000 | -14,000 | 408,000 | 0.6182% | 0 | 408,000 | 0 | 0 |
| 6 | 华源证 券股份 有限公司 做市 专用证 券账户 | 426,416 | -58,532 | 367,884 | 0.5574% | 0 | 367,884 | 0 | 0 |
| 7 | 霍志雄 | 130,800 | 230,000 | 360,800 | 0.5467% | 0 | 360,800 | 0 | 0 |
| 8 | 刘常建 | 230,000 | 0 | 230,000 | 0.3485% | 0 | 230,000 | 0 | 0 |
| 9 | 陈立干 | 220,000 | 0 | 220,000 | 0.3333% | 165,000 | 55,000 | 0 | 0 |
| 10 | 中国银 河证券 股份有 限公司 | 387,000 | -171,700 | 215,300 | 0.3262% | 0 | 215,300 | 0 | 0 |
| | 合计 | 65,422,793 | 143,900 | 65,566,693 | 99.3435% | 165,000 | 65,401,693 | 0 | 0 |
| 普通股前十名股东间相互关系说明： 公司股东陈立干是许昌万里运输集团股份有限公司的副董事长，其他股东之间不存在关联关系。 | | | | | | | | | |

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一）控股股东情况

公司名称：许昌万里运输集团股份有限公司

成立时间：1996 年 12 月 11 日

注册资本：10,851.89 万

法定代表人：陈宇飞

注册地：许昌市莲城大道与百花路交叉口万里大厦

公司类型：股份有限公司

经营范围：道路普通货物运输、货物专用运输（罐式容器、集装箱、冷藏保鲜设备）、大型物件运

输（二类、一类）、危险货物运输（2 类、3 类、4 类 1 项、6 类 1 项、8 类）、货运站经营（搬运装卸、货运代理、货运信息配载、普通货物装载、综合物流服务）、一类其他机动车维修经营业务（大中型客车维修、大中型货车维修、小型车辆维修、危险货物运输车辆维修、客运出租车；水泥制品制造、销售；机械加工；商用车、汽车配件、家庭日用品、金属材料、建材的销售；汽车及工程机械设备租赁；货运信息服务；客运信息服务；保险兼业代理；房屋租赁；停车场服务；以下限分支机构凭相关资质经营：驾驶员培训；住宿。（涉及专项审批的经营期限以专项审批为准）

公司控股股东报告期内无变动。

（二）实际控制人情况

陈宇飞，董事长，男，中国国籍，无永久境外居留权，1979 年 10 月生，中共党员，本科学历。2000 年 6 月至 2003 年 5 月，任许昌电视台职员；2003 年 5 月至 2005 年 3 月，任许昌万里运输（集团）有限公司郑州分公司职员；2005 年 3 月至 2006 年 5 月，任许昌万里运输（集团）有限公司广本恩达 4S 店职员；2006 年 5 月至 2007 年 4 月，任许昌万里运输（集团）有限公司货运第 39 分公司经理；2007 年 4 月至 2008 年 5 月，任许昌万里运输（集团）有限公司客运四公司经理；2008 年 5 月至 2009 年 6 月，任许昌万里运输（集团）有限公司综合事务部部长；2009 年 6 月至 2010 年 9 月，任许昌万里运输（集团）有限公司总经理助理；2010 年 9 月至 2013 年 2 月，任许昌万里运输（集团）有限公司总经理。2013 年 2 月至 2018 年 6 月 30 日，任许昌万里运输集团股份有限公司总经理。2018 年 7 月至今，任许昌万里运输集团股份有限公司和万里运业股份有限公司董事长。2023 年 12 月至今，任许昌万里运输集团股份有限公司总裁。

陈立干，董事，中国国籍，无永久境外居留权，男，1962 年 12 月出生，毕业于吉林工业大学，本科学历。1982 年 8 月至 1992 年 9 月任青海省交通厅第三汽车修理厂副厂长；1992 年 9 月至 1997 年 6 月任许昌市运输公司副董事长；1997 年 6 月至 2003 年 11 月任许昌汽车运输总公司副总经理；2003 年 11 月至 2005 年 11 月任许昌运输经贸有限公司副总经理；2005 年 11 月至 2012 年 9 月任许昌万里运输（集团）有限公司副董事长；2005 年至 2018 年 7 月 6 日任万里运业股份有限公司董事长。2018 年 7 月 6 日至 2023 年 12 月，任许昌万里运输集团股份有限公司总裁、党委书记；任万里运业股份有限公司董事。2023 年 12 月至今，任许昌万里运输集团股份有限公司副董事长、万里运业股份有限公司董事。

姜振，女，中国国籍，无永久境外居留权，汉族，1955 年 7 月出生。1969 年至 1985 年，任许昌市机车厂职员；1986 年至 2005 年，任许昌万里运输（集团）有限公司中层管理人员；2005 年至今，退休。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(二) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(三) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

| 股东大会审议日期 | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|-----------------|---------------|-----------|-----------|
| 2023 年 8 月 16 日 | 1.4 | 0 | 0 |
| 合计 | 1.4 | 0 | 0 |

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

2023 年 9 月 5 日，公司完成了利润分配。

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

| 项目 | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|--------|---------------|-----------|-----------|
| 年度分配预案 | 1.6 | 0 | 0 |

第五节 公司治理

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 任职起止日期 | | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% |
|-----|---------|----|-------------|------------------|------------------|----------|------|----------|------------|
| | | | | 起始日期 | 终止日期 | | | | |
| 陈宇飞 | 董事长 | 男 | 1979 年 10 月 | 2022 年 12 月 15 日 | 2025 年 12 月 14 日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 李若和 | 副董事长 | 男 | 1951 年 2 月 | 2022 年 12 月 15 日 | 2025 年 12 月 14 日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 陈立干 | 董事 | 男 | 1962 年 12 月 | 2022 年 12 月 15 日 | 2025 年 12 月 14 日 | 220,000 | 0 | 220,000 | 0.3333% |
| 王柏强 | 副董事长 | 男 | 1973 年 7 月 | 2022 年 12 月 15 日 | 2025 年 12 月 14 日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 王淳奇 | 董事、副总经理 | 男 | 1957 年 10 月 | 2022 年 12 月 15 日 | 2025 年 12 月 14 日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 陈奕霖 | 董事、总经理 | 女 | 1991 年 6 月 | 2022 年 12 月 15 日 | 2025 年 12 月 14 日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 李伟东 | 监事会主席 | 女 | 1978 年 10 月 | 2022 年 12 月 15 日 | 2025 年 12 月 14 日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 董建峰 | 监事 | 男 | 1972 年 9 月 | 2022 年 12 月 15 日 | 2025 年 12 月 14 日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 计晓改 | 监事 | 女 | 1985 年 4 月 | 2022 年 12 月 15 日 | 2025 年 12 月 14 日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 张伟娜 | 监事 | 女 | 1976 年 8 月 | 2022 年 12 月 15 日 | 2025 年 12 月 14 日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 宋亚军 | 监事 | 女 | 1991 年 9 月 | 2022 年 12 月 15 日 | 2025 年 12 月 14 日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 李长勇 | 副总经理 | 男 | 1973 年 11 月 | 2022 年 12 月 15 日 | 2025 年 12 月 14 日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 李留华 | 财务负责人 | 男 | 1980 年 9 月 | 2022 年 12 月 15 日 | 2025 年 12 月 14 日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 郑会娟 | 副总经理 | 女 | 1983 年 2 月 | 2022 年 12 月 15 日 | 2025 年 12 月 14 日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 庞峰 | 副总经理 | 男 | 1979 年 4 月 | 2022 年 12 月 15 日 | 2025 年 12 月 14 日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 王丽萍 | 董事会秘书 | 女 | 1982 年 2 月 | 2022 年 12 月 15 日 | 2025 年 12 月 14 日 | 0 | 0 | 0 | 0% |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事陈宇飞、陈立干、王柏强、陈奕霖均持有公司控股股东万里集团的股份，是万里集团的股东，且陈宇飞、陈立干、王柏强担任万里集团的董事。高管李长勇、李留华、郑会娟、陈奕霖、庞峰、王丽萍均持有公司控股股东万里集团的股份，为万里集团的股东。

其中，董事陈立干和陈宇飞为叔侄关系，与陈奕霖为父女关系。

(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 |
|-----|----------|------|--------|------|
| 王柏强 | 副董事长、总经理 | 离任 | 副董事长 | 工作调整 |
| 陈奕霖 | 董事、副总经理 | 新任 | 董事、总经理 | 聘任 |

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

(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）情况**

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|---------|-------|------|------|-------|
| 管理人员 | 50 | 0 | 2 | 48 |
| 生产人员 | 1,649 | 0 | 13 | 1,636 |
| 销售人员 | 31 | 21 | 0 | 52 |
| 技术人员 | 6 | 10 | 0 | 16 |
| 财务人员 | 62 | 1 | 0 | 63 |
| 行政人员 | 96 | 0 | 17 | 79 |
| 员工总计 | 1,894 | 32 | 32 | 1,894 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|-------|-------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 4 | 4 |
| 本科 | 83 | 88 |
| 专科 | 289 | 295 |
| 专科以下 | 1,518 | 1,507 |
| 员工总计 | 1,894 | 1,894 |

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

报告期内，公司员工总人数没有变化。公司人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况具体如下：

1、人员变动

报告期内，公司员工总人数没有变化。

2、人才的引进与招聘

报告期内，公司的人才采用内部交流的方式进行培养，以提升下属单位的人才队伍层次。招聘方面采取公司内部招聘与下属单位自行招聘两种方式，同时采取网络招聘、现场招聘、纸质或多媒体招聘等多种渠道。

3、员工培训

公司重视员工的培养、教育，致力打造学习型机关。报告期内公司采取定时或不定时的方式，邀请专家学者、公司领导、业务骨干和岗位能手来进行主旨演讲及经验交流或者通过线上方式进行专业学习培训，提升员工的专业技能。下属基层单位也在既定的时间进行公司各项规章制度，企业文化、发展理念等多方面的宣讲培训。

4、薪酬政策

职工薪酬由基本工资和绩效两部分组成。公司实行全员劳动合同制。依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法律、法规，与员工签订劳动合同。并按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险。

5、需公司承担费用的离退休职工人数

公司不存在需承担费用的离退休职工情况。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

适用 不适用

三、 公司治理及内部控制

| 事项 | 是或否 |
|------------------|--|
| 投资机构是否派驻董事 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 管理层是否引入职业经理人 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 报告期内是否新增关联方 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

（一） 公司治理基本情况

报告期内，公司根据相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会和监事会良好运行，能够按照相关法律、法规以及议事规则的规定规范召开“三会”并做出有效决议；截至报告期末，公司股东、董事、监事和高级管理人员能够按照相关法律、法规及议事规则的规定切实行使权力、履行职责。

（二） 监事会对监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（三） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东或实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，具有自主经营能力。

1、业务独立

公司主营业务为汽车客运、汽车客运站经营、汽车货运、物流园经营及相关配套服务。具备独立的业务体系和相应的工作机构，依法独立对外开展业务活动并独立承担责任，具有直接面向市场独立经营的能力。

截止报告期末，公司的业务不存在依赖控股股东及其关联方的情形。

2、资产独立

公司资产完整，合法拥有与经营有关的土地、房产、设备、专利等资产，公司的资产独立于公司股东的资产，资产产权关系清晰，公司对所拥有的资产拥有完全的控制和支配权，不存在依赖股东或关联方资产进行生产经营以及资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况，公司资产独立。

3、人员独立

公司设立有专门的人事部，独立执行劳动、人事及工资管理制度，员工均按照规范程序招聘录用并签订了劳动合同。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职；公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书是公司专职人员，未在控股股东及其控制的企业担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员均未在实际控制人及其控制的其他企业兼职。

4、机构独立

公司依法建立了股东大会、董事会、监事会，根据公司章程的规定聘任了经理层。同时根据自身生产经营需要设置了各职能部门，包括综合事务部、人力资源部、科技部、财务部、法律事务部等部门。各职能部门独立履行经营管理职权。公司各组织机构的设置、运营和管理完全独立，与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立

公司建立了独立的财务部门，有独立的财务核算体系，拥有的独立的财务人员，具有规范的财务会计制度，有独立的银行账户，依法独立纳税。并根据相关法律法规及会计准则的要求，建立了适合公司情况的会计核算体系和财务管理制度；具有规范的财务会计制度和对分支机构及子公司的财务管理制度，财务负责人及财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在与本公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职。能够独立作出财务决策，根据自身经营需要决定资金使用事宜。不存在与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

(四) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司现行的内部管理制度严格按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规并结合公司自身的实际情况制定，未出现重大内部管理漏洞。

1、会计核算体系

报告期内，公司严格贯彻国家法律法规，规范公司会计核算体系，依法开展会计核算工作。

2、财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，做到有序工作、严格管理，公司财务管理体系不存在重大缺陷。

3、风险控制体系

报告期内，公司围绕企业风险管理的要求，在公司各业务环节进一步完善风险控制措施，未发现风险控制体系存在较大缺陷。

报告期内，公司已建立健全会计核算体系、财务管理、风险控制等重大内部管理制度且有效执行，未发现公司内部管理制度存在重大缺陷。

报告期内，公司严格执行年度报告重大差错责任追究制度，报告期内未发生重大差错更正、重大遗漏信息等情况。

四、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

| | | | | |
|------------------|---|------------|---|---|
| 是否审计 | 是 | | | |
| 审计意见 | 无保留意见 | | | |
| 审计报告中的特别段落 | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 | | | |
| 审计报告编号 | 信会师报字[2024]第 ZB10539 号 | | | |
| 审计机构名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） | | | |
| 审计机构地址 | 上海市南京东路 61 号 4 楼 | | | |
| 审计报告日期 | 2024 年 4 月 24 日 | | | |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 吴可方 1 年 | 吴云霞 1 年 | 年 | 年 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 | | | |
| 会计师事务所连续服务年限 | 7 年 | | | |
| 会计师事务所审计报酬（万元） | 20 | | | |

审计报告

信会师报字[2024]第 ZB10539 号

万里运业股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了万里运业股份有限公司（以下简称万里运业）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了万里运业 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于万里运业，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，

为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

万里运业管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括万里运业 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估万里运业的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督万里运业的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对万里运业持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致万里运业不能持续经营。

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

（六）就万里运业中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇二四年四月二十四日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | (一) | 117,940,693.72 | 154,479,859.19 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | (二) | 37,959,382.69 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | (三) | 33,449,052.35 | 22,422,828.72 |
| 应收款项融资 | (四) | 280,000.00 | 610,810.00 |
| 预付款项 | (五) | 4,198,245.37 | 2,576,188.86 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | (六) | 186,230,489.42 | 156,963,554.21 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | (七) | 1,261,862.58 | 992,513.94 |
| 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 | (八) | 10,741,971.08 | 11,828,341.02 |
| 流动资产合计 | | 392,061,697.21 | 349,874,095.94 |
| 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 | (九) | 3,074,068.33 | 27,568,287.18 |
| 其他权益工具投资 | (十) | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | (十一) | 41,887,905.62 | 45,402,549.88 |
| 固定资产 | (十二) | 281,930,681.92 | 278,239,157.93 |
| 在建工程 | (十三) | 145,550.94 | 22,105,675.62 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | (十四) | 47,898,289.42 | 63,176,171.52 |

| | | | |
|----------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 无形资产 | (十五) | 76,389,078.11 | 78,641,499.61 |
| 开发支出 | (十六) | 253,773.58 | 249,056.60 |
| 商誉 | (十七) | 53,674.68 | 53,674.68 |
| 长期待摊费用 | (十八) | 6,028,170.62 | 7,518,335.32 |
| 递延所得税资产 | (十九) | 4,130,609.82 | 3,832,500.90 |
| 其他非流动资产 | (二十) | 25,780,006.30 | 16,665,096.00 |
| 非流动资产合计 | | 488,571,809.34 | 544,452,005.24 |
| 资产总计 | | 880,633,506.55 | 894,326,101.18 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | (二十三) | | 8,584,898.00 |
| 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 | (二十四) | 9,920,000.00 | 10,000.00 |
| 应付账款 | (二十五) | 16,415,965.44 | 14,472,744.59 |
| 预收款项 | (二十六) | 1,198,043.53 | 918,529.45 |
| 合同负债 | (二十七) | 1,405,651.62 | 1,569,876.28 |
| 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 | (二十八) | 14,735,080.40 | 14,706,979.20 |
| 应交税费 | (二十九) | 1,913,737.95 | 1,260,673.85 |
| 其他应付款 | (三十) | 172,171,953.67 | 169,115,456.05 |
| 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 | (三十一) | 33,638,641.88 | 31,394,263.67 |
| 其他流动负债 | (三十二) | 53,340.16 | 62,460.61 |
| 流动负债合计 | | 251,452,414.65 | 242,095,881.70 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | (三十三) | 33,456,537.25 | 39,558,727.27 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | (三十四) | 32,179,544.77 | 36,609,833.66 |
| 长期应付款 | (三十五) | 36,000,000.00 | 43,000,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |

| | | | |
|--------------------------|-------|----------------|----------------|
| 递延收益 | (三十六) | 51,300,919.90 | 53,985,975.78 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 152,937,001.92 | 173,154,536.71 |
| 负债合计 | | 404,389,416.57 | 415,250,418.41 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | (三十七) | 66,000,000.00 | 66,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | (三十八) | 258,240,168.23 | 258,204,472.87 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | (三十九) | 965,793.23 | 824,038.23 |
| 盈余公积 | (四十) | 24,400,185.48 | 24,400,185.48 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | (四十一) | 123,148,104.39 | 124,989,627.04 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 472,754,251.33 | 474,418,323.62 |
| 少数股东权益 | | 3,489,838.65 | 4,657,359.15 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 476,244,089.98 | 479,075,682.77 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 880,633,506.55 | 894,326,101.18 |

法定代表人：陈宇飞

主管会计工作负责人：李留华

会计机构负责人：刘光辉

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|--------------|-----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 23,451,277.22 | 57,496,919.29 |
| 交易性金融资产 | | 37,959,382.69 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | (一) | 9,062,911.88 | 4,934,751.88 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 1,033,930.84 | 3,080,671.90 |
| 其他应收款 | (二) | 30,505,947.82 | 30,163,478.37 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |

| | | | |
|----------------|-----|-----------------------|-----------------------|
| 存货 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 3,187,935.51 | 2,896,126.53 |
| 流动资产合计 | | 105,201,385.96 | 98,571,947.97 |
| 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) | 159,291,719.30 | 183,325,223.24 |
| 其他权益工具投资 | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | 41,271,203.10 | 44,732,904.10 |
| 固定资产 | | 159,262,906.02 | 135,244,548.94 |
| 在建工程 | | 145,550.94 | 22,105,675.62 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 77,138,631.46 | 79,757,158.30 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 964,285.78 | 1,035,714.34 |
| 递延所得税资产 | | 1,128,667.87 | 1,102,159.27 |
| 其他非流动资产 | | 25,780,006.30 | 14,883,096.00 |
| 非流动资产合计 | | 465,982,970.77 | 483,186,479.81 |
| 资产总计 | | 571,184,356.73 | 581,758,427.78 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 9,920,000.00 | 8,584,898.00 |
| 应付账款 | | 13,489,890.73 | 2,325,555.07 |
| 预收款项 | | 865,866.11 | 706,743.45 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 2,103,634.05 | 2,885,829.08 |
| 应交税费 | | 660,682.62 | 574,304.74 |
| 其他应付款 | | 95,655,040.68 | 101,114,427.18 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 合同负债 | | 89,818.21 | 52,946.31 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |

| | | | |
|--------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 其他流动负债 | | 5,389.09 | 3,176.78 |
| 流动负债合计 | | 122,790,321.49 | 116,247,880.61 |
| 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 | | 51,300,919.90 | 53,985,975.78 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 51,300,919.90 | 53,985,975.78 |
| 负债合计 | | 174,091,241.39 | 170,233,856.39 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | | 66,000,000.00 | 66,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 259,260,994.62 | 259,260,994.62 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 25,809,683.37 | 25,809,683.37 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 46,022,437.35 | 60,453,893.40 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 397,093,115.34 | 411,524,571.39 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）合计 | | 571,184,356.73 | 581,758,427.78 |

（三） 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023 年 | 2022 年 |
|----------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 一、营业总收入 | | 211,706,954.74 | 152,338,693.52 |
| 其中：营业收入 | （四十二） | 211,706,954.74 | 152,338,693.52 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |

| | | | |
|-----------------------------------|-------|----------------|----------------|
| 二、营业总成本 | | 308,381,464.56 | 278,701,025.30 |
| 其中：营业成本 | (四十二) | 258,252,211.45 | 233,532,021.39 |
| 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 | (四十三) | 3,937,021.96 | 3,338,088.68 |
| 销售费用 | (四十四) | 201,673.88 | 307,001.91 |
| 管理费用 | (四十五) | 35,775,591.51 | 30,539,636.25 |
| 研发费用 | (四十六) | 2,316,930.38 | 2,575,370.18 |
| 财务费用 | (四十七) | 7,898,035.38 | 8,408,906.89 |
| 其中：利息费用 | | 9,573,373.09 | 10,274,253.12 |
| 利息收入 | | 1,853,778.66 | 1,983,247.96 |
| 加：其他收益 | (四十八) | 104,336,018.21 | 113,042,394.75 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | (四十九) | -91,388.23 | -15,115,585.12 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列） | | -479,639.84 | -15,115,585.12 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止 确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | (五十) | 175,399.34 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | (五十一) | 1,175,521.83 | -3,142,348.35 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | (五十二) | 543,272.85 | 70,537.95 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 9,464,314.18 | -31,507,332.55 |
| 加：营业外收入 | (五十三) | 1,681,304.37 | 2,450,224.43 |
| 减：营业外支出 | (五十四) | 2,016,190.83 | 2,518,084.19 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 9,129,427.72 | -31,575,192.31 |
| 减：所得税费用 | (五十五) | 2,490,156.16 | 920,927.64 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 6,639,271.56 | -32,496,119.95 |
| 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） | | 6,639,271.56 | -32,496,119.95 |
| 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） | | -759,205.79 | -961,128.28 |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 7,398,477.35 | -31,534,991.67 |

| | | | |
|--------------------------|-------|--------------|----------------|
| 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 | | 6,639,271.56 | -32,496,119.95 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 7,398,477.35 | -31,534,991.67 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | -759,205.79 | -961,128.28 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | （五十六） | 0.11 | -0.48 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | （五十六） | 0.11 | -0.48 |

法定代表人：陈宇飞

主管会计工作负责人：李留华

会计机构负责人：刘光辉

（四） 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023 年 | 2022 年 |
|---------------|-----|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | （四） | 28,858,901.38 | 19,421,982.45 |
| 减：营业成本 | （四） | 30,641,033.20 | 30,092,454.08 |
| 税金及附加 | | 2,424,174.84 | 2,168,487.9 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 10,506,639.34 | 6,838,774.36 |
| 研发费用 | | 566,342.47 | 692,309.27 |
| 财务费用 | | -1,804,157.44 | -1,693,374.03 |
| 其中：利息费用 | | 63,551.48 | 197,837.87 |
| 利息收入 | | 1,882,761.42 | 1,901,966.28 |

| | | | |
|-----------------------------------|-----|----------------------|-----------------------|
| 加：其他收益 | | 7,213,186.48 | 4,840,147.04 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | （五） | 557,709.29 | -14,553,873.3 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列） | | | -14,983,793.29 |
| 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） | | 175,399.34 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -106,034.40 | -182,397.07 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 230,248.43 | -26,048.35 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -5,404,621.89 | -28,598,840.81 |
| 加：营业外收入 | | 188,540.21 | 290,780.86 |
| 减：营业外支出 | | 1,882.97 | 58,061.76 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -5,217,964.65 | -28,366,121.71 |
| 减：所得税费用 | | -26,508.60 | 220,089.97 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -5,191,456.05 | -28,586,211.68 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填 列） | | -5,191,456.05 | -28,586,211.68 |
| （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 | | -5,191,456.05 | -28,586,211.68 |
| 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 | 2022 年 |
|---------------------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 246,736,030.01 | 156,880,382.41 |
| 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 | | | 4,418,095.27 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | (五十七) | 155,070,009.47 | 131,161,582.10 |
| 经营活动现金流入小计 | | 401,806,039.48 | 292,460,059.78 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 172,467,183.99 | 110,554,664.82 |
| 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 | | 94,345,563.66 | 75,312,444.92 |
| 支付的各项税费 | | 14,685,516.29 | 11,121,639.14 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | (五十七) | 53,260,233.25 | 49,277,033.46 |
| 经营活动现金流出小计 | | 334,758,497.19 | 246,265,782.34 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 67,047,542.29 | 46,194,277.44 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 20,396,294.69 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 112,704.50 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,024,914.81 | 719,028.59 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | (五十七) | 67,000,000.00 | 30,121,182.14 |
| 投资活动现金流入小计 | | 88,533,914.00 | 30,840,210.73 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 49,643,051.79 | 20,629,207.71 |

| | | | |
|---------------------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 投资支付的现金 | | 400,000.00 | 3,685,500.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | (五十七) | 104,793,174.85 | 10,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 154,836,226.64 | 34,314,707.71 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -66,302,312.64 | -3,474,496.98 |
| 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 | | 488,000.00 | 8,460,925.04 |
| 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 | | 488,000.00 | 8,460,925.04 |
| 偿还债务支付的现金 | | 8,128,156.84 | 12,344,112.76 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 11,544,303.78 | 13,794,951.79 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | 147,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | (五十七) | 19,472,029.60 | 25,674,698.53 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 39,144,490.22 | 51,813,763.08 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -38,656,490.22 | -43,352,838.04 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | 334.66 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -37,911,260.57 | -632,722.92 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 145,742,805.74 | 146,375,528.66 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 107,831,545.17 | 145,742,805.74 |

法定代表人：陈宇飞

主管会计工作负责人：李留华

会计机构负责人：刘光辉

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023 年 | 2022 年 |
|-----------------------|----|----------------------|----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 29,536,364.07 | 21,000,905.74 |
| 收到的税费返还 | | | 4,257,329.59 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 56,966,982.68 | 26,866,760.61 |
| 经营活动现金流入小计 | | 86,503,346.75 | 52,124,995.94 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 9,913,520.37 | 6,735,930.63 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 14,283,652.31 | 9,913,073.79 |
| 支付的各项税费 | | 3,911,111.36 | 2,624,335.78 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 49,953,150.52 | 17,469,686.39 |
| 经营活动现金流出小计 | | 78,061,434.56 | 36,743,026.59 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 8,441,912.19 | 15,381,969.35 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 收回投资收到的现金 | | 20,396,294.69 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 112,704.50 | 80,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 100,000.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 67,000,000.00 | 30,121,182.14 |
| 投资活动现金流入小计 | | 87,608,999.19 | 30,201,182.14 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 27,263,552.87 | 11,256,430.86 |
| 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 | | 104,793,174.85 | 10,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 132,056,727.72 | 21,256,430.86 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -44,447,728.53 | 8,944,751.28 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | 3,990,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 9,103,092.12 | 9,410,023.49 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 8,941,715.00 | 8,735,229.10 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 18,044,807.12 | 22,135,252.59 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -18,044,807.12 | -22,135,252.59 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | 334.66 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -54,050,623.46 | 2,191,802.70 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 67,497,946.79 | 65,306,144.09 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 13,447,323.33 | 67,497,946.79 |

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2023 年 | | | | | | | | | | | | |
|-----------|---------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------------|---------------|--------|----------------|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | | | 一般风险准备 | 未分配利润 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 66,000,000.00 | | | | 258,204,472.87 | | | 824,038.23 | 24,400,185.48 | | 124,989,627.04 | 4,657,359.15 | 479,075,682.77 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 66,000,000.00 | | | | 258,204,472.87 | | | 824,038.23 | 24,400,185.48 | | 124,989,627.04 | 4,657,359.15 | 479,075,682.77 |
| 三、本期增 | | | | | 35,695.36 | | | 141,755.00 | | | -1,841,522.65 | -1,167,520.50 | -2,831,592.79 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|-----------|--|--|--|--|---------------|-------------|---------------|--|
| 减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | 7,398,477.35 | -759,205.79 | 6,639,271.56 | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | 35,695.36 | | | | | | -542,874.83 | -507,179.47 | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | 35,695.36 | | | | | | -542,874.83 | -507,179.47 | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | -9,240,000.00 | | -9,240,000.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------|--|---------------|
| 般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -9,240,000.00 | | -9,240,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--|--|--|----------------|--------------|---------------|--|----------------|--------------|----------------|--|
| 转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | 141,755.00 | | | | 134,560.12 | 276,315.12 | |
| 1. 本期提取 | | | | | | 1,029,138.15 | | | | 222,379.92 | 1,251,518.07 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | 887,383.15 | | | | 87,819.80 | 975,202.95 | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 66,000,000.00 | | | | 258,240,168.23 | 965,793.23 | 24,400,185.48 | | 123,148,104.39 | 3,489,838.65 | 476,244,089.98 | |

| 项目 | 2022 年 | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--------|----|--|----------------|-------|------------|---------------|------|----------------|--------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 66,000,000.00 | | | | 258,204,472.87 | | 911,215.33 | 24,400,185.48 | | 165,764,618.71 | 5,750,791.99 | 521,031,284.38 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--|--|----------------|--|------------|---------------|--|----------------|---------------|----------------|--|
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 66,000,000.00 | | | 258,204,472.87 | | 911,215.33 | 24,400,185.48 | | 165,764,618.71 | 5,750,791.99 | 521,031,284.38 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | -87,177.10 | | | -40,774,991.67 | -1,093,432.84 | -41,955,601.61 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | -31,534,991.67 | -961,128.28 | -32,496,119.95 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分 | | | | | | | | | -9,240,000.00 | -147,000.00 | -9,387,000.00 | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------|-------------|---------------|--|
| 配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公 积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风 险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有 者（或股 东）的 分配 | | | | | | | | | | -9,240,000.00 | -147,000.00 | -9,387,000.00 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者 权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转 增资本（或股 本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转 增资本（或股 本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥 补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收 益结转留存收 益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--|--|--|----------------|--|--------------|---------------|--|----------------|--------------|----------------|
| (五) 专项储备 | | | | | | | -87,177.10 | | | | 14,695.44 | -72,481.66 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 2,172,116.11 | | | | 14,776.98 | 2,186,893.09 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 2,259,293.21 | | | | 81.54 | 2,259,374.75 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 66,000,000.00 | | | | 258,204,472.87 | | 824,038.23 | 24,400,185.48 | | 124,989,627.04 | 4,657,359.15 | 479,075,682.77 |

法定代表人：陈宇飞 主管会计工作负责人：李留华 会计机构负责人：刘光辉

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2023 年 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 66,000,000 | | | | 259,260,994.6 | | | | 25,809,683.37 | | 60,453,893.40 | 411,524,571.39 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 66,000,000 | | | | 259,260,994.6 | | | | 25,809,683.37 | | 60,453,893.40 | 411,524,571.39 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | | -14,431,456.05 | -14,431,456.05 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------|---------------|
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | -5,191,456.05 | -5,191,456.05 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | -9,240,000.00 | -9,240,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -9,240,000.00 | -9,240,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|------------|--|--|--|---------------|--|--|------------|---------------|--|---------------|----------------|
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 124,225.45 | | | | 124,225.45 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 124,225.45 | | | | 124,225.45 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 66,000,000 | | | | 259,260,994.6 | | | | 25,809,683.37 | | 46,022,437.35 | 397,093,115.34 |

| 项目 | 2022 年 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|-------------|-------------|--------|----------------|-----------|----------------|------|---------------|----------------------------|----------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库 存股 | 其他 综合 收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一 般 风 险 准 备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 66,000,000.00 | | | | 259,260,994.62 | | | | 25,809,683.37 | | 98,280,105.08 | 449,350,783.07 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 66,000,000.00 | | | | 259,260,994.62 | | | | 25,809,683.37 | | 98,280,105.08 | 449,350,783.07 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | | | | | -37,826,211.68 | -37,826,211.68 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -28,586,211.68 | -28,586,211.68 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|------------|--|---------------|---------------|------------|
| 入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -9,240,000.00 | -9,240,000.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -9,240,000.00 | -9,240,000.00 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 233,961.80 | | | | 233,961.80 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 233,961.80 | | | | 233,961.80 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|---------------|----------------|
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 66,000,000.00 | | | | 259,260,994.62 | | | | 25,809,683.37 | | 60,453,893.40 | 411,524,571.39 |

万里运业股份有限公司
二〇二三年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

万里运业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于2014年12月由有限公司整体改制设立。

公司的统一社会信用代码: 914100007694949786。

2015年6月在全国中小企业股权转让系统挂牌。

截至2023年12月31日止,本公司累计发行股本总数6,600.00万股,注册资本为6,600.00万元。

注册地: 河南省许昌市, 总部地址: 许昌市莲城大道与百花北路交叉口万里大厦。

本公司主要经营活动为: 许可项目: 道路旅客运输站经营; 道路旅客运输经营; 道路货物运输(不含危险货物); 道路货物运输(网络货运); 城市配送运输服务(不含危险货物); 保险兼业代理业务; 食品销售(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动, 具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目: 道路货物运输站经营; 国内货物运输代理; 软件开发; 计算机软硬件及辅助设备零售; 信息系统集成服务; 商务代理代办服务; 信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务); 非居住房地产租赁; 住房租赁; 集中式快速充电站; 电动汽车充电基础设施运营; 机动车充电销售(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动)。

本公司的母公司为许昌万里运输集团股份有限公司, 公司的实际控制人为以陈宇飞、陈立干、姜振为代表的陈氏家族。

本财务报表业经公司董事会于2024年4月24日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“七、合并范围的变更”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得

的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1、 控制的判断标准

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

2、 合并程序

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

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

(1) 增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各

项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中

的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

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

2、 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益

项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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

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

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

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

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

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的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。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式

的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

4、金融负债终止确认

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，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的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融

工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

| 项目 | 组合类别 | 确定依据 |
|------------------|--|--|
| 应收银行承兑汇票 | 票据类型 | 一般不计提坏账 |
| 应收账款—账龄组合 | 账龄 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率计算预期信用损失。 |
| 应收账款—合并范围内关联往来组合 | 合并范围内关联方 | 一般不计提坏账 |
| 其他应收款—账龄组合 | 账龄 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率计算预期信用损失。 |
| 其他应收款—其他组合 | 除账龄组合之外的其他款项，包括合并范围内关联往来、政府补助、职工备用金、应收职工社保款、融资租赁业务保证金等 | 一般不计提坏账 |

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该

金融资产的账面余额。

(十一) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：库存商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

5、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按照组合计提存货跌价准备的，组合类别及确定依据以及不同类别存货可变现净值的确定依据如下：

| 存货组合类别 | 组合的确定依据 | 可变现净值的确定依据 |
|--------|-----------|--------------------|
| 库存商品组合 | 可以对外销售的产品 | 产品预计售价-预计销售费用-预计税金 |

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(十二) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（十）六、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

(十三) 持有待售

1、 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产

相同的摊销政策执行。

(十六) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---------|-------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 10-20 | 5.00 | 4.75-9.50 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 3-6 | 5.00 | 15.83-31.67 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4-8 | 5.00 | 11.88-23.75 |
| 办公设备及其他 | 年限平均法 | 3-5 | 5.00 | 19.00-31.67 |

3、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十七) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

| 类别 | 转为固定资产的标准和时点 |
|--------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 在达到预定可使用状态时 |
| 机器设备 | 在达到预定可使用状态时 |

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

3、 暂停资本化期间

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

资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目 | 预计使用寿命 | 摊销方法 | 残值率 | 预计使用寿命的确定依据 |
|-------|---------|-------|-----|-------------|
| 土地使用权 | 26-50 年 | 年限平均法 | 0 | 土地使用权证 |

| 项目 | 预计使用寿命 | 摊销方法 | 残值率 | 预计使用寿命的确定依据 |
|----|--------|-------|-----|-------------|
| 软件 | 5-10年 | 年限平均法 | 0 | 预计可使用年限 |

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、开发阶段支出资本化的具体条件

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减

值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。该等费用在受益期内平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

(二十二) 合同负债

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

(二十三) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确

认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十四) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因

素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十五) 收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

2、收入确认的具体方法

公司收入主要包括客运站收入、租赁收入、货物运输收入和服务费收入等，具体确认方法如下：

（1）客运站收入

客运站收入是指本公司在所拥有经营权的线路上为乘客提供人员及随身行李的运输服务，该收入按时点法确认收入，在将乘客运送至约定地点后完成履约义务，确认收入的实现。

(2) 租赁收入

本公司租赁收入由经营租赁租出资产取得，该收入按时段法确认收入，确认方式为按照合同约定，在各租赁期内按直线法分摊确认收入的实现。

(3) 货物运输收入等其他收入

货物运输收入是指本公司根据合同要求将货物运到指定地点并交于收货人，该收入按时点法确认收入，双方确认并开具运费结算单，即收货人取得该货物的控制权后，确认收入的实现。

(二十六) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；

但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十七) 政府补助

1、 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产，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。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；如果不存在相关递延收益的，直接计入当期损益

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

与资产相关的政府补助确认时点：在收到政府补助时确认为递延收益，并在所建造或购买的资产投入使用后，在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

与收益相关的政府补助确认时点：如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则在收到时计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则在收到时计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。

3、 会计处理

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司

日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

（二十八）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能

不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

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

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

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

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

(二十九) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

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。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 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；

- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“三、（二十）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

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租赁负债。租赁负债按照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：

- 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；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司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，但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，并计入当期损益或相关资产成本。

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或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后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；

- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照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。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 4 万元的租赁作为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后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。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。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确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3、售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十五）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

（三十）重要性标准确定方法和选择依据

| 项目 | 重要性标准 |
|----------------------|--|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | 单项计提金额占该类应收款项坏账准备总额的 10% 以上，或金额大于 100.00 万元。 |
| 重要的应收款项坏账准备收回或转回 | 单项收回或转回金额占各类应收款项总额的 10% 以上。 |
| 重要的应收款项实际核销 | 单项核销金额占各类应收款项坏账准备总额的 10% 以上。 |
| 单项金额重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 单项金额大于 100.00 万元。 |
| 账龄超过一年的重要合同负债 | 单项账龄超过 1 年的合同负债占合同负债总额的 10% 以上且金额大于 100.00 万元。 |
| 重要的在建工程 | 单个项目的预算或期末余额大于 1,000.00 万元。 |

（三十一）重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

（1）执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定。

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、重要会计估计变更

本报告期公司无重要会计估计的变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

| 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 | 1%、3%、5%、6%、9%、13% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴 | 7%、5% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴 | 3%、2% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 5%、25% |

(二) 税收优惠

- (1) 依据《国家税务总局关于增值税小规模纳税人减免增值税等政策有关征管事项的公告》（国家税务总局公告 2023 年第 1 号）文的规定，第一条增值税小规模

纳税人（以下简称小规模纳税人）发生增值税应税销售行为，合计月销售额未超过 10.00 万元（以 1 个季度为 1 个纳税期的，季度销售额未超过 30.00 万元，下同）的，免征增值税。第十一条符合《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（2019 年第 39 号）、1 号公告规定的生产性服务业纳税人，应在年度首次确认适用 5% 加计抵减政策时，通过电子税务局或办税服务厅提交《适用 5% 加计抵减政策的声明》。

本公司之子公司符合条件，从 2023 年 1 月 1 日起享受增值税减免等政策。

- (2) 依据《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号）文的规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100.00 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公告执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

本公司之子公司符合条件，从 2023 年 1 月 1 日起享受小微企业所得税优惠政策。

- (3) 依据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）文的规定，第二条自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。第三条对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

本公司之子公司符合条件，从 2023 年年 1 月 1 日起享受减免政策。

- (4) 依据《财政部税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 7 号）文的规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。

本公司及子公司符合条件，从 2023 年 1 月 1 日起享受该研发费用税前加计扣除政策。

- (5) 依据《财政部税务总局关于继续对城市公交站场道路客运站场城市轨道交通系统减免城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税〔2019〕11 号）、《财政部税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 4 号）、《财政部税务总局关于继续实施对城市公交站场、道路客运站场、城市轨道交通系统减免城镇土地使用税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告

2023 年第 52 号)文的规定,对城市公交站场、道路客运站场、城市轨道交通系统运营用地,免征城镇土地使用税,执行期限延长至 2027 年 12 月 31 日。

本公司及子公司符合条件,从 2019 年 1 月 1 日起享受城镇土地使用税免税政策。

- (6) 依据《财政部税务总局退役军人事务部关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的公告》(财政部税务总局退役军人事务部公告 2023 年第 14 号)、《河南省财政厅国家税务总局河南省税务局河南省退役军人事务厅关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的公告》(河南省财政厅公告 2023 年 2 号)文的规定,自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日,企业招用自主就业退役士兵,与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的,自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起,在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年 6,000.00 元,最高可上浮 50%,各省、自治区、直辖市人民政府可根据本地区实际情况在此幅度内确定具体定额标准。

本公司及子公司符合条件,从 2023 年 1 月 1 日起享受减免政策。

- (7) 依据《财政部税务总局关于设备器具扣除有关企业所得税政策的通知》(财税 2018 年 54 号)、《财政部税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(财政部税务总局公告 2021 年第 6 号)文的规定,企业在 2018 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日期间新购进的设备、器具,单位价值不超过 500.00 万元的,允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除,不再分年度计算折旧;单位价值超过 500.00 万元的,仍按企业所得税法实施条例、《财政部国家税务总局关于完善固定资产加速折旧企业所得税政策的通知》(财税〔2014〕75 号)、《财政部国家税务总局关于进一步完善固定资产加速折旧企业所得税政策的通知》(财税〔2015〕106 号)等相关规定执行。

本公司及子公司符合条件,从 2023 年 1 月 1 日起享受设备器具扣除有关企业所得税政策。

- (8) 依据《财政部税务总局人力资源社会保障部农业农村部关于进一步支持重点群体创业就业有关税收政策的公告》财政部税务总局人力资源社会保障部农业农村部公告 2023 年第 15 号第二条,自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日,企业招用脱贫人口,以及在人力资源社会保障部门公共就业服务机构登记失业半年以上且持《就业创业证》或《失业登记证明》(注明“企业吸纳税收政策”)的人员,与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的,自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起,在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增

增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年 6,000.00 元，最高可上浮 30%，各省、自治区、直辖市人民政府可根据本地区实际情况在此幅度内确定具体定额标准。城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加的计税依据是享受本项税收优惠政策前的增值税应纳税额。

本公司及子公司符合条件，从 2023 年 11 月 1 日起享受政策。

- (9) 依据《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（2023 年第 1 号），第一条自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。
- (10) 依据《国家税务总局关于城市维护建设税征收管理有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 26 号）文，留抵退税额仅允许在按照增值税一般计税方法确定的城建税计税依据中扣除。当期未扣除完的余额，在以后纳税申报期按规定继续扣除。

本公司及子公司符合条件，从 2021 年 10 月 1 日起享受政策。

具体明细如下：

| 公司名称 | 享受小微企业所得税优惠政策税率 |
|-------------------|-----------------|
| 许昌万里文化传播有限公司 | 5% |
| 周口中中客运有限责任公司 | 5% |
| 河南中中信息技术有限公司 | 5% |
| 许昌万里汽车检测服务有限责任公司 | 5% |
| 许昌万里一卡通科技有限责任公司 | 5% |
| 许昌万里聚宝物流有限公司 | 5% |
| 湖北万里物流有限公司 | 5% |
| 长葛万里物流有限公司 | 5% |
| 禹州市众诚出租车有限公司 | 5% |
| 河南万里汽车管理服务服务有限公司 | 5% |
| 禹州市平安出租旅游有限公司 | 5% |
| 河南大自然旅游客运有限公司 | 5% |
| 许昌万里安驰机动车检测有限责任公司 | 5% |
| 许昌万里位位新能源科技有限公司 | 5% |
| 鄢陵县发展旅游车出租有限公司 | 5% |
| 许昌市万里联创校车服务有限公司 | 5% |
| 许昌永恒新能源科技有限公司 | 5% |
| 许昌万里校车服务有限责任公司 | 5% |
| 许昌万里旅游集散中心有限公司 | 5% |
| 许昌市名人企业管理有限公司 | 5% |
| 许昌万里旅行社有限公司 | 5% |
| 禹州市万里禹通客运有限责任公司 | 5% |

| | |
|------------------|----|
| 许昌万里通勤旅游客运有限公司 | 5% |
| 许昌市建安区万里公共交通有限公司 | 5% |
| 许昌万里物流有限公司 | 5% |
| 鄢陵县公共交通有限公司 | 5% |
| 河南万里供应链管理有限公司 | 5% |

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 285,150.63 | 438,718.56 |
| 银行存款 | 107,546,394.54 | 145,304,087.18 |
| 其他货币资金 | 10,109,148.55 | 8,737,053.45 |
| 合计 | 117,940,693.72 | 154,479,859.19 |

(二) 交易性金融资产

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------------------------|---------------|--------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 37,959,382.69 | |
| 其中：理财产品 | 37,959,382.69 | |
| 合计 | 37,959,382.69 | |

(三) 应收账款

1、应收账款按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 32,874,317.98 | 21,086,173.57 |
| 1至2年 | 1,379,904.72 | 3,056,880.81 |
| 2至3年 | 307,469.16 | 483,252.39 |
| 3至4年 | 211,767.99 | 361,093.49 |
| 4至5年 | 129,652.49 | 1,702,002.81 |
| 5年以上 | 2,659,958.16 | 1,803,480.51 |
| 小计 | 37,563,070.50 | 28,492,883.58 |
| 减：坏账准备 | 4,114,018.15 | 6,070,054.86 |
| 合计 | 33,449,052.35 | 22,422,828.72 |

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 上年年末余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 1,642,150.12 | 4.37 | 1,642,150.12 | 100.00 | | 2,457,737.99 | 8.63 | 2,457,737.99 | 100.00 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | 42,929.44 | 0.11 | 42,929.44 | 100.00 | | 4,806.48 | 0.02 | 4,806.48 | 100.00 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | 1,599,220.68 | 4.26 | 1,599,220.68 | 100.00 | | 2,452,931.51 | 8.61 | 2,452,931.51 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 35,920,920.38 | 95.63 | 2,471,868.03 | 6.88 | 33,449,052.35 | 26,035,145.59 | 91.37 | 3,612,316.87 | 13.87 | 22,422,828.72 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 35,920,920.38 | 95.63 | 2,471,868.03 | 6.88 | 33,449,052.35 | 26,035,145.59 | 91.37 | 3,612,316.87 | 13.87 | 22,422,828.72 |
| 合计 | 37,563,070.50 | 100.00 | 4,114,018.15 | | 33,449,052.35 | 28,492,883.58 | 100.00 | 6,070,054.86 | | 22,422,828.72 |

按单项计提坏账准备的应收账款：

| 名称 | 期末余额 | | | | 上年年末余额 | |
|----------------|--------------|--------------|----------|---------------------------|--------------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提依据 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 长葛市顺通长途客运站（东站） | 1,365,663.75 | 1,365,663.75 | 100.00 | 涉及诉讼，虽已胜诉，但金额能否全额收回存在不确定性 | 1,365,663.75 | 1,365,663.75 |
| 武汉力源行 | 188,757.00 | 188,757.00 | 100.00 | 涉及诉讼，虽已胜诉，但无力支付且处于严重失信状态 | | |
| 三全食品公司 | 27,157.93 | 27,157.93 | 100.00 | 金额能否全额收回存在不确定性 | | |
| 公共客户个人 | 17,642.00 | 17,642.00 | 100.00 | 金额能否全额收回存在不确定性 | | |
| 许昌弘安商贸有限公司 | 38,122.96 | 38,122.96 | 100.00 | 金额能否全额收回存在不确定性 | | |
| 湖南省步客网络科技有限公司 | 4,806.48 | 4,806.48 | 100.00 | 金额能否全额收回存在不确定性 | | |
| 合计 | 1,642,150.12 | 1,642,150.12 | | | 1,365,663.75 | 1,365,663.75 |

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 32,874,317.98 | 1,148,801.59 | 3.49 |
| 1-2年 | 1,379,904.72 | 65,629.86 | 4.76 |
| 2-3年 | 283,485.34 | 14,556.60 | 5.13 |
| 3-4年 | 197,628.85 | 105,620.37 | 53.44 |
| 4-5年 | 129,652.49 | 81,328.61 | 62.73 |
| 5年以上 | 1,055,931.00 | 1,055,931.00 | 100.00 |
| 合计 | 35,920,920.38 | 2,471,868.03 | |

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|------------|--------------|--------------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 账龄组合 | 3,612,316.87 | 726,804.12 | | 1,867,252.96 | | 2,471,868.03 |
| 按单项计提坏账准备 | 2,457,737.99 | 271,679.89 | 1,087,267.76 | | | 1,642,150.12 |
| 合计 | 6,070,054.86 | 998,484.01 | 1,087,267.76 | 1,867,252.96 | | 4,114,018.15 |

4、 本期无实际核销的应收账款情况

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|--------------------|---------------|----------|---------------|-------------------------|-----------------------|
| 郑州交通运输集团有限责任公司 | 4,775,533.40 | | 4,775,533.40 | 12.71 | 238,776.67 |
| 郑州露露饮料有限公司 | 4,128,155.16 | | 4,128,155.16 | 10.99 | 82,563.10 |
| 许继电气股份有限公司 | 3,309,243.98 | | 3,309,243.98 | 8.81 | 66,184.88 |
| 河南民航万里运业有限公司 | 2,457,690.69 | | 2,457,690.69 | 6.54 | |
| 许继(厦门)智能电力设备股份有限公司 | 1,758,910.37 | | 1,758,910.37 | 4.68 | 35,178.21 |
| 合计 | 16,429,533.60 | | 16,429,533.60 | 43.73 | 422,702.86 |

(四) 应收款项融资

1、 应收款项融资分类列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|------------|------------|
| 应收票据 | 280,000.00 | 610,810.00 |
| 合计 | 280,000.00 | 610,810.00 |

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

| 项目 | 上年年末余额 | 本期新增 | 本期终止确认 | 其他变动 | 期末余额 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 |
|------|------------|--------------|--------------|------|------------|-------------------|
| 应收票据 | 610,810.00 | 3,733,350.00 | 4,064,160.00 | | 280,000.00 | |

| 项目 | 上年年末余额 | 本期新增 | 本期终止确认 | 其他变动 | 期末余额 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 |
|----|------------|--------------|--------------|------|------------|-------------------|
| 合计 | 610,810.00 | 3,733,350.00 | 4,064,160.00 | | 280,000.00 | |

3、 期末无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

4、 本期应收款项融资无减值准备

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 4,157,845.37 | 99.04 | 2,241,727.64 | 87.02 |
| 1至2年 | 40,000.00 | 0.95 | 137,497.83 | 5.34 |
| 2至3年 | | | 49,778.92 | 1.93 |
| 3年以上 | 400.00 | 0.01 | 147,184.47 | 5.71 |
| 合计 | 4,198,245.37 | 100.00 | 2,576,188.86 | 100.00 |

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|---------------------|--------------|--------------------|
| 国任财产保险股份有限公司郑州中心支公司 | 882,552.23 | 21.02 |
| 许昌志磊建筑装饰工程有限公司 | 500,000.00 | 11.91 |
| 国网河南禹州市供电公司 | 318,666.81 | 7.59 |
| 安徽安凯汽车股份有限公司 | 312,000.00 | 7.43 |
| 禹州市韩城街道办事处 | 300,000.00 | 7.15 |
| 合计 | 2,313,219.04 | 55.10 |

(六) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 其他应收款项 | 186,230,489.42 | 156,963,554.21 |
| 合计 | 186,230,489.42 | 156,963,554.21 |

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内小计 | 98,882,032.65 | 110,388,519.80 |
| 1 至 2 年 | 79,854,980.11 | 47,237,622.11 |
| 2 至 3 年 | 14,029,303.00 | 5,870,726.48 |
| 3 至 4 年 | 4,503,050.84 | 6,580,922.77 |
| 4 至 5 年 | 2,923,636.01 | 4,832,178.84 |
| 5 年以上 | 13,201,996.41 | 9,371,123.69 |
| 小计 | 213,394,999.02 | 184,281,093.69 |
| 减：坏账准备 | 27,164,509.60 | 27,317,539.48 |
| 合计 | 186,230,489.42 | 156,963,554.21 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 上年年末余额 | | | | |
|-------------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 19,072,571.70 | 8.94 | 19,072,571.70 | 100.00 | | 19,072,571.70 | 10.35 | 19,072,571.70 | 100.00 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项 | 18,954,276.02 | 8.88 | 18,954,276.02 | 100.00 | | 18,954,276.02 | 10.29 | 18,954,276.02 | 100.00 | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项 | 118,295.68 | 0.06 | 118,295.68 | 100.00 | | 118,295.68 | 0.06 | 118,295.68 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 194,322,427.32 | 91.06 | 8,091,937.90 | 4.16 | 186,230,489.42 | 165,208,521.99 | 89.65 | 8,244,967.78 | 4.99 | 156,963,554.21 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 22,119,390.61 | 10.36 | 8,091,937.90 | 36.58 | 14,027,452.71 | 19,042,291.06 | 10.33 | 8,244,967.78 | 43.30 | 10,797,323.28 |
| 低风险组合 | 172,203,036.71 | 80.70 | | | 172,203,036.71 | 146,166,230.93 | 79.32 | | | 146,166,230.93 |
| 合计 | 213,394,999.02 | 100.00 | 27,164,509.60 | | 186,230,489.42 | 184,281,093.69 | 100.00 | 27,317,539.48 | | 156,963,554.21 |

按单项计提坏账准备的其他应收款项：

| 名称 | 期末余额 | | | | 上年年末余额 | |
|-----------------|---------------|---------------|----------|--------------------|---------------|---------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提依据 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 业务借款(注1) | 15,658,320.62 | 15,658,320.62 | 100.00 | 注1 | 15,658,320.62 | 15,658,320.62 |
| 河南省冠华钢铁有限公司(注2) | 2,914,455.40 | 2,914,455.40 | 100.00 | 注2 | 2,914,455.40 | 2,914,455.40 |
| 河南宝滕汽车销售有限公司 | 381,500.00 | 381,500.00 | 100.00 | 企业已无力偿还,预计无法收回 | 381,500.00 | 381,500.00 |
| 万里庆典公司 | 2,439.68 | 2,439.68 | 100.00 | 企业已无力偿还,预计无法收回 | 2,439.68 | 2,439.68 |
| 许昌春秋网络科技有限公司 | 1,000.00 | 1,000.00 | 100.00 | 企业已无力偿还,预计无法收回 | 1,000.00 | 1,000.00 |
| 湖南省步客网络科技有限公司 | 54,456.00 | 54,456.00 | 100.00 | 企业已无力偿还,预计无法收回 | 54,456.00 | 54,456.00 |
| 郑州多惠达科技有限公司 | 50,000.00 | 50,000.00 | 100.00 | 债务人经营情况严重恶化,预计无法回收 | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 山东车卫士科技有限公司 | 10,400.00 | 10,400.00 | 100.00 | 债务人经营情况严重恶化,预计无法回收 | 10,400.00 | 10,400.00 |
| 合计 | 19,072,571.70 | 19,072,571.70 | | | 19,072,571.70 | 19,072,571.70 |

注 1：本公司之子公司许昌万里物流有限公司 2020 年清理前期项目的业务借款，由于多次催收业务人员均未予偿还，预计存在回收风险，因此对该部分款项按个别认定法全额计提坏账准备。

注 2：本公司之子公司河南万里物流有限公司（以下简称“河南万里物流”）应收河南省冠华钢铁有限公司 2,914,455.40 元系应收的代垫货款、代垫运费及代垫诉讼费，2014 年 1 月 16 日河南省舞钢市人民法院判定河南省冠华钢铁有限公司应付河南万里物流 2,914,455.40 元，河南省冠华钢铁有限公司虽承认以上欠款但因被法院查封整顿故无能力还款，截至期末，上述款项仍未能收回。

因上述代垫费用无法收回的可能性较大,河南万里物流对其按个别认定法全额计提了坏账准备。

按信用风险特征组合计提坏账准备:

组合计提项目:

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|----------|
| | 其他应收款项 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 13,062,655.30 | 971,369.00 | 7.44 |
| 1 至 2 年 | 270,455.94 | 25,996.56 | 9.61 |
| 2 至 3 年 | 93,403.00 | 12,676.00 | 13.57 |
| 3 至 4 年 | 2,630,969.57 | 1,027,542.88 | 39.06 |
| 4 至 5 年 | 38,766.70 | 31,213.36 | 80.52 |
| 5 年以上 | 6,023,140.10 | 6,023,140.10 | 100.00 |
| 合计 | 22,119,390.61 | 8,091,937.90 | |

(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) | |
| 上年年末余额 | 8,244,967.78 | | 19,072,571.70 | 27,317,539.48 |
| 上年年末余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -6,519,398.64 | 6,519,398.64 | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 449,691.63 | 59,132.13 | | 508,823.76 |
| 本期转回 | 553,892.39 | 107,961.25 | | 661,853.64 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 1,621,368.38 | 6,470,569.52 | 19,072,571.70 | 27,164,509.60 |

其他应收款项账面余额变动如下:

| 账面余额 | 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) | |
| 上年年末余额 | 165,208,521.99 | | 19,072,571.70 | 184,281,093.69 |
| 上年年末余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -97,932,765.69 | 97,932,765.69 | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |

| 账面余额 | 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) | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期新增 | 184,817,756.00 | | | 184,817,756.00 |
| 本期终止确认 | 155,703,850.67 | | | 155,703,850.67 |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 96,389,661.63 | 97,932,765.69 | 19,072,571.70 | 213,394,999.02 |

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------------------------|---------------|------------|------------|-------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 8,244,967.78 | 449,691.63 | 602,721.51 | | | 8,091,937.90 |
| 按单项计提坏账准备其他应收款项 | 19,072,571.70 | | | | | 19,072,571.70 |
| 合计 | 27,317,539.48 | 449,691.63 | 602,721.51 | | | 27,164,509.60 |

(5) 本期无实际核销的其他应收款项情况

(6) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 备用金、押金等 | 13,493,031.19 | 27,163,148.45 |
| 政策性亏损政府补助 | 171,395,758.22 | 145,866,230.93 |
| 应收代垫货款及运费 | 963,320.53 | 376,508.11 |
| 客运东站育苗费补偿款 | 2,390,500.00 | 2,390,500.00 |
| 代收支款项等其他 | 25,152,389.08 | 8,484,706.20 |
| 合计 | 213,394,999.02 | 184,281,093.69 |

(7) 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 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|-----------|----------------|--|----------------------|----------|
| 禹州市财政国库支付中心 | 政策性亏损政府补助 | 115,953,371.58 | 1年以内 64,810,060.30 元; 1-2 年 51,143,311.28 元 | 54.34 | |
| 许昌市建安区道路运输服务中心 | 政策性亏损政 | 28,396,195.00 | 1年以内 6,862,695.00 元, 1-2 年 7,597,600.00 元, | 13.31 | |

| 单位名称 | 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(%) | 坏账准备期末余额 |
|-------------|-----------|----------------|--|----------------------|---------------|
| | 府补助 | | 2-3年 13,935,900.00元 | | |
| 鄢陵县财政国库支付中心 | 政策性亏损政府补助 | 27,046,191.64 | 1年以内 12,993,731.53元, 1-2年 14,001,643.76元 | 12.67 | |
| 李刚 | 项目借款 | 7,224,047.51 | 3-4年 1,531,838.69元, 4-5年 204,909.12元, 5年以上 5,487,299.70元 | 3.39 | 7,224,047.51 |
| 孙鹏 | 项目借款 | 4,591,974.49 | 1年-2年 1,636,969.13元, 3-4年 265.48元, 4-5年 233,806.20元, 5年以上 2,720,933.68元 | 2.15 | 4,591,974.49 |
| 合计 | | 183,211,780.22 | | 85.86 | 11,816,022.00 |

(8) 涉及政府补助的其他应收款项

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|----------------|-----------|----------------|---|---|
| 禹州市财政国库支付中心 | 政策性亏损政府补助 | 115,953,371.58 | 1年以内 64,810,060.30元; 1-2年 51,143,311.28元 | 豫博为专审字[2024]第003号 |
| 许昌市建安区道路运输服务中心 | 政策性亏损政府补助 | 28,396,195.00 | 1年以内 6,862,695.00元, 1-2年 7,597,600.00元, 2-3年 13,935,900.00元 | 豫弘达专审字[2023]第007号、建安区“成本规制领导小组会议”会议纪要 |
| 鄢陵县财政国库支付中心 | 政策性亏损政府补助 | 27,046,191.64 | 1年以内 12,993,731.53元, 1-2年 14,001,643.76元 | 豫博为专审字[2023]第007号、豫博为专审字[2024]第001号、关于对鄢陵县公共交通有限公司运营亏损补贴的审核报告 |
| 合计 | | 171,395,758.22 | | |

(七) 存货

1、 存货分类

| 类别 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|------|--------------|-----------------------|--------------|------------|-----------------------|------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同 履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同 履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 1,261,862.58 | | 1,261,862.58 | 992,513.94 | | 992,513.94 |
| 合计 | 1,261,862.58 | | 1,261,862.58 | 992,513.94 | | 992,513.94 |

(八) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------------------|---------------|---------------|
| 待摊费用 | 7,552,451.76 | 6,422,210.05 |
| 预交所得税、个税、待抵扣增值税进项税 | 3,189,519.32 | 5,406,130.97 |
| 合计 | 10,741,971.08 | 11,828,341.02 |

(九) 长期股权投资

1、 长期股权投资情况

| 被投资单位 | 上年年末余额 | 减值准备上年年末余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 | |
|----------------|---------------|------------|--------|---------------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------|--------------|----|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 1. 联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 河南民航万里运业有限公司 | 24,014,579.01 | | | 24,014,579.01 | | | | | | | | |
| 许昌市城发莲城出租车有限公司 | 3,553,708.17 | | | | -479,639.84 | | | | | | 3,074,068.33 | |
| 小计 | 27,568,287.18 | | | 24,014,579.01 | -479,639.84 | | | | | | 3,074,068.33 | |
| 合计 | 27,568,287.18 | | | 24,014,579.01 | -479,639.84 | | | | | | 3,074,068.33 | |

(十) 其他权益工具投资

其他权益工具投资情况

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 河南金象旅游发展股份有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 合计 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |

(十一) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

| 项目 | 房屋、建筑物 | 合计 |
|--------------|---------------|---------------|
| 1. 账面原值 | | |
| (1) 上年年末余额 | 72,551,734.36 | 72,551,734.36 |
| (2) 本期增加金额 | | |
| (3) 本期减少金额 | 910,480.44 | 910,480.44 |
| —处置 | 910,480.44 | 910,480.44 |
| (4) 期末余额 | 71,641,253.92 | 71,641,253.92 |
| 2. 累计折旧和累计摊销 | | |
| (1) 上年年末余额 | 27,149,184.48 | 27,149,184.48 |
| (2) 本期增加金额 | 3,079,543.40 | 3,079,543.40 |
| —计提或摊销 | 3,079,543.40 | 3,079,543.40 |
| (3) 本期减少金额 | 475,379.58 | 475,379.58 |
| —处置 | 475,379.58 | 475,379.58 |
| (4) 期末余额 | 29,753,348.30 | 29,753,348.30 |
| 3. 减值准备 | | |
| (1) 上年年末余额 | | |
| (2) 本期增加金额 | | |
| —计提 | | |
| (3) 本期减少金额 | | |
| —处置 | | |
| (4) 期末余额 | | |
| 4. 账面价值 | | |
| (1) 期末账面价值 | 41,887,905.62 | 41,887,905.62 |
| (2) 上年年末账面价值 | 45,402,549.88 | 45,402,549.88 |

2、 未办妥产权证书的投资性房地产情况

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|-------|------------|-----------------|
| 张桥汽车站 | 213,871.58 | 土地系集体土地，无法办理房产证 |
| 合计 | 213,871.58 | |

(十二) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 279,578,101.25 | 277,370,004.50 |

万里运业股份有限公司
二〇二三年度
财务报表附注

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产清理 | 2,352,580.67 | 869,153.43 |
| 合计 | 281,930,681.92 | 278,239,157.93 |

2、 固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 办公设备及其他 | 合计 |
|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 1. 账面原值 | | | | | |
| (1) 上年年末余额 | 242,509,470.74 | 26,948,726.79 | 419,968,202.67 | 32,586,076.04 | 722,012,476.24 |
| (2) 本期增加金额 | 33,781,590.99 | 2,550,022.51 | 24,536,939.41 | 600,384.80 | 61,468,937.71 |
| —购置 | 7,826,296.36 | 2,550,022.51 | 23,254,971.41 | 600,384.80 | 34,231,675.08 |
| —在建工程转入 | 25,955,294.63 | | | | 25,955,294.63 |
| —其他 | | | 1,281,968.00 | | 1,281,968.00 |
| (3) 本期减少金额 | 22,000.00 | 104,188.12 | 28,451,455.39 | 19,280.00 | 28,596,923.51 |
| —处置或报废 | 22,000.00 | 23,000.00 | 27,169,487.39 | 19,280.00 | 27,233,767.39 |
| —其他 | | 81,188.12 | 1,281,968.00 | | 1,363,156.12 |
| (4) 期末余额 | 276,269,061.73 | 29,394,561.18 | 416,053,686.69 | 33,167,180.84 | 754,884,490.44 |
| 2. 累计折旧 | | | | | |
| (1) 上年年末余额 | 93,349,256.99 | 14,343,892.29 | 306,141,696.36 | 30,744,459.42 | 444,579,305.06 |
| (2) 本期增加金额 | 12,131,736.98 | 3,843,579.84 | 38,861,311.57 | 1,262,600.27 | 56,099,228.66 |
| —计提 | 12,131,736.98 | 3,843,579.84 | 38,861,311.57 | 1,262,600.27 | 56,099,228.66 |
| (3) 本期减少金额 | 58,168.06 | 60,413.50 | 25,314,544.65 | 2,185.00 | 25,435,311.21 |
| —处置或报废 | 5,224.80 | 21,850.00 | 25,314,544.65 | 2,185.00 | 25,343,804.45 |
| —其他 | 52,943.26 | 38,563.50 | | | 91,506.76 |
| (4) 期末余额 | 105,422,825.91 | 18,127,058.63 | 319,688,463.28 | 32,004,874.69 | 475,243,222.51 |
| 3. 减值准备 | | | | | |
| (1) 上年年末余额 | | | 63,166.68 | | 63,166.68 |
| (2) 本期增加金额 | | | | | |
| —计提 | | | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | | | |
| —处置或报废 | | | | | |
| (4) 期末余额 | | | 63,166.68 | | 63,166.68 |
| 4. 账面价值 | | | | | |
| (1) 期末账面价值 | 170,846,235.82 | 11,267,502.55 | 96,302,056.73 | 1,162,306.15 | 279,578,101.25 |
| (2) 上年年末账面价值 | 149,160,213.75 | 12,604,834.50 | 113,763,339.63 | 1,841,616.62 | 277,370,004.50 |

3、 抵押固定资产情况

| 项目 | 账面价值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|------|---------------|---------------|------|---------------|---|
| 运输设备 | 52,710,862.19 | 37,601,009.63 | | 15,109,852.56 | 周口中中客运有限责任公司 4 辆车、河南万里汽车管理服务服务有限公司 26 辆车、禹州市公共交通有限公司 124 辆车 |
| 合计 | 52,710,862.19 | 37,601,009.63 | | 15,109,852.56 | |

注：具体抵押披露详情见本附注十二、（二）或有事项。

4、 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|------------|---------------|-----------------|
| 神屋汽车站 | 22,486.65 | 正在办理 |
| 万里大厦 | 16,374,925.86 | 正在办理 |
| 零距离换乘中心汽车站 | 39,405,484.31 | 土地非公司所有，无法办理房产证 |
| 梨园南站 | 828,219.32 | 土地非公司所有，无法办理房产证 |
| 客运站—北站 | 653,835.98 | 土地非公司所有，无法办理房产证 |
| 客运站—南站 | 423,128.84 | 土地非公司所有，无法办理房产证 |
| 客运站—西站 | 17,188.10 | 土地非公司所有，无法办理房产证 |

5、 固定资产清理

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|--------------|------------|
| 房屋建筑物及附属物 | 995,580.67 | 713,206.60 |
| 运输设备 | 1,357,000.00 | 155,946.83 |
| 合计 | 2,352,580.67 | 869,153.43 |

(十三) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|------|------------|------|------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 在建工程 | 145,550.94 | | 145,550.94 | 22,105,675.62 | | 22,105,675.62 |
| 合计 | 145,550.94 | | 145,550.94 | 22,105,675.62 | | 22,105,675.62 |

2、 在建工程情况

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|----------------|------------|------|------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 万里物流园 10号仓库 | 145,550.94 | | 145,550.94 | 22,054,219.31 | | 22,054,219.31 |
| 万里物流园6 号仓库 | | | | 51,456.31 | | 51,456.31 |
| 合计 | 145,550.94 | | 145,550.94 | 22,105,675.62 | | 22,105,675.62 |

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

| 项目名称 | 预算数 | 上年年末余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|------------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------|------------|----------------|--------|-----------|--------------|-------------|------|
| 万里物流园10号仓库 | 25,960,000.00 | 22,054,219.31 | 31,867.21 | 21,940,535.58 | | 145,550.94 | 85 | 90.00% | | | | 自有资金 |
| 万里物流园6号仓库 | | 51,456.31 | 3,963,302.74 | 4,014,759.05 | | | | | | | | 自有资金 |
| 合计 | | 22,105,675.62 | 3,995,169.95 | 25,955,294.63 | | 145,550.94 | | | | | | |

(十四) 使用权资产

1、 使用权资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 土地使用权 | 运输设备 | 合计 |
|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 1. 账面原值 | | | | |
| (1) 上年年末余额 | 42,967,182.57 | 5,353,593.40 | 43,819,245.39 | 92,140,021.36 |
| (2) 本期增加金额 | | 813,805.33 | | 813,805.33 |
| —新增租赁 | | 813,805.33 | | 813,805.33 |
| —企业合并增加 | | | | |
| —重估调整 | | | | |
| (3) 本期减少金额 | | 117,799.35 | 380,973.45 | 498,772.80 |
| —转出至固定资 产 | | | 380,973.45 | 380,973.45 |
| —处置 | | 117,799.35 | | 117,799.35 |
| (4) 期末余额 | 42,967,182.57 | 6,049,599.38 | 43,438,271.94 | 92,455,053.89 |
| 2. 累计折旧 | | | | |
| (1) 上年年末余额 | 6,126,863.96 | 1,879,430.84 | 20,957,555.04 | 28,963,849.84 |
| (2) 本期增加金额 | 4,923,462.36 | 1,147,065.39 | 9,785,956.47 | 15,856,484.22 |
| —计提 | 4,923,462.36 | 1,147,065.39 | 9,785,956.47 | 15,856,484.22 |
| (3) 本期减少金额 | | 117,799.35 | 145,770.24 | 263,569.59 |
| —转出至固定资 产 | | | 145,770.24 | 145,770.24 |
| —处置 | | 117,799.35 | | 117,799.35 |
| (4) 期末余额 | 11,050,326.32 | 2,908,696.88 | 30,597,741.27 | 44,556,764.47 |
| 3. 减值准备 | | | | |
| (1) 上年年末余额 | | | | |
| (2) 本期增加金额 | | | | |
| —计提 | | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | | |
| —转出至固定资 产 | | | | |
| —处置 | | | | |
| (4) 期末余额 | | | | |
| 4. 账面价值 | | | | |
| (1) 期末账面价值 | 31,916,856.25 | 3,140,902.50 | 12,840,530.67 | 47,898,289.42 |
| (2) 上年年末账面价值 | 36,840,318.61 | 3,474,162.56 | 22,861,690.35 | 63,176,171.52 |

(十五) 无形资产

1、 无形资产情况

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 合计 |
|------------|---------------|--------------|----------------|
| 1. 账面原值 | | | |
| (1) 上年年末余额 | 94,656,440.90 | 8,856,295.05 | 103,512,735.95 |
| (2) 本期增加金额 | | | |
| —购置 | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | |
| —处置 | | | |

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 合计 |
|----------------|---------------|--------------|----------------|
| (4) 期末余额 | 94,656,440.90 | 8,856,295.05 | 103,512,735.95 |
| 2. 累计摊销 | | | |
| (1) 上年年末余额 | 19,030,487.78 | 5,840,748.56 | 24,871,236.34 |
| (2) 本期增加金额 | 1,658,180.03 | 594,241.47 | 2,252,421.50 |
| —计提 | 1,658,180.03 | 594,241.47 | 2,252,421.50 |
| (3) 本期减少金额 | | | |
| —处置 | | | |
| (4) 期末余额 | 20,688,667.81 | 6,434,990.03 | 27,123,657.84 |
| 3. 减值准备 | | | |
| (1) 上年年末余额 | | | |
| (2) 本期增加金额 | | | |
| —计提 | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | |
| —处置 | | | |
| (4) 期末余额 | | | |
| 4. 账面价值 | | | |
| (1) 期末账面价值 | 73,967,773.09 | 2,421,305.02 | 76,389,078.11 |
| (2) 上年年末账面价值 | 75,625,953.12 | 3,015,546.49 | 78,641,499.61 |

2、 未办妥产权证书的土地使用权情况

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------------------|------------|-------------------|
| 神屋汽车站土地 19-0048 号 | 279,326.00 | 土地存在纠纷已胜诉，权证正在办理中 |
| 合计 | 279,326.00 | |

(十六) 开发支出

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 | 资本化开始时间点 | 资本化具体依据 | 期末研发进度 |
|----------------|------------|----------|--|---------|--------|------------|-----------|-----------|--------|
| | | 内部开发支出 | | 确认为无形资产 | 计入当期损益 | | | | |
| 全国交通一卡通二维码发码平台 | 249,056.60 | 4,716.98 | | | | 253,773.58 | 2022/7/14 | 预计会形成无形资产 | 50.00% |

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加金额 | 本期减少金额 | | 期末余额 | 资本化开始时间点 | 资本化具体依据 | 期末研发进度 |
|----|------------|----------|---------|--------|------------|----------|---------|--------|
| | | 内部开发支出 | 确认为无形资产 | 计入当期损益 | | | | |
| 合计 | 249,056.60 | 4,716.98 | | | 253,773.58 | | | |

(十七) 商誉

1、 商誉变动情况

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|-----------|---------|------|-----------|
| | | 企业合并形成的 | 处置 | |
| 账面原值 | | | | |
| 许昌市万里联创校车服务有限公司 | 53,674.68 | | | 53,674.68 |
| 小计 | 53,674.68 | | | 53,674.68 |
| 减值准备 | | | | |
| 账面价值 | 53,674.68 | | | 53,674.68 |

(十八) 长期待摊费用

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|--------------|--------------|------------|--------------|--------|--------------|
| 车位使用费 | 1,035,714.34 | | 71,428.56 | | 964,285.78 |
| 禹州公交长期借款融资费用 | 3,804,166.79 | 174,354.22 | 685,914.53 | | 3,292,606.48 |
| 装修费等其他 | 1,100,160.42 | 700,800.00 | 983,953.15 | | 817,007.27 |
| 延保费 | 1,578,293.77 | | 624,022.68 | | 954,271.09 |
| 合计 | 7,518,335.32 | 875,154.22 | 2,365,318.92 | | 6,028,170.62 |

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 29,575,417.99 | 3,779,676.63 | 16,179,716.45 | 3,508,881.32 |
| 执行新租赁准则 | 49,302,022.17 | 12,325,505.54 | 64,470,649.82 | 16,117,662.46 |
| 合计 | 78,877,440.16 | 16,105,182.17 | 80,650,366.27 | 19,626,543.78 |

2、 未经抵销的递延所得税负债

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----|------|--------|
|----|------|--------|

| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 执行新租赁准则 | 47,898,289.42 | 11,974,572.36 | 63,176,171.52 | 15,794,042.88 |
| 合计 | 47,898,289.42 | 11,974,572.36 | 63,176,171.52 | 15,794,042.88 |

3、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

| 项目 | 期末 | | 上年年末 | |
|---------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 |
| 递延所得税资产 | 11,974,572.36 | 4,130,609.82 | 15,794,042.88 | 3,832,500.90 |
| 递延所得税负债 | 11,974,572.36 | | 15,794,042.88 | |

(二十) 其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|-------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付工程款 | 11,809,660.30 | | 11,809,660.30 | 175,000.00 | | 175,000.00 |
| 预付设备款 | | | | 2,869,750.00 | | 2,869,750.00 |
| 征地款 | 3,620,346.00 | | 3,620,346.00 | 3,620,346.00 | | 3,620,346.00 |
| 定期存单 | 10,350,000.00 | | 10,350,000.00 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 |
| 合计 | 25,780,006.30 | | 25,780,006.30 | 16,665,096.00 | | 16,665,096.00 |

注：截至 2023 年 12 月 31 日，本公司预付鄢陵县财政局安陵镇财政税务所征地款 2,560,900.00 元，预付建安区自然资源和规划专项工作领导小组征地款 1,059,446.00 元，均尚未签订相关合同协议，征地事项正在进行中。

(二十一) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末 | | | | 上年年末 | | | |
|--------------|---------------|---------------|----------------|------|----------------|----------------|----------------|------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 20,000.00 | 20,000.00 | 旅游保证金 | | 50,000.00 | 50,000.00 | 旅游保证金 | |
| 货币资金 | 9,900,000.00 | 9,900,000.00 | 银行承兑汇票保证金 | | 8,594,898.00 | 8,594,898.00 | 银行承兑汇票保证金 | |
| 货币资金 | 189,148.55 | 189,148.55 | 非银行收款平台押金及未达款项 | | 91,500.00 | 91,500.00 | 非银行收款平台押金及未达款项 | |
| 货币资金 | | | 司法冻结款项 | | 655.45 | 655.45 | 司法冻结款项 | |
| 固定资产-房屋及运输设备 | | | 抵押借款 | | 63,812,191.82 | 63,812,191.82 | 抵押借款 | |
| 固定资产-运输设备 | 15,109,852.56 | 15,109,852.56 | 融资借款 | | 22,861,690.35 | 22,861,690.35 | 融资借款 | |
| 无形资产-土地使用权 | | | | | 44,706,438.42 | 44,706,438.42 | 抵押借款 | |
| 合计 | 25,219,001.11 | 25,219,001.11 | | | 140,117,374.04 | 140,117,374.04 | | |

(二十二) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------|--------|-----------|
| 货币资金 | | | 4,031.53 |
| 其中：美元 | 568.31 | 7.0939 | 4,031.53 |

(二十三) 短期借款

1、 短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|------|--------------|
| 保证借款 | | 8,584,898.00 |
| 合计 | | 8,584,898.00 |

(二十四) 应付票据

| 种类 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 9,920,000.00 | 10,000.00 |
| 合计 | 9,920,000.00 | 10,000.00 |

(二十五) 应付账款

1、 应付账款列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 15,967,229.68 | 8,403,969.11 |
| 1 至 2 年 | 161,907.45 | 3,152,424.73 |
| 2 至 3 年 | 7.30 | 2,208,212.25 |
| 3 年以上 | 286,821.01 | 708,138.50 |
| 合计 | 16,415,965.44 | 14,472,744.59 |

2、 本期无账龄超过一年或逾期的重要应付账款

(二十六) 预收款项

1、 预收款项列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------|--------------|------------|
| 预收租赁费 | 1,198,043.53 | 918,529.45 |
| 合计 | 1,198,043.53 | 918,529.45 |

2、 本期无账龄超过一年的重要预收款项

(二十七) 合同负债

1、 合同负债情况

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------|------------|------------|
| 预收运费款 | 219,638.54 | 370,097.22 |

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 预收旅游费 | 24,443.01 | 146,319.42 |
| 预收服务费 | 168,954.97 | 76,232.83 |
| 预收票款 | 992,615.10 | 977,226.81 |
| 合计 | 1,405,651.62 | 1,569,876.28 |

2、 本期无账龄超过一年的重要合同负债

(二十八) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 短期薪酬 | 8,172,857.21 | 81,846,080.09 | 76,169,537.57 | 13,849,399.73 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 6,534,121.99 | 12,699,344.00 | 18,347,785.32 | 885,680.67 |
| 合计 | 14,706,979.20 | 94,545,424.09 | 94,517,322.89 | 14,735,080.40 |

2、 短期薪酬列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 6,785,429.88 | 73,540,065.87 | 67,708,152.46 | 12,617,343.29 |
| (2) 职工福利费 | 60,033.00 | 2,846,447.69 | 2,748,853.69 | 157,627.00 |
| (3) 社会保险费 | 661,978.30 | 5,029,595.62 | 5,308,136.07 | 383,437.85 |
| 其中：医疗保险费 | 514,080.19 | 4,694,797.94 | 4,852,783.29 | 356,094.84 |
| 工伤保险费 | 136,958.57 | 279,858.78 | 400,379.79 | 16,437.56 |
| 生育保险费 | 10,939.54 | 54,938.90 | 54,972.99 | 10,905.45 |
| (4) 住房公积金 | | | | |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 599,816.03 | 238,220.91 | 212,245.35 | 625,791.59 |
| (6) 短期带薪缺勤 | | | | |
| (7) 短期利润分享计划 | | | | |
| (8) 其他-大病金 | 65,600.00 | 191,750.00 | 192,150.00 | 65,200.00 |
| 合计 | 8,172,857.21 | 81,846,080.09 | 76,169,537.57 | 13,849,399.73 |

3、 设定提存计划列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|---------------|---------------|------------|
| 基本养老保险 | 6,292,781.91 | 12,171,723.79 | 17,583,039.95 | 881,465.75 |
| 失业保险费 | 241,340.08 | 527,620.21 | 764,745.37 | 4,214.92 |
| 合计 | 6,534,121.99 | 12,699,344.00 | 18,347,785.32 | 885,680.67 |

(二十九) 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|-----------|------------|
| 增值税 | 87,018.23 | 363,122.38 |

| 税费项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 企业所得税 | 1,004,982.56 | 215,919.87 |
| 个人所得税 | 5,098.07 | 9,641.38 |
| 土地使用税 | 82,299.60 | 79,797.66 |
| 城市维护建设税 | 40,870.94 | 72,226.61 |
| 房产税 | 648,641.98 | 476,155.83 |
| 教育费附加 | 29,303.66 | 22,107.73 |
| 其他 | 15,522.91 | 21,702.39 |
| 合计 | 1,913,737.95 | 1,260,673.85 |

(三十) 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 应付利息 | 12,636,347.22 | 8,786,347.22 |
| 其他应付款项 | 159,535,606.45 | 160,329,108.83 |
| 合计 | 172,171,953.67 | 169,115,456.05 |

1、 应付利息

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------------|---------------|--------------|
| 分期付息的长期应付款利息 | 12,636,347.22 | 8,786,347.22 |
| 合计 | 12,636,347.22 | 8,786,347.22 |

重要的已逾期未支付的利息情况:

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|---------------|---------------|------|
| 禹州市昌盛租赁有限责任公司 | 12,636,347.22 | 尚未支付 |
| 合计 | 12,636,347.22 | |

2、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 应付物流加盟店运费 | 16,817,177.49 | 20,390,185.91 |
| 万里物流园区代收货款 | 23,129,854.13 | 16,214,554.73 |
| 应付物流加盟店保证金 | 16,540,000.00 | 17,240,000.00 |
| 目标经营保证金 | 38,195,243.84 | 35,879,235.73 |
| 其他质保金、安全保证金等 | 34,853,330.99 | 40,483,950.32 |
| 资产处置预收共管款项 | 30,000,000.00 | 30,121,182.14 |
| 合计 | 159,535,606.45 | 160,329,108.83 |

(2) 账龄超过一年或逾期的重要其他应付款项

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------------|---------------|-----------|
| 应付物流加盟店保证金 | 15,700,000.00 | 长期性质保证金 |
| 客运车辆目标经营保证金 | 22,598,042.37 | 长期性质保证金 |

(三十一) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 7,705,934.00 | 7,867,454.65 |
| 一年内到期的长期应付款 | 24,768,426.97 | 12,000,000.00 |
| 一年内到期的租赁负债 | 1,164,280.91 | 11,526,809.02 |
| 合计 | 33,638,641.88 | 31,394,263.67 |

(三十二) 其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------|-----------|-----------|
| 待转销项税 | 53,340.16 | 62,460.61 |
| 合计 | 53,340.16 | 62,460.61 |

(三十三) 长期借款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 956,537.25 | 558,727.27 |
| 保证借款 | 32,500,000.00 | 39,000,000.00 |
| 合计 | 33,456,537.25 | 39,558,727.27 |

注：本公司抵押及保证借款的具体情况详见本附注十二、（二）或有事项。

(三十四) 租赁负债

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------------|---------------|----------------|
| 租赁负债-租赁付款额 | 39,119,821.59 | 54,828,834.24 |
| 租赁负债-未确认融资费用 | -5,775,995.91 | -6,692,191.56 |
| 一年内到期的非流动负债 | -1,164,280.91 | -11,526,809.02 |
| 合计 | 32,179,544.77 | 36,609,833.66 |

(三十五) 长期应付款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 长期应付款 | 36,000,000.00 | 43,000,000.00 |
| 合计 | 36,000,000.00 | 43,000,000.00 |

1、 长期应付款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 长期应付购车款 | 36,000,000.00 | 43,000,000.00 |
| 合计 | 36,000,000.00 | 43,000,000.00 |

1) 2020年4月8日,本公司之子公司禹州市公共交通有限公司(简称“禹州公交”)与郑州宇通客车股份有限公司(简称“宇通客车”)、禹州市昌盛租赁有限责任公司(简称“昌盛租赁”)签订三方协议:禹州公交与宇通客车签订客车销售合同,订购130台宇通客车,总车价5,500.00万元,由昌盛租赁将总车价款5,500.00万元支付给宇通客车,宇通客车发票开具给禹州公交。禹州公交与昌盛租赁签订借款合同,禹州公交向昌盛租赁借款5,500.00万元,借款期限9年,借款年利率7%,截至2023年12月31日,尚有5,500.00万元未还,其中重分类至一年内到期的非流动负债1,900.00万元,长期应付款余额3,600.00万元。

2) 2019年5月31日本公司之子公司禹州市公共交通有限公司(简称“禹州公交”)与郑州宇通客车股份有限公司(简称“宇通客车”)、河南安和融资租赁有限公司(简称“安和租赁”)签订三方协议:禹州公交与宇通客车签订客车销售合同,订购200台宇通客车,总车价7,273.00万元,由安和租赁将总车价款7,273.00万元支付给宇通客车,宇通客车发票开具给禹州公交。禹州公交与安和租赁签订借款合同,禹州公交向安和租赁借款7,273.00万元,借款期限5年,截至2023年12月31日,尚有4,252,088.67元未还,已全部重分类至一年内到期的非流动负债。

3) 2021年6月25日本公司之子公司河南大自然旅游客运有限公司(简称“大自然客运”)与郑州宇通客车股份有限公司(简称“宇通客车”)、河南安和融资租赁有限公司(简称“安和租赁”)签订三方协议,大自然客运与宇通客车签订客车销售合同,订购9台禹通客车,宇通客车发票开具给大自然客运。大自然客运与安和租赁签订借款合同,大自然客运向安和租赁借款262.50万元,借款期限3年,截至2023年12月31日,尚有317,552.21元未还,已全部重分类至一年内到期的非流动负债。

4) 2019年7月22日本公司之子公司鄢陵县公共交通有限公司(简称“鄢陵公交”)与郑州宇通客车股份有限公司(简称“宇通客车”)、河南安和融资租赁有限公司(简称“安和租赁”)签订三方协议,鄢陵公交与宇通客车签订客车销售合同,订购18台禹通客车,宇通客车发票开具给鄢陵公交。鄢陵公交与安和租赁签订借款合同,鄢陵公交向安和租赁借款734.40万元,借款期限5

年，截至 2023 年 12 月 31 日，尚有 1,165,530.06 元未还，已全部重分类至一年内到期的非流动负债。

(三十六) 递延收益

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|-------|
| 政府补助 | 53,985,975.78 | 1,324,000.00 | 4,009,055.88 | 51,300,919.90 | 与资产相关 |
| 合计 | 53,985,975.78 | 1,324,000.00 | 4,009,055.88 | 51,300,919.90 | |

(三十七) 股本

| 项目 | 上年年末余额 | 本期变动增 (+) 减 (-) | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|-----------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总额 | 66,000,000.00 | | | | | | 66,000,000.00 |

(三十八) 资本公积

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|----------------|-----------|------|----------------|
| 资本溢价 (股本溢价) | 257,554,472.87 | 35,695.36 | | 257,590,168.23 |
| 其他资本公积 | 650,000.00 | | | 650,000.00 |
| 合计 | 258,204,472.87 | 35,695.36 | | 258,240,168.23 |

(三十九) 专项储备

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|------------|--------------|------------|------------|
| 安全生产费 | 824,038.23 | 1,029,138.15 | 887,383.15 | 965,793.23 |
| 合计 | 824,038.23 | 1,029,138.15 | 887,383.15 | 965,793.23 |

(四十) 盈余公积

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 24,400,185.48 | | | 24,400,185.48 |
| 合计 | 24,400,185.48 | | | 24,400,185.48 |

(四十一) 未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 调整前上年年末未分配利润 | 124,989,627.04 | 165,764,618.71 |
| 调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-) | | |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整后年初未分配利润 | 124,989,627.04 | 165,764,618.71 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 7,398,477.35 | -31,534,991.67 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 9,240,000.00 | 9,240,000.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 123,148,104.39 | 124,989,627.04 |

(四十二) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 199,192,460.80 | 251,007,049.83 | 132,349,138.89 | 226,208,693.85 |
| 其他业务 | 12,514,493.94 | 7,245,161.62 | 19,989,554.63 | 7,323,327.54 |
| 合计 | 211,706,954.74 | 258,252,211.45 | 152,338,693.52 | 233,532,021.39 |

营业收入明细：

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 客户合同产生的收入 | 197,882,633.55 | 136,603,848.32 |
| 租赁收入 | 13,824,321.19 | 15,734,845.20 |
| 合计 | 211,706,954.74 | 152,338,693.52 |

2、 营业收入、营业成本的分解信息

本期客户合同产生的收入情况如下：

| 类别 | 合计 | |
|------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型： | | |
| 其中：客运收入 | 125,297,933.27 | 201,164,676.30 |
| 一卡通销售 | 1,767,887.26 | 1,400,450.39 |
| 物流收入 | 32,709,660.46 | 36,462,169.52 |
| 手续费及佣金 | 11,040,259.45 | 1,133,872.77 |
| 服务费收入 | 22,443,233.67 | 7,165,494.13 |
| 电费等收入 | 1,833,770.14 | 449,718.12 |
| 其他 | 2,789,889.30 | 813,891.71 |
| 合计 | 197,882,633.55 | 248,590,272.94 |
| 按商品转让时间分类： | | |
| 在某一时点确认 | 197,882,633.55 | 248,590,272.94 |
| 在某一时段内确认 | | |
| 合计 | 197,882,633.55 | 248,590,272.94 |
| 按经营地区分类： | | |
| 内销 | 197,882,633.55 | 248,590,272.94 |
| 外贸 | | |
| 合计 | 197,882,633.55 | 248,590,272.94 |

3、 履约义务的说明

公司营业收入主要包括客运站收入、客运收入、货运收入、园区配送收入和服务费收入，均为单项履约义务，在完成履约义务取得收款权利时，履约义务已基本完成。

合同价款通常为固定单价，且履约义务发生时即已结算，不存在重大融资成分。在提供的服务（含运输服务、配送服务及其他服务）收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司时，确认相关收入的实现。

(四十三) 税金及附加

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|--------------|--------------|
| 教育费附加 | 165,853.62 | 114,433.81 |
| 地方教育费附加 | 112,221.89 | 88,762.50 |
| 城市维护建设税 | 389,360.87 | 332,345.22 |
| 房产税等税费 | 3,269,585.58 | 2,802,547.15 |
| 合计 | 3,937,021.96 | 3,338,088.68 |

(四十四) 销售费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------|------------|------------|
| 宣传费 | 33,020.00 | 48,960.39 |
| 工资及福利 | 76,016.54 | 153,331.86 |
| 办公费 | | 197.63 |
| 折旧费 | 13,679.76 | 13,679.76 |
| 其他费用 | 78,957.58 | 90,832.27 |
| 合计 | 201,673.88 | 307,001.91 |

(四十五) 管理费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------|---------------|---------------|
| 工资薪酬 | 19,388,572.14 | 18,417,897.14 |
| 业务招待费 | 2,739,706.90 | 1,500,642.03 |
| 折旧摊销 | 3,972,846.20 | 3,929,975.73 |
| 办公费 | 858,983.05 | 1,098,913.18 |
| 车辆费用 | 2,727,587.18 | 2,309,408.14 |
| 其他费用 | 6,087,896.04 | 3,282,800.03 |
| 合计 | 35,775,591.51 | 30,539,636.25 |

(四十六) 研发费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 材料费及燃料动力费 | 179,338.46 | 87,156.37 |
| 职工薪酬 | 1,255,393.17 | 1,166,090.45 |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|--------------|--------------|
| 折旧与摊销费 | 130,079.96 | 322,322.31 |
| 委外研发 | 567,235.12 | 528,296.86 |
| 其他 | 184,883.67 | 471,504.19 |
| 合计 | 2,316,930.38 | 2,575,370.18 |

(四十七) 财务费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------|--------------|---------------|
| 利息费用 | 9,573,373.09 | 10,274,253.12 |
| 其中：租赁负债利息费用 | 1,162,939.02 | 1,545,634.90 |
| 减：利息收入 | 1,853,778.66 | 1,983,247.96 |
| 汇兑损益 | -73.44 | -334.66 |
| 其他 | 178,514.39 | 118,236.39 |
| 合计 | 7,898,035.38 | 8,408,906.89 |

(四十八) 其他收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|----------------|----------------|
| 政府补助 | 103,791,828.15 | 111,259,621.46 |
| 进项税加计抵减 | 98,163.21 | 298,610.08 |
| 直接减免的增值税 | 419,754.88 | 1,483,371.29 |
| 个税返还 | 26,271.97 | 791.92 |
| 合计 | 104,336,018.21 | 113,042,394.75 |

(四十九) 投资收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|-------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -479,639.84 | -15,115,585.12 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 84,809.48 | |
| 定期存单利息收益 | 350,000.00 | |
| 票据贴现息 | -46,557.87 | |
| 合计 | -91,388.23 | -15,115,585.12 |

(五十) 公允价值变动收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|-------|
| 交易性金融资产 | 175,399.34 | |
| 合计 | 175,399.34 | |

(五十一) 信用减值损失

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------|---------------|--------------|
| 应收账款坏账损失 | -1,089,250.54 | 1,137,027.78 |
| 其他应收款坏账损失 | -86,271.29 | 2,005,320.57 |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----|---------------|--------------|
| 合计 | -1,175,521.83 | 3,142,348.35 |

(五十二) 资产处置收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------|------------|-----------|---------------|
| 固定资产处置 | 543,272.85 | 70,537.95 | 543,272.85 |
| 合计 | 543,272.85 | 70,537.95 | 543,272.85 |

(五十三) 营业外收入

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------|--------------|--------------|---------------|
| 固定资产报废 | 69,274.36 | 1,316,533.70 | 69,274.36 |
| 罚款及滞纳金 | 42,590.00 | 57,060.00 | 42,590.00 |
| 其他 | 1,569,440.01 | 1,076,630.73 | 1,569,440.01 |
| 合计 | 1,681,304.37 | 2,450,224.43 | 1,681,304.37 |

(五十四) 营业外支出

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 对外捐赠 | 3,000.00 | | 3,000.00 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 1,149,081.82 | 1,371,437.79 | 1,149,081.82 |
| 赔偿款等其他 | 864,109.01 | 1,146,646.40 | 864,109.01 |
| 合计 | 2,016,190.83 | 2,518,084.19 | 2,016,190.83 |

(五十五) 所得税费用

1、 所得税费用表

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 2,788,265.08 | 1,579,886.48 |
| 递延所得税费用 | -298,108.92 | -658,958.84 |
| 合计 | 2,490,156.16 | 920,927.64 |

2、 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期金额 |
|--------------------|--------------|
| 利润总额 | 9,129,427.72 |
| 按法定[或适用]税率计算的所得税费用 | 1,015,318.94 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 506,667.14 |

| 项目 | 本期金额 |
|--------------------------------|--------------|
| 调整以前期间所得税的影响 | 310,769.77 |
| 非应税收入的影响 | -66,995.25 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,289,088.60 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 14,549.94 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | |
| 研发加计扣除影响 | -579,242.98 |
| 所得税费用 | 2,490,156.16 |

(五十六) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|---------------|----------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润 | 7,398,477.35 | -31,534,991.67 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数 | 66,000,000.00 | 66,000,000.00 |
| 基本每股收益 | 0.11 | -0.48 |
| 其中：持续经营基本每股收益 | 0.11 | -0.48 |
| 终止经营基本每股收益 | | |

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|---------------|----------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释） | 7,398,477.35 | -31,534,991.67 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释） | 66,000,000.00 | 66,000,000.00 |
| 稀释每股收益 | 0.11 | -0.48 |
| 其中：持续经营稀释每股收益 | 0.11 | -0.48 |
| 终止经营稀释每股收益 | | |

(五十七) 现金流量表项目

1、 与经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 保证金等项目 | 37,840,604.67 | 21,160,829.11 |
| 政府补助 | 66,426,877.30 | 59,679,824.90 |
| 利息收入 | 1,967,022.83 | 1,983,247.96 |
| 经营往来款项、车站代收收款及其他 | 48,835,504.67 | 48,337,680.13 |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 155,070,009.47 | 131,161,582.10 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 保证金等项目 | 23,025,895.28 | 16,616,521.32 |
| 付现费用 | 13,248,685.89 | 6,514,242.14 |
| 财务费用 | 266,259.34 | 105,507.26 |
| 经营往来款、车站付代收款及其他 | 16,719,392.74 | 26,040,762.74 |
| 合计 | 53,260,233.25 | 49,277,033.46 |

2、与投资活动有关的现金

(1) 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|---------------|---------------|
| 结构性存款 | 67,000,000.00 | |
| 资产处置预收共管款项 | | 30,121,182.14 |
| 合计 | 67,000,000.00 | 30,121,182.14 |

(2) 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------|----------------|---------------|
| 结构性存款 | 104,793,174.85 | |
| 定期存单 | | 10,000,000.00 |
| 合计 | 104,793,174.85 | 10,000,000.00 |

3、与筹资活动有关的现金

(1) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 融资租赁款 | 8,221,249.98 | 4,600,371.43 |
| 执行新租赁准则租金支付 | 11,250,779.62 | 12,479,429.10 |
| 票据保证金 | | 8,594,898.00 |
| 合计 | 19,472,029.60 | 25,674,698.53 |

(五十八) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|---------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 6,639,271.56 | -32,496,119.95 |
| 加：信用减值损失 | -1,175,521.83 | 3,142,348.35 |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| 资产减值准备 | | |
| 固定资产折旧 | 56,099,228.66 | 62,335,379.50 |
| 油气资产折耗 | | |
| 使用权资产折旧 | 15,856,484.22 | 13,057,494.95 |
| 无形资产摊销 | 2,252,421.50 | 2,566,671.46 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,365,318.92 | 6,753,506.69 |
| 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) | -543,272.85 | -70,537.95 |
| 固定资产报废损失(收益以“—”号填列) | | 54,904.09 |
| 公允价值变动损失(收益以“—”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“—”号填列) | 9,573,373.09 | 10,274,253.12 |
| 投资损失(收益以“—”号填列) | 91,388.23 | 15,115,585.12 |
| 递延所得税资产减少(增加以“—”号填列) | -298,108.92 | -658,958.84 |
| 递延所得税负债增加(减少以“—”号填列) | | |
| 存货的减少(增加以“—”号填列) | -269,348.64 | 175,264.87 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列) | -39,962,348.84 | -36,694,108.78 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列) | 16,418,657.19 | 2,638,594.81 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 67,047,542.29 | 46,194,277.44 |
| 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 | | |
| 承担租赁负债方式取得使用权资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 107,831,545.17 | 145,742,805.74 |
| 减：现金的期初余额 | 145,742,805.74 | 146,375,528.66 |
| 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 | -37,911,260.57 | -632,722.92 |

不属于现金及现金等价物的货币资金：

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----------------|---------------|--------------|
| 旅游保证金 | 20,000.00 | 50,000.00 |
| 银行承兑汇票保证金 | 9,900,000.00 | 8,594,898.00 |
| 非银行收款平台押金及未达款项 | 189,148.55 | 91,500.00 |
| 司法冻结款项 | | 655.45 |
| 合计 | 10,109,148.55 | 8,737,053.45 |

2、 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 107,831,545.17 | 145,742,805.74 |
| 其中：库存现金 | 285,150.63 | 438,718.56 |
| 可随时用于支付的数字货币 | | |
| 可随时用于支付的银行存款 | 107,546,394.54 | 145,304,087.18 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 107,831,545.17 | 145,742,805.74 |
| 其中：持有但不能由母公司或集团内其他子公司使用的现金和现金等价物 | | |

(五十九) 租赁

1、 作为承租人

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--|--------------|---------------|
| 租赁负债的利息费用 | 1,162,939.02 | 1,545,634.90 |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用 | 2,570,717.12 | 3,152,762.12 |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外） | | |
| 计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | | |
| 其中：售后租回交易产生部分 | | |
| 转租使用权资产取得的收入 | 896,352.38 | 1,210,459.88 |
| 与租赁相关的总现金流出 | 479,303.40 | 15,185,890.86 |
| 售后租回交易产生的相关损益 | | |
| 售后租回交易现金流入 | | |
| 售后租回交易现金流出 | | |

2、 作为出租人

(1) 经营租赁

| | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 经营租赁收入 | 11,356,682.71 | 15,734,845.20 |
| 其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 | | |

于资产负债表日后将收到的未折现的租赁收款额如下：

| 剩余租赁期 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 7,215,228.93 | 5,159,303.49 |
| 1 至 2 年 | 4,501,946.67 | 4,187,434.96 |
| 2 至 3 年 | 3,605,160.00 | 3,260,194.96 |
| 3 至 4 年 | 3,417,348.00 | 3,191,799.96 |
| 4 至 5 年 | 3,269,440.00 | 3,175,799.96 |
| 5 年以上 | 20,177,696.67 | 9,505,533.33 |
| 合计 | 42,186,820.27 | 28,480,066.66 |

六、 研发支出

(一) 开发支出

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|----------------|------------|----------|----|---------|----|------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 其他 | |
| 全国交通一卡通二维码发码平台 | 249,056.60 | 4,716.98 | | | | 253,773.58 |
| 小计 | 249,056.60 | 4,716.98 | | | | 253,773.58 |
| 减：减值准备 | | | | | | |
| 合计 | 249,056.60 | 4,716.98 | | | | 253,773.58 |

七、 合并范围的变更

(一) 处置子公司

1、 本期丧失子公司控制权的交易或事项

| 子公司名称 | 丧失控制权时点的处置价款 | 丧失控制权时点的处置比例 (%) | 丧失控制权时点的处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的判断依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 (%) | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益/留存收益的金额 |
|---------------|--------------|------------------|--------------|------------|--------------|------------------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|
| 许昌市名人企业管理有限公司 | 0.00 | 100.00 | 转让 | 2023年10月1日 | 控制权转移 | 111,824.74 | 0.00 | 111,824.74 | 无 | 无 | 无 | 无 |

八、 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 | 注册资本 (万元) | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|------------------------------|--------------|-------|-----|--------------------|---------|--------|------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 许昌万里客 运有限责任 公司 | 2,000.00 | 河南 | 许昌市 | 道路运输 业 | 100.00 | | 设立 |
| 河南大自然 旅游客运有 限公司 | 710.00 | 河南 | 郑州市 | 租赁业 | | 100.00 | 收购 |
| 河南万里汽 车管理服务 有限公司 | 1,300.00 | 河南 | 许昌市 | 租赁业 | | 69.23 | 收购 |
| 许昌万里旅 游集散中心 有限公司 | 100.00 | 河南 | 许昌市 | 商务服 务业 | | 100.00 | 设立 |
| 许昌万里旅 行社有限公 司 | 50.00 | 河南 | 许昌市 | 道路运输 业 | | 100.00 | 收购 |
| 鄢陵县发展 旅游车出租 有限公司 | 31.23 | 河南 | 鄢陵县 | 道路运输 业 | | 100.00 | 设立 |
| 禹州市平安 出租旅游有 限公司 | 30.00 | 河南 | 禹州市 | 道路运输 业 | | 100.00 | 设立 |
| 禹州市众诚 出租车有限 公司 | 50.00 | 河南 | 禹州市 | 道路运输 业 | | 100.00 | 设立 |
| 鄢陵县公共 交通有限公 司 | 500.00 | 河南 | 鄢陵县 | 道路运输 业 | | 100.00 | 设立 |
| 许昌市万里 联创校车服 务有限公司 | 360.00 | 河南 | 许昌市 | 零售业 | | 51.00 | 收购 |
| 许昌永恒新 能源科技有 限公司 | 60.00 | 河南 | 许昌市 | 科技推广 和应用服 务业 | | 100.00 | 收购 |
| 许昌万里校 车服务有限 责任公司 | 500.00 | 河南 | 许昌市 | 道路运输 业 | | 100.00 | 设立 |
| 许昌市建安 区万里公共 交通有限公 司 | 500.00 | 河南 | 许昌市 | 道路运输 业 | | 100.00 | 设立 |
| 禹州市万里 禹通客运有 限责任公司 | 50.00 | 河南 | 禹州市 | 道路运输 业 | 100.00 | | 设立 |
| 河南万里物 流有限公司 | 4,000.00 | 河南 | 郑州市 | 道路运输 业 | 100.00 | | 设立 |
| 河南万里供 应链管理有 限公司 | 300.00 | 河南 | 郑州市 | 道路运输 业 | | 100.00 | 设立 |

| 子公司名称 | 注册资本 (万元) | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-------------------|--------------|-------|-----|-------------|---------|--------|------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 许昌万里物流有限公司 | 1,500.00 | 河南 | 许昌市 | 道路运输业 | 100.00 | | 设立 |
| 长葛万里物流有限公司 | 1,000.00 | 河南 | 长葛市 | 道路运输业 | | 100.00 | 设立 |
| 许昌万鲜汇商贸有限责任公司 | 100.00 | 河南 | 许昌市 | 道路运输业 | | 100.00 | 设立 |
| 河南中中信息技术有限公司 | 1,000.00 | 河南 | 郑州市 | 科技推广和应用服务业 | 100.00 | | 设立 |
| 许昌万里一卡通科技有限责任公司 | 3,000.00 | 河南 | 许昌市 | 科技推广和应用服务业 | 100.00 | | 设立 |
| 许昌万里位新能源科技有限公司 | 500.00 | 河南 | 许昌市 | 科技推广和应用服务业 | | 55.00 | 设立 |
| 许昌万里汽车检测服务有限责任公司 | 360.00 | 河南 | 许昌市 | 商务服务业 | 60.00 | | 设立 |
| 许昌万里安驰机动车检测有限责任公司 | 200.00 | 河南 | 许昌市 | 专业技术服务业 | | 60.00 | 设立 |
| 禹州市公共交通有限公司 | 5,000.00 | 河南 | 禹州市 | 道路运输业 | 80.00 | | 设立 |
| 周口中中客运有限责任公司 | 200.00 | 河南 | 太康县 | 道路运输业 | 100.00 | | 收购 |
| 湖北万里物流有限公司 | 1,000.00 | 湖北 | 武汉市 | 多式联运和运输代理业 | 100.00 | | 设立 |
| 许昌万里文化传播有限公司 | 500.00 | 河南 | 郑州市 | 租赁业 | 100.00 | | 收购 |
| 许昌万里聚宝物流有限公司 | 200.00 | 河南 | 许昌市 | 道路运输业 | 100.00 | | 设立 |
| 许昌万中停车服务有限公司 | 200.00 | 河南 | 许昌市 | 停车场运营及汽车修理业 | 100.00 | | 设立 |
| 禹州市万里汽车服务有限公司 | 100.00 | 河南 | 禹州市 | 其他服务业 | | 100.00 | 设立 |

2、重要的非全资子公司

| 子公司名称 | 少数股东持股比例(%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------------|-------------|--------------|----------------|---------------|
| 禹州市公共交通有限公司 | 20.00 | -222,072.18 | | -1,490,477.85 |

3、重要非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 上年年末余额 | | | | | |
|-------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 禹州市公共交通有限公司 | 119,777,131.38 | 48,326,759.04 | 168,103,890.42 | 38,056,279.59 | 87,500,000.00 | 125,556,279.59 | 105,503,370.21 | 75,737,134.29 | 181,240,504.50 | 51,538,879.79 | 86,252,088.67 | 137,790,968.46 |

| 子公司名称 | 本期金额 | | | | 上期金额 | | | |
|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 禹州市公共交通有限公司 | 26,793,757.22 | -1,110,360.88 | -1,110,360.88 | 15,154,086.13 | 15,113,711.30 | -4,035,749.49 | -4,035,749.49 | 10,230,694.36 |

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 | 对本公司活动是否具有战略性 |
|----------------|-------|-----|------|---------|-------|---------------------|---------------|
| | | | | 直接 | 间接 | | |
| 许昌市城发莲城出租车有限公司 | 河南 | 许昌市 | 出租车 | | 24.57 | 权益法 | 否 |

2、 本期无重要的合营企业和联营企业。

3、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

| | 期末余额/本期金额 | 上年年末余额/上期金额 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 3,074,068.33 | 3,553,708.17 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| —净利润 | -479,639.84 | -131,791.83 |
| —其他综合收益 | | |
| —综合收益总额 | -479,639.84 | -131,791.83 |

九、 政府补助

(一) 政府补助的种类、金额和列报项目

1、 计入当期损益的政府补助

与资产相关的政府补助

| 资产负债表列报项目 | 政府补助金额 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 | | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|-----------|---------------|----------------------|--------------|----------------------|
| | | 本期金额 | 上期金额 | |
| 递延收益 | 72,376,000.00 | 4,009,055.88 | 4,101,485.84 | 其他收益 |
| 合计 | 72,376,000.00 | 4,009,055.88 | 4,101,485.84 | |

与收益相关的政府补助

| 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 | 政府补助金额 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 | |
|----------------------|---------------|----------------------|----------------|
| | | 本期金额 | 上期金额 |
| 其他收益 | 99,782,772.27 | 99,782,772.27 | 107,158,135.62 |
| 合计 | 99,782,772.27 | 99,782,772.27 | 107,158,135.62 |

十、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

| 项目 | 期末公允价值 | | | 合计 |
|-----------------------|------------|------------|--------------|--------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| ◆应收款项融资 | | | 280,000.00 | 280,000.00 |
| ◆其他权益工具投资 | | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 1,280,000.00 | 1,280,000.00 |

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用

(三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用

(四) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

应收款项融资，由于应收票据期限较短均为1年以内，且出售时间、出售价格、出售占比均不能可靠估计，所以公司按票面金额作为公允价值的合理估计进行计量。

其他权益工具投资系本公司对非上市公司的权益工具投资，本公司参考对金融资产的投入成本确定了相关权益工具投资的公允价值。

十一、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

| 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(%) |
|----------------|--------------------|-------|---------------|-----------------|------------------|
| 许昌万里运输集团股份有限公司 | 许昌市莲城大道与百花路交叉口万里大厦 | 道路运输业 | 10,851.89万人民币 | 65.26 | 65.26 |

本公司最终控制方是：以陈宇飞、陈立干、姜振为代表的陈氏家族。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的联营企业情况

本公司重要的联营企业情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|-------------------|--------------|
| 许昌万兴建筑工程有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 许昌康大房地产开发公司 | 受同一控股股东控制 |
| 河南友邦新能源有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 许昌万里能源发展有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 北京万里物流有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 许昌万里东风汽车销售服务有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 平顶山万里亿众汽车销售服务有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 许昌万里汽车贸易有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 太康县万顺置业有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 河南可中信息技术有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 许昌东亚房地产开发有限责任公司 | 受同一控股股东控制 |
| 许昌万里物联科技有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 许昌万里供应链管理有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 许昌万里新能源汽车销售服务有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 许昌万里富盛汽车维修服务有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 河南金象快客运输有限公司 | 关联自然人担任董事 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|-----------------|--------------|
| 许昌万里物业服务有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 许昌康健物业管理有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 许昌万里危险品货物运输有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 许昌万里搬运装卸服务有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 许昌万里粮食购销有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 许昌万里快运有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 许昌扶摇驾驶培训学校有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 许昌顺物物流有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 鄢陵万里货运有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 许昌市酷马运输有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 许昌团结运输有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 许昌顺腾货运有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 许昌和德顺运输有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 许昌亿程汽车服务有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 许昌巨川物流有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 许昌二融物流有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 许昌万强物流有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 许昌昌途货运有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 许昌昊丰运输有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 许昌信启运输有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 许昌博帆运输有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 许昌广鸿运输有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 许昌旭辉运输有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 许昌金豹运输有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 许昌万里安顺运输有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 许昌路源运输有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 许昌天昱运输有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 禹州万里四通货运有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 许昌利远运输有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 许昌金汇物流有限公司 | 受同一控股股东控制 |

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|---------|--------------|--------------|
| 许昌万里能源发展有限公司 | 燃油费 | 166,029.00 | 1,045,938.28 |
| 许昌万兴建筑工程有限公司 | 工程款 | 6,344,954.12 | 7,144,954.12 |
| 河南可中信息技术有限公司 | 软件服务费 | 35,150.00 | 164,650.94 |
| 河南可中信息技术有限公司 | 信息技术服务费 | 715,836.23 | 698,264.21 |
| 河南可中信息技术有限公司 | 办公设备 | 34,336.28 | |
| 许昌万里搬运装卸服务有限公司 | 装卸费 | | 95,349.52 |
| 许昌万里汽车贸易有限公司 | 车款 | 283,185.84 | |

出售商品/提供劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|--------|-----------|-----------|
| 许昌万里汽车贸易有限公司 | 保洁费 | | 1,273.58 |
| 河南民航万里运业有限公司 | 运输费 | 22,277.22 | 27,351.49 |
| 河南可中信息技术有限公司 | 物流配送收入 | | 8,835.00 |
| 许昌万里危险品货物运输有限公司 | 检测收入 | | 15,000.00 |

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|------------------|--------|------------|-----------|
| 河南友邦新能源有限公司 | 土地使用权 | 44,091.44 | 44,091.33 |
| 许昌万里运输集团股份有限公司 | 土地使用权 | 113,554.28 | 85,165.71 |
| 许昌万里运输集团股份有限公司 | 车辆 | 2,400.00 | |
| 河南可中信息技术有限公司 | 房屋及建筑物 | 2,168.53 | 5,280.00 |
| 许昌万里汽车贸易有限公司 | 土地使用权 | | 13,428.57 |
| 许昌万里富盛汽车维修服务有限公司 | 土地使用权 | | 14,960.00 |
| 许昌万兴建筑工程有限公司 | 车辆 | | 26,548.67 |

本公司作为承租方：

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期金额 | | | | | 上期金额 | | | | |
|----------------|--------------|------------------------|-------------------|------------|-------------|----------|------------------------|-------------------|------------|-------------|----------|
| | | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用 | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | 支付的租金 | 承担的租赁负债利息支出 | 增加的使用权资产 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用 | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | 支付的租金 | 承担的租赁负债利息支出 | 增加的使用权资产 |
| 许昌万里运输集团股份有限公司 | 土地使用权、房屋及建筑物 | 321,100.92 | | 986,146.79 | 42,529.70 | | 131,300.36 | | 458,160.00 | 90,964.14 | |

注：截至 2023 年 12 月 31 日，本公司汽车南站占用土地的使用权属于许昌万里运输集团股份有限公司，本公司无偿使用。

3、 关联担保情况

本公司作为担保方：

| 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 |
|-------------|---------------|------------|------------|------------|
| 禹州市公共交通有限公司 | 32,000,000.00 | 2019/12/31 | 2029/11/11 | 否 |
| 禹州市公共交通有限公司 | 1,000,000.00 | 2019/12/30 | 2029/11/11 | 否 |
| 禹州市公共交通有限公司 | 32,000,000.00 | 2019/11/29 | 2029/11/11 | 否 |

本公司作为被担保方：

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------|---------------|------------|------------|------------|
| 陈宇飞、郑滕珂 | 32,000,000.00 | 2019/12/31 | 2029/11/11 | 否 |
| 陈宇飞、郑滕珂 | 1,000,000.00 | 2019/12/30 | 2029/11/11 | 否 |
| 陈宇飞、郑滕珂 | 32,000,000.00 | 2019/11/29 | 2029/11/11 | 否 |

注：本公司作为担保方、被担保方详情见本附注十二、（二）或有事项。

（六） 关联方应收应付等未结算项目

1、 应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|--------|----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | | | | | |
| | 许昌万里运输集团股份有限公司 | 52,552.91 | | | |
| | 河南可中信息技术有限公司 | 234.30 | 11.72 | | |
| | 河南民航万里运业有限公司 | 2,457,690.69 | | | |
| 预付款项 | | | | | |
| | 河南可中信息技术有限公司 | 30,000.00 | | 30,000.00 | |
| 其他应收款 | | | | | |
| | 许昌万里物联科技有限公司 | 69,559.58 | 69,559.58 | 69,559.58 | 55,647.66 |
| 其他流动资产 | | | | | |
| | 许昌万兴建筑工程有限公司 | 2,136,714.92 | | 2,890,959.90 | |

2、 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|--------|---------------------|------------|--------------|
| 应付账款 | | | |
| | 许昌万里物业服务有限 公司 | 236.00 | 236.00 |
| | 许昌万里运输集团股份 有限公司 | | 673,608.56 |
| | 许昌万兴建筑工程有限 公司 | | 1,199,874.50 |
| | 许昌万里能源发展有限 公司 | 20,672.00 | |
| 其他应付款 | | | |
| | 许昌万里能源发展有限 公司 | 191,630.00 | 26,198.00 |
| | 许昌万兴建筑工程有限 公司 | 517,448.37 | 387,848.37 |
| | 禹州万里四通货运有限 公司 | 3,000.00 | 3,000.00 |
| 合同负债 | | | |
| | 许昌万里危险品货物运 输有限公司 | 28.30 | 28.30 |
| 其他流动负债 | | | |
| | 许昌万里危险品货物运 输有限公司 | 1.70 | 1.70 |

十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司报告期内无应披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

1、 抵押保证借款事项

1) 本公司之孙公司河南万里汽车管理服务有限公司在中国工商银行股份有限公司郑州二里岗支行取得 3 年期借款 2,700,000.00 元，到期日为 2024 年 6 月 2 日，由郑州安驰融资担保有限公司作为保证人提供连带责任保证，抵押物为本公司以此借款所购的豫 KD2859 等共 7 辆客车，借款合同编号：0170200011-2021 年（二支）字 01052 号；委托担保及抵押合同编号：112021062948；截至 2023 年 12 月 31 日，剩余 456,103.04 元未还，已全部重分类至一年内到期的非流动负债。

2) 本公司之孙公司河南万里汽车管理服务有限公司在中国工商银行股份有限公司郑州铁路支行取得 3 年期借款 488,000.00 元，到期日为 2026 年 8 月 29 日，由郑州安驰融资担保有限公司作为保证人提供连带责任保证，抵押物为本公司以此借款所购的豫 K99531，委托担保及抵押合同编号：AC112308260168501；截至 2023 年 12 月 31 日，剩余 448,120.04 元未还，其中 163,101.42 元重分类至一年内到期的非流动负债，借款余额 285,018.62 元。

- 3) 本公司之孙公司河南万里汽车管理服务有限公司在中国光大银行金水区花园路支行取得3年期借款430,500.00元,到期日为2024年8月10日,抵押物为公司以此借款所购的豫K07889D车辆,借款及抵押合同编号为:光郑伟五支(汽车)20210006;截至2023年12月31日,剩余102,192.75元未还,已全部重分类至一年内到期的非流动负债。
- 4) 本公司之孙公司河南万里汽车管理服务有限公司在上海汽车集团财务有限责任公司取得2年期借款132,000.00元,到期日为2024年1月22日,抵押物为本公司以此借款所购的豫K550Q0车辆,借款及抵押合同编号为:RTX21129969465;截至2023年12月31日,剩余3,702.6元未还,已全部重分类至一年内到期的非流动负债。
- 5) 本公司之孙公司河南万里汽车管理服务有限公司在大众汽车金融中国有限公司取得2年期借款35,000.00元,到期日为2024年4月18日,抵押物为本公司以此借款所购的豫K887Q9车辆,借款及抵押合同编号为:PHNZZ1210671;截至2023年12月31日,剩余5,833.40元未还,已全部重分类至一年内到期的非流动负债。
- 6) 本公司之孙公司河南万里汽车管理服务有限公司在大众汽车金融中国有限公司取得2年期借款413,800.00元,抵押物为本公司以此借款所购的豫K722VC、豫K323ZX车辆,借款及抵押合同编号为:200193344001、200193344002,到期日为2025年4月4日,剩余232,685.40元未还,其中185,295.36元重分类至一年内到期的非流动负债,借款余额47,390.04元。
- 7) 本公司之孙公司河南万里汽车管理服务有限公司在大众汽车金融(中国)有限公司取得3年期借款136,000.00元,到期日为2026年9月20日,抵押物为本公司以此借款所购的豫KXX617车辆,借款及抵押合同编号为:200367715001,截至2023年12月31日,剩余126,181.65元未还,其中41,864.15元重分类至一年内到期的非流动负债,借款余额84,317.50元。
- 8) 本公司之孙公司河南万里汽车管理服务有限公司在大众汽车金融(中国)有限公司取得3年期借款328,125.00元,到期日为2026年11月30日,抵押物为本公司以此借款所购的豫K116YA、豫K533HK、豫K550UM、豫K232GE、豫K339JR5辆车,借款及抵押合同编号为200411200006,截至2023年12月31日,剩余320,355.00元,其中98,824.85元重分类至一年内到期的非流动负债,借款余额221,530.15元。
- 9) 本公司之孙公司河南万里汽车管理服务有限公司在大众汽车金融(中国)有限公司取得3年期借款328,125.00元,到期日为2026年10月31日,抵押物为本公司以此借款所购的豫K388S1、豫K0U211、豫K178Q3、豫K622YR、豫

K976SR5 辆车，借款及抵押合同编号为 200411200001、200411200002、200411200003、200411200004、200411200005，截至 2023 年 12 月 31 日，剩余 312,515.75 元，其中 99,706.15 元重分类至一年内到期的非流动负债，借款余额 212,809.60 元。

10) 本公司之孙公司河南万里汽车管理服务有限公司在新乡市德润行汽车销售服务有限公司取得 5 年期借款 198,000.00 元，到期日为 2028 年 11 月 24 日，抵押物为本公司以此借款所购的车辆豫 K399D1，借款及抵押合同编号为：Br-F237931001，截止 2023 年 12 月 31 日，剩余 189,781.62 元未还，其中 49,310.28 元重分类至一年内到期的非流动负债，借款余额 140,471.34 元。

2、 担保质押借款事项

1) 本公司之子公司禹州市公共交通有限公司于 2019 年 12 月向中国工商银行股份有限公司禹州支行借款 6,500.00 万元，借款合同号：2019 年（禹州）字 00199 号及 2019 年（禹州）字 00178 号。该笔借款由万里运业股份有限公司、陈宇飞、郑贻珂作为保证人提供连带责任保证，公共交通经营权作为质押物；截至 2023 年 12 月 31 日，尚有 3,900.00 万元未还，其中重分类至一年内到期的非流动负债 650.00 万元，借款余额 3,250.00 万元。

3、 其他事项

截至 2023 年 12 月 31 日，公司无需要披露的其他事项。

十三、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，公司无需要披露的资产负债表日后重要事项。

十四、其他重要事项

(一) 固定资产及土地使用权的处置

1、 零距离换乘中心汽车站处置

为解决土地房屋所属人不一致，公司未能办理“零距离换乘中心汽车站”房屋产权证的问题，2022年8月，许昌市建设投资有限责任公司与本公司签订《收购合同》，对方拟收购公司“零距离换乘中心汽车站”房产及地上附属资产，截至审计报告出具日，该收购事项正在进行中。

2、 长葛汽车站土地使用权处置

2021年12月31日，公司与长葛市土地收购储备中心签订长葛市国有土地使用权收购合同（长土收购合同[2021]第03号），长葛市土地收购储备中心拟收购本公司下属的长葛汽车站19.01亩（12675.3平方米）土地及地上附着物、建（构）筑物。收购价款1,000.00万元整，截至审计报告出具日，收购事项正在进行中，收购款项尚未收到。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 5,299,166.11 | 2,274,079.86 |
| 1 至 2 年 | 1,624,629.89 | 1,746,749.78 |
| 2 至 3 年 | 1,529,560.79 | 637,655.94 |
| 3 至 4 年 | 371,210.74 | 300,000.00 |
| 4 至 5 年 | 300,000.00 | |
| 5 年以上 | | |
| 小计 | 9,124,567.53 | 4,958,485.58 |
| 减：坏账准备 | 61,655.65 | 23,733.70 |
| 合计 | 9,062,911.88 | 4,934,751.88 |

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 上年年末余额 | | | | |
|-----------------------|--------------|--------|-----------|----------|--------------|--------------|--------|-----------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 38,122.96 | 0.42 | 38,122.96 | 100.00 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 38,122.96 | | 38,122.96 | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 9,086,444.57 | 99.58 | 23,532.69 | 0.26 | 9,062,911.88 | 4,958,485.58 | 100.00 | 23,733.70 | 0.48 | 4,934,751.88 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 399,468.63 | 4.38 | 23,532.69 | 5.89 | 375,935.94 | 302,830.00 | 6.11 | 23,733.70 | 7.84 | 279,096.30 |
| 低风险组合 | 8,686,975.94 | 95.20 | | | 8,686,975.94 | 4,655,655.58 | 93.89 | | | 4,655,655.58 |
| 合计 | 9,124,567.53 | 100.00 | 61,655.65 | | 9,062,911.88 | 4,958,485.58 | 100.00 | 23,733.70 | | 4,934,751.88 |

本期无重要的按单项计提坏账准备的应收账款。

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|------------|-----------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 391,205.06 | 19,560.25 | 5.00 |
| 1-2 年 | 3,910.00 | 1,368.50 | 35.00 |
| 2-3 年 | 81.97 | 40.98 | 49.99 |
| 3-4 年 | 4,271.60 | 2,562.96 | 60.00 |
| 4-5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 399,468.63 | 23,532.69 | |

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|-----------|-----------|-------|-----------|------|-----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 账龄组合 | 23,733.70 | 17,269.86 | | 17,470.87 | | 23,532.69 |
| 按单项计提坏账准备 | | 38,122.96 | | | | 38,122.96 |
| 合计 | 23,733.70 | 55,392.82 | | 17,470.87 | | 61,655.65 |

4、 本期无实际核销的应收账款情况

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%) | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------------------|--------------|----------|---------------|--------------------------|-----------------------|
| 鄢陵县公共交通有限公司 | 3,528,000.00 | | 3,528,000.00 | 38.66 | |
| 许昌市建安区万里公共交通有限公司 | 1,821,327.73 | | 1,821,327.73 | 19.96 | |
| 河南民航万里运业有限公司 | 2,457,690.69 | | 2,457,690.69 | 26.93 | |
| 许昌万里一卡通科技有限责任公司 | 300,957.52 | | 300,957.52 | 3.30 | |
| 许昌万里聚宝物流有限公司 | 300,000.00 | | 300,000.00 | 3.29 | |
| 合计 | 8,407,975.94 | | 8,407,975.94 | 92.14 | |

(二) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 其他应收款项 | 30,505,947.82 | 30,163,478.37 |
| 合计 | 30,505,947.82 | 30,163,478.37 |

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 1年以内小计 | 1,563,630.26 | 2,590,764.44 |
| 1至2年 | 2,453,555.94 | 14,354,614.84 |
| 2至3年 | 13,520,190.00 | 121,000.00 |
| 3至4年 | 121,000.00 | 12,850,000.00 |
| 4至5年 | 12,850,000.00 | 664,792.38 |
| 5年以上 | 4,450,587.44 | 3,967,210.08 |
| 小计 | 34,958,963.64 | 34,548,381.74 |
| 减：坏账准备 | 4,453,015.82 | 4,384,903.37 |
| 合计 | 30,505,947.82 | 30,163,478.37 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 上年年末余额 | | | | |
|-----------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 34,958,963.64 | 100.00 | 4,453,015.82 | 12.74 | 30,505,947.82 | 34,548,381.74 | 100.00 | 4,384,903.30 | 12.69 | 30,163,478.44 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 4,639,865.54 | 13.27 | 4,453,015.82 | 95.97 | 186,849.72 | 5,076,681.74 | 14.69 | 4,384,903.30 | 86.37 | 691,778.44 |
| 低风险组合 | 30,319,098.10 | 86.73 | | | 30,319,098.10 | 29,471,700.00 | 85.31 | | | 29,471,700.00 |
| 合计 | 34,958,963.64 | 100.00 | 4,453,015.82 | | 30,505,947.82 | 34,548,381.74 | 100.00 | 4,384,903.30 | | 30,163,478.44 |

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|--------------|----------|
| | 其他应收款项 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 141,232.16 | 1,412.32 | 1.00 |
| 1 至 2 年 | 34,655.94 | 346.56 | 1.00 |
| 2 至 3 年 | 13,390.00 | 669.50 | 5.00 |
| 5 年以上 | 4,450,587.44 | 4,450,587.44 | 100.00 |
| 合计 | 4,639,865.54 | 4,453,015.82 | |

(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) | |
| 上年年末余额 | 4,384,903.37 | | | 4,384,903.37 |
| 上年年末余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -4,369,043.98 | 4,369,043.98 | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 68,112.45 | | | 68,112.45 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 83,971.84 | 4,369,043.98 | | 4,453,015.82 |

其他应收款项账面余额变动如下：

| 账面余额 | 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) | |
| 上年年末余额 | 34,548,381.74 | | | 34,548,381.74 |
| 上年年末余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -4,498,633.38 | 4,498,633.38 | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期新增 | 46,838,766.03 | | | 46,838,766.03 |
| 本期终止确认 | 46,428,184.13 | | | 46,428,184.13 |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 30,460,330.26 | 4,498,633.38 | | 34,958,963.64 |

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------------------------|--------------|-----------|-------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 4,384,903.37 | 68,112.45 | | | | 4,453,015.82 |
| 合计 | 4,384,903.37 | 68,112.45 | | | | 4,453,015.82 |

(5) 本期无实际核销的其他应收款项情况

(6) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 备用金、内部借款 | 993,987.38 | 30,459,632.28 |
| 客运东站青苗费补偿款 | 2,390,500.00 | 2,390,500.00 |
| 代收支款项等其他 | 31,574,476.26 | 1,698,249.46 |
| 合计 | 34,958,963.64 | 34,548,381.74 |

(7) 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 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------|--------|---------------|--|----------------------|--------------|
| 许昌市建安区万里公共交通有限公司 | 内部单位借款 | 15,753,200.00 | 1年以内 700,000.00元, 1-2年 1,586,400.00元, 2-3年 13,466,800.00元 | 45.06 | |
| 鄢陵县公共交通有限公司 | 内部单位借款 | 12,600,000.00 | 3-4年 | 36.04 | |
| 客运东站征地款等 | 保证金 | 2,390,500.00 | 5年以上 | 6.84 | 2,390,500.00 |
| 许昌万里聚宝物流 | 内部单 | 968,500.00 | 1年-2年 | 2.77 | |

| 单位名称 | 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(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|--------|---------------|--|----------------------|--------------|
| 有限公司 | 位借款 | | 557,500.00元, 2-3年 40,000.00元, 3-4年 121,000.00元, 4-5年 250,000.00元 | | |
| 杨杰 | 内部人员借款 | 533,722.70 | 5年以上 | 1.53 | 533,722.70 |
| 合计 | | 32,245,922.70 | | 92.24 | 2,924,222.70 |

(三) 长期股权投资

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 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 | 159,291,719.30 | | 159,291,719.30 | 159,310,644.23 | | 159,310,644.23 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | 24,014,579.01 | | 24,014,579.01 |
| 合计 | 159,291,719.30 | | 159,291,719.30 | 183,325,223.24 | | 183,325,223.24 |

1、 对子公司投资

| 被投资单位 | 上年年末余额 | 减值准备上年年末余额 | 本期增减变动 | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|------------------|----------------|------------|--------|-----------|----------|----|----------------|----------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 本期计提减值准备 | 其他 | | |
| 许昌万里客运有限责任公司 | 22,256,487.86 | | | | | | 22,256,487.86 | |
| 河南万里物流有限公司 | 40,000,000.00 | | | | | | 40,000,000.00 | |
| 许昌万里物流有限公司 | 15,000,000.00 | | | | | | 15,000,000.00 | |
| 河南中中信息技术有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | | 10,000,000.00 | |
| 许昌万里一卡通科技有限责任公司 | 5,750,000.00 | | | | | | 5,750,000.00 | |
| 许昌万里汽车检测服务有限责任公司 | 4,403,524.94 | | | | | | 4,403,524.94 | |
| 禹州市公共交通有限公司 | 50,000,000.00 | | | | | | 50,000,000.00 | |
| 周口中中客运有限责任公司 | 619,258.61 | | | | | | 619,258.61 | |
| 湖北万里物流有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | | 10,000,000.00 | |
| 许昌万里聚宝物流有限公司 | 470,000.00 | | | | | | 470,000.00 | |
| 禹州市万里禹通客运有限责任公司 | 792,447.89 | | | | | | 792,447.89 | |
| 许昌万里通勤旅游客运有限公司 | 18,924.93 | | | 18,924.93 | | | | |
| 合计 | 159,310,644.23 | | | 18,924.93 | | | 159,291,719.30 | |

2、 对联营、合营企业投资

| 被投资单位 | 上年年末余额 | 减值准备上年年末余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 | |
|--------------|---------------|------------|--------|---------------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------|----------|----|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 河南民航万里运业有限公司 | 24,014,579.01 | | | 24,014,579.01 | | | | | | | | |
| 合计 | 24,014,579.01 | | | 24,014,579.01 | | | | | | | | |

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 15,253,576.35 | 26,354,954.04 | 6,605,176.86 | 24,732,367.22 |
| 其他业务 | 13,605,325.03 | 4,286,079.16 | 12,816,805.59 | 5,360,086.86 |
| 合计 | 28,858,901.38 | 30,641,033.20 | 19,421,982.45 | 30,092,454.08 |

营业收入明细：

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 客户合同产生的收入 | 18,720,922.13 | 11,186,117.38 |
| 租赁收入 | 10,137,979.25 | 8,235,865.07 |
| 合计 | 28,858,901.38 | 19,421,982.45 |

2、 营业收入、营业成本的分解信息

本期客户合同产生的收入情况如下：

| 类别 | 本期金额 | |
|------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型： | | |
| 其中：客运收入 | 11,750,524.79 | 17,712,438.48 |
| 物流收入 | 190,668.53 | 126,588.43 |
| 手续费及佣金 | 2,964,627.65 | 296,462.76 |
| 服务费收入 | 339,259.80 | |
| 电费收入 | 3,163,297.81 | 2,014,457.31 |
| 其他 | 312,543.55 | 206,587.10 |
| 合计 | 18,720,922.13 | 20,356,534.08 |
| 按商品转让时间分类： | | |
| 在某一时点确认 | 18,720,922.13 | 20,356,534.08 |
| 在某一时段内确认 | | |
| 合计 | 18,720,922.13 | 20,356,534.08 |
| 按经营地区分类： | | |
| 内销 | 18,720,922.13 | 20,356,534.08 |
| 外贸 | | |
| 合计 | 18,720,922.13 | 20,356,534.08 |

3、 履约义务的说明

公司营业收入主要包括客运站收入、客运收入、货运收入、园区配送收入和服务费收入，均为单项履约义务，在完成履约义务取得收款权利时，履约义务已基本完成。

合同价款通常为固定单价，且履约义务发生时即已结算，不存在重大融资成分。

在提供的服务（含运输服务、配送服务及其他服务）收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司时，确认相关收入的实现。

（五）投资收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | 429,919.99 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | -14,983,793.29 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 207,709.29 | |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 | 350,000.00 | |
| 合计 | 557,709.29 | -14,553,873.30 |

十六、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|-------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -451,725.13 | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 776,463.40 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等 | | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | | |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 | | |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--------------------|--------------|----|
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 744,921.00 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小计 | 1,069,659.27 | |
| 所得税影响额 | 188,997.29 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 72,271.97 | |
| 合计 | 808,390.01 | |

(二) 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收 益率（%） | 每股收益（元） | |
|-----------------------------|-------------------|---------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1.55 | 0.11 | 0.11 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润 | 1.38 | 0.10 | 0.10 |

万里运业股份有限公司
(加盖公章)
二〇二四年四月二十四日

附件 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 |
|--|---------------------|
| 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 | -451,725.13 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 776,463.40 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 744,921.00 |
| 非经常性损益合计 | 1,069,659.27 |
| 减：所得税影响数 | 188,997.29 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 72,271.97 |
| 非经常性损益净额 | 808,390.01 |

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用