

公司代码：603329

公司简称：上海雅仕



上海雅仕投资发展股份有限公司 2024 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人刘忠义、主管会计工作负责人吴宏艳及会计机构负责人（会计主管人员）陈冬欢声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的发展战略、未来经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者理解计划、预测与承诺之间的差异，注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告第三节管理层讨论与分析中“可能面对的风险”部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析	8
第四节	公司治理	17
第五节	环境与社会责任	20
第六节	重要事项	21
第七节	股份变动及股东情况	34
第八节	优先股相关情况	37
第九节	债券相关情况	38
第十节	财务报告	39

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
上海雅仕、公司、本公司、股份公司	指	上海雅仕投资发展股份有限公司
湖北国贸、控股股东	指	湖北国际贸易集团有限公司
湖北文旅	指	湖北文化旅游集团有限公司
雅仕集团	指	江苏雅仕投资集团有限公司
江苏依道	指	江苏依道企业管理咨询有限公司
连云港初映	指	连云港初映企业资产管理合伙企业（有限合伙）
雅仕贸易	指	江苏雅仕贸易有限公司
江苏泰和	指	江苏泰和国际货运有限公司
江苏宝道	指	江苏宝道国际物流有限公司
香港新捷桥	指	香港新捷桥有限公司
广西新为	指	广西新为供应链管理有限公司
新疆新思	指	新疆新思物流有限公司
云南新为	指	云南新为物流有限公司
江苏新为	指	江苏新为多式联运有限公司
昌吉新为	指	昌吉准东经济技术开发区新为供应链管理有限公司
安徽长基	指	安徽长基供应链管理有限公司
一带一路公司	指	连云港亚欧一带一路供应链基地有限公司
湖北雅仕	指	湖北雅仕实业控股有限公司
山东雅仕	指	山东雅仕贸易有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	上海雅仕投资发展股份有限公司
公司的中文简称	上海雅仕
公司的外文名称	SHANGHAI ACE INVESTMENT&DEVELOPMENT CO.,LTD
公司的外文名称缩写	Shanghai Yashi
公司的法定代表人	刘忠义

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	金昌粉	杨先魁
联系地址	中国（上海）自由贸易试验区浦东南路855号36H室	中国（上海）自由贸易试验区浦东南路855号36H室
电话	021-68596223	021-68596223
传真	021-58369851	021-58369851
电子信箱	info@ace-sulfert.com	info@ace-sulfert.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区浦东南路855号33H室
公司注册地址的历史变更情况	1. 2013年3月11日由浦东新区浦东南路855号（世界广场）33H室、33I室变更为上海市浦东新区浦东南路855号33H室；2. 2015年11月9日由上海市浦东新区浦东南路855号33H室变更为中国（上海）自由贸易试验区浦东南路855号33H室。
公司办公地址	中国（上海）自由贸易试验区浦东南路855号36H室
公司办公地址的邮政编码	200120
公司网址	http://www.aceonline.cn/
电子信箱	info@ace-sulfert.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	上海雅仕	603329	不适用

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,304,002,685.84	1,277,852,782.43	2.05
归属于上市公司股东的净利润	14,258,541.09	-34,979,218.95	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	11,925,264.02	-37,586,754.47	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-142,498,095.82	-66,908,399.37	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,094,692,111.75	1,097,532,963.97	-0.26
总资产	2,415,749,929.39	2,293,329,833.15	5.34

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.09	-0.22	140.91
稀释每股收益(元/股)	0.09	-0.22	140.91
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	0.08	-0.24	133.33
加权平均净资产收益率(%)	1.29	-3.15	增加 4.44 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%)	1.08	-3.39	增加 4.47 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

2024 年上半年累计实现营业收入约 13.04 亿元，同比增加 2.05%，主要是硫磺价格稳中有升；新增煤炭及铝矾土业务；实现归母净利润 1,425.85 万元，同比增加主要原因：一是硫磺市场价格稳定，相关业务利润同比增加；二是公司采取一系列降本增效措施，管理成本有序下降，期间费用同比减少。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
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	889,909.75	
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	1,798,032.50	
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财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	39,420.57	
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		
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	776,391.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	692,867.21	
少数股东权益影响额（税后）	477,609.97	
合计	2,333,277.07	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
增值税加计抵减	240,684.04	与公司正常经营相关，符合国家政策规定，系按照确定的标准享有，对公司损益产生持续性影响。
与资产相关的政府补助	951,065.52	与资产相关政府补助在资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，对公司损益产生持续影响；同时对资产的补助与公司正常经营密切相关，且符合国家政策规定。

十、其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 公司的主营业务

报告期内，公司在传统的供应链总包业务领域，坚持稳健发展，全面增强服务能力，不断增强业务开发的深度和广度，取得了显著成效；在供应链平台业务方面，公司持续优化平台运作，致力于提升运营质量和效率，同时不断降低成本，以提高经济效益；在供应链基地业务方面，公司进一步优化业务布局，调整组织架构，以适应公司国际化发展战略，推动资产的有效利用，释放资源空间，开发新业务。同时，公司对分散的同质化业务进行整合，以促进公司更加专注于主营业务的发展。

公司的供应链总包业务是基于传统的供应链物流和供应链执行贸易延展而来，公司通过对不同大型工业企业原料采购、厂内物流及产品销售的个性化物流需求研究，结合自身物流线路、网络站点、设施设备及专业团队等配套资源，将“多式联运”、“第三方物流服务”、“执行贸易”等业务模式进行多元组合，根据客户的不同需要设计相应的服务组合，从而为客户定制化设计出不同的供应链服务产品，并将这些产品销售给客户，最终为客户实现供应链增值服务。

供应链平台业务是公司积极推进的战略性升级业务，通过设计整合优化方案，建设专业化综合服务的供应链平台，为特定品种、业态及区域提供一站式供应链服务与支持。随着公司供应链平台业务的开展，已逐步建成服务于行业经济、以危险化学品和液体化工品为主要经营品种、仓配一体化的专业化平台体系。公司平台项目的陆续投用，正逐步发挥效能，大大提升了服务水平，提高了公司在行业内的竞争力。

供应链基地业务是公司正在加紧建设的国际化战略项目，主要服务于地区经济、提供多元化供应链增值服务的一站式综合业务基地，将涵盖原材料、半成品、零配件、组装加工、拼箱业务、保税业务、国际联运、物流监管、产品展示推介、品牌管理、境外配送、电商服务等诸多供应链环节，将更广泛地服务于道路交通、工业加工、工业消费品、农产品等多个行业，以及国内、日韩及中西亚多个国家和地区，为国内产业的转型升级、一带一路沿线国家和地区间的产业融合与分工协作，提供更加便捷的、显著的增值服务。

公司的平台及基地业务，其主要的经营模式包括“多式联运”、“第三方物流服务”、“执行贸易”等业务内容进行多元组合。

(二) 公司的经营模式

1. 多式联运

公司多式联运业务主要服务对象为大型工业企业、行业龙头企业，通过对供应链产品的精细化管理及对信息化平台的持续优化，采用公路、铁路、水路的多式联运方式，进一步做大、做精、做强，利用网络线路优势，为客户提供“门到门”的物流服务，不断扩展和延伸综合物流服务能力，降低客户运输成本，提升供应链产品价值，增加客户粘性，打造公司形象，形成品牌效应。

2. 第三方物流

报告期内，公司提供第三方物流服务的客户主要为生产制造及资源型贸易企业。公司与海关、港口、物流中枢及节点单位有着良好的长期合作基础，从客户需求出发，利用公司的经营优势，整合相关资源，通过定制化的物流运作模式，满足客户实际需求，降低了客户的库存成本及港口费用。根据客户需求，公司为客户提供最优的物流解决方案，有效的提升了客户忠诚度，与多家大型企业建立了长久稳定的合作关系。

3. 供应链执行贸易

公司与上游供应商和下游客户长期紧密合作，保障货物来源稳定和产品销售渠道畅通，并以公司的供应链物流服务为依托，形成一个从上游到下游高效稳定的供应链体系。公司充分利用自身优势为客户提供包括采购、销售、信息、资金等服务，降低客户供应链整体的管理成本，为上下游企业的健康发展提供了有效保障。

(三) 公司所属行业情况

2024 年上半年，国民经济运行总体平稳，物流需求延续稳定恢复态势。物流服务供给转型升级加速推进，助力经济流通循环进一步打通，全社会物流成本稳中有降。

一、物流需求增势稳步恢复，新旧动能转换加快

上半年，全国社会物流总额 167.4 万亿元，按可比价格计算，同比增长 5.8%，其中一、二季度分别增长 5.9%、5.7%，延续去年四季度以来较快增长态势。对比来看，社会物流总额仍保持良好增长韧

性，各月走势增速较为平稳，对比上年同期波动幅度有所收窄，显示物流需求与经济恢复基本同步，稳定协调回升具备良好基础。

二、物流发展环境机遇与挑战并存，助流通循环降本增效

现代物流政策支撑体系更加完善。2024年上半年宏观与物流政策协同发力，减税、降成本、助企纾困的效果不断显现，在提振物流需求的同时，也在持续推进优化物流的营商环境，助力物流供需衔接改善，进一步激发了市场主体的活力。

物流基础设施建设持续推进。强化物流枢纽跨方式衔接、跨区域联动和跨领域融合。半年，全国完成交通固定资产投资1.7万亿元。

全社会物流成本稳中有降。上半年，社会物流总费用8.8万亿，同比增长2.0%，增速比一季度回落0.7个百分点，低于同期社会物流总额、GDP增长水平。社会物流总费用与GDP的比率为14.2%，比今年一季度、2023年上半年回落0.2个和0.3个百分点。从社会物流总费用构成变化来看，运输费用与GDP比率同比下降0.1个百分点，保管费用与GDP比率同比下降0.2个百分点，管理成本比率基本持平。

三、物流供给伴随产业提质升级，多领域运行态势良好

上半年，物流业总收入6.3万亿元，同比增长3.7%。从物流规模看，物流市场随物流需求增长动力转换的同时迎来加速转型期；从国内国际循环看，公铁联运、海铁联运辐射范围持续扩大，连接内陆物流节点城市的多联快车已覆盖各省会城市，连接港口和内陆腹地城市的铁海快线班列已覆盖全国主要港口；从细分领域看，运输、仓储等基础物流服务向综合性转型，民生消费、高效升级行业仍保持较快增长，多领域运行态势良好，一是电商物流业务高位回升，农村业务加速扩张；二是航空货运创近年新高；三是航运市场量价齐升。

四、物流行业竞争格局加剧，企业专注创新发展模式

今年以来，我国物流市场规模稳步增长，细分领域竞争格局持续加剧。重点调查企业数据显示，上半年重点企业物流业务收入同比增长2.1%，年内各月收入同比变化波动震荡明显，尚未出现连续回升态势，显示在物流微观主体经营面临较大的挑战与不确定性，各细分领域正经历转型升级的关键时期，企业为提升自身竞争力和创新能力，正不断探索并拓展各种手段，加大与产业的融合向供应链方向转型，一是物流企业深化与产业融合，助力实现业务增长；二是物流企业加大创新投入，助力衔接产业数智化。

综合来看，上半年物流运行总体平稳的状态并呈现出稳中有进、稳中提质和稳中蓄势的状态。在新旧动能转换期物流供给灵活适配，企业经营主体不断提升自身的服务能力和适应能力，进一步深度融入供应链产业链，助力经济循环畅通、物流服务质量和结构进一步优化，实现了全社会物流成本有效的降低。

从未来走势看，当前我国经济运行总体平稳，物流转型升级仍存在较大潜力。从预期看，企业调研数据显示三季度预期向好的企业占比稳步提升，景气指数中的业务活动预期指数连续4个月稳定在55%以上高景气区间，电商、医药、服装、装备制造等领域景气水平较高，企业对市场发展预期稳中向好。从政策支撑看，党的二十届三中全会对完善流通体制，健全一体衔接的流通规则和标准，降低全社会物流成本做了进一步部署，也将促进物流营商环境持续优化，助力物流各领域加速衔接融合

（数据来源：中国物流与采购联合会）

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、完备的物流体系

公司拥有公、铁、水多式联运的综合物流网络，覆盖我国主要港口和城市，以南昆铁路干线和陇海铁路干线为核心运输通道，以防城港、钦州港、上海港、连云港等港口为重要的集散地，建立并延伸发展了多条集装箱多式联运路线，在现有网络节点的基础上，通过深入研究，不断完善巩固既有物流网络，积极研发双向对流线路，降低运输成本，提升利润率。

公司拥有配套齐全的仓储物流设施和装备，包括仓库、散杂货堆场、集装箱作业场站、液体化工储罐、仓储加工中心等物流设施，以及专业运输车队、装卸机具、干散自备箱、集装罐等物流设备。

2、高效的定制服务能力

针对重要的大型工业客户，公司以定制化开发为突破口，通过分析和测算，制定达到最佳效果的物流计划方案。公司围绕重要客户，将服务延伸至企业上下游，通过植入式的业务设计结构，不仅稳固了

大型工业客户的关系，而且把其上下游企业逐步开发转化成公司的新客户，形成了一种紧密联系且良性循环的供应链物流网络发展模式，为公司持续稳定增长起到了积极的促进作用。

3、创新的市场开发能力

针对特定行业及经济区域，公司以开发“一对多”的供应链服务平台为突破口，通过深入研究行业及经济区域现有供应链结构和市场发展趋势，针对分散的、低效的甚至是混乱的供应链节点，设计整合优化方案，建设专业化具有综合服务能力的供应链服务平台，为特定行业及经济区域提供一站式的供应链服务，为行业和区域的高效发展提供支持。

4、综合的国际化服务能力

为响应国家“一带一路”倡议，公司以开发“多对多”的供应链基地业务为突破口，通过深入研究“一带一路”沿线国家及地区的经济产业结构，针对可梯度承接我国优势生产元素的国家及地区，设计将我国优势生产元素输出及可承接国优势资源输入的方案，建设综合性的一站式供应链服务基地，为我国和“一带一路”沿线国家及地区实现全球产业分工和产业融合提供高效的服务支持。

5、专业的经营管理团队

公司聚集了一大批具有深厚的专业知识、丰富的操作经验、卓越的管理理念的经营团队，具备为客户、市场量身定制解决方案的能力，始终坚持以客户服务为核心，以实现快速响应、个性化定制为宗旨，真正满足客户和市场的各项需求。

三、经营情况的讨论与分析

2024 年上半年，面对复杂多变的经济形势，公司在湖北文旅和湖北国贸的双向赋能下，积极应对市场挑战，整合各项优势资源，强化和优化各项业务服务水平，盘活低效资产，关闭亏损单元，管理成本有序下降，进一步提升了公司的业绩水平，利润较去年同期相比实现扭亏为盈。具体来看，2024 年上半年公司累计实现营业收入 13.04 亿元，同比增加 2.05%；实现归属上市公司股东净利润 1,425.85 万元，同比增加 4,923.77 万元。

（一）供应链总包业务发展情况

供应链执行贸易方面，在 2024 年上半年，面对国内外经济环境的复杂性和不确定性，公司供应链执行贸易业务展现出强劲的韧性和增长动力，特别是在硫磷类和有色金属类产品领域取得了显著成就。在全球供应链重构与国际贸易环境不确定性增加的背景下，公司硫磷类产品业务能够逆势增长，实属不易。同时，有色金属类产品作为公司业务的另一重要支柱，在上半年同样表现出色。特别是主营产品氧化铝，其贸易量与物流量均实现了同比双增长，这背后既有全球制造业复苏对原材料需求的拉动，也离不开公司在供应链管理、物流优化等方面的持续努力。此外，随着新能源汽车、航空航天等高端制造领域的快速发展，对有色金属的需求持续扩大，为公司有色金属业务提供了广阔的发展空间。在煤炭类产品方面，公司紧跟国家能源安全战略步伐，迅速扩大供应链业务规模，有效保障了国内市场的稳定供应。总体来看，2024 年上半年公司供应链执行贸易业务的显著增长，是公司在复杂多变的国内外经济环境中准确把握市场脉搏、灵活调整经营策略的结果。

供应链物流方面，2024 年上半年，全球及国内经济环境波动加剧，供应链物流行业面临前所未有的挑战。在此背景下，公司物流业务量出现了一定程度的下滑，业务收入亦同比有所减少。这一态势主要受到两大核心因素的影响：一是国际国内环境的复杂变化，导致主要客户的运输需求显著缩减，进而使得公司整体物流总量有所下降；二是行业结构的深度调整，叠加政策导向与市场需求的多变，共同制约了物流业务量达到去年同期水平。面对这一系列不利的外部环境与挑战，供应链物流业务方面，公司持续保持稳定盈利，这得益于其灵活的策略调整与高效的运营管理能力。即便在困难重重的市场条件下，公司仍能够迅速响应，通过优化资源配置、创新服务模式等手段，有效应对了各种挑战，确保了业务的稳健运行。

（二）供应链平台业务发展情况

2024 年上半年，公司降本增效提质，积极推进平台业务发展，主要成果如下：

1. 安徽长基危化品供应链平台项目致力于打造精细化工仓储、现货交易、货品存储、货运代理、装卸搬运、运输配送等综合物流服务平台。该项目上半年受宏观经济环境影响，客户市场萎缩，存储需求降低，总体业务量有所减少，但是在此不利的环境下仍保持盈利状态。

2. 连云港港旗台液体化工品罐区项目主要服务液体硫磺和工业级混合油等液体化工品，液体硫磺接卸、存储、造粒等方面运转正常。上半年罐区积极开发 UCO 工业混合油供应链业务研究，向客户推销储罐租赁业务、提供仓储物流服务的同时，探讨提供供应链贸易服务。

（三）供应链基地业务发展情况

近年来，公司持续推进“连云港-里海”一体化供应链基地建设。目前，一带一路供应链基地（连云港）项目的铁路专用线已建成，正在推进运营所需的相关资质申请；连云港一带一路跨境商品供应链基地项目已取得工程建设施工许可并完成全部桩基施工；欧亚供应链阿克套项目按公司确定的建设内容和预算稳步推进中，仓库、综合楼等建筑的地基工程基本完成。

上半年，依托已建成的连云港仓库等设施，连云港基地公司积极开展仓储、电商、集拼、保税、进出口贸易、简单加工、国际物流等业务，同时亦积极招揽战略客户入驻基地，在招商、招租等方面取得较好成效；持续推进仓储数字化、园区智能化建设，初步搭建起可实现在线交易与交付的数字化平台；国内与海外双向联动，积极开发工程机械、汽车、大宗原料等供应链总包业务。各经营单元通力协作，多策并举，共同构建供应链基地业务生态系统取得初步效果。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,304,002,685.84	1,277,852,782.43	2.05
营业成本	1,209,248,026.49	1,176,479,887.42	2.79
销售费用	21,835,966.53	26,747,847.76	-18.36
管理费用	46,820,143.80	50,383,098.96	-7.07
财务费用	10,257,261.41	13,435,551.05	-23.66
经营活动产生的现金流量净额	-142,498,095.82	-66,908,399.37	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-83,238,021.15	-68,172,851.48	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	238,611,791.59	24,551,762.68	871.87

营业收入变动原因说明：供应链执行贸易业务硫磺品种价格平稳，公司重点业务有序开展，公司进一步扩大了供应链业务品种。

营业成本变动原因说明：营业成本与营业收入变动趋势一致。

销售费用变动原因说明：公司采取一系列降本增效措施，相关成本有序下降。

管理费用变动原因说明：公司采取一系列降本增效措施，相关成本有序下降。

财务费用变动原因说明：一是争取政策置换了利率较高的项目贷款，二是海外业务平稳发展，受汇率波动影响变小，相关汇兑损益减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系5月份新成立了湖北雅仕公司、山东宝道更名并变更经营范围后，两家公司6月开始开展新业务付款。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：一带一路跨境商品供应链基地项目建设及阿克套基地建设投资。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：为满足业务资金需求，新增了借款。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三)资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年期末数	上年期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上年期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	495,894,064.09	20.53	466,948,814.17	20.36	6.20	
应收票据	31,455,282.08	1.30	35,485,695.54	1.55	-11.36	
应收账款	141,846,191.30	5.87	160,604,895.53	7.00	-11.68	
预付款项	79,093,496.15	3.27	64,942,447.63	2.83	21.79	
应收款项融资	27,830,061.08	1.15	6,384,185.15	0.28	335.92	主要系应收票据增加所致。
其他应收款	36,395,281.53	1.51	33,969,599.88	1.48	7.14	
存货	121,743,010.21	5.04	166,921,280.80	7.28	-27.07	
合同资产	96,079,110.19	3.98	26,848,253.17	1.17	257.86	主要系湖北雅仕煤炭业务按已向客户转让商品，但按合同约定尚未完成其他履约义务，导致增加本科目金额。
其他流动资产	8,910,462.80	0.37	6,870,644.81	0.30	29.69	
流动资产合计	1,039,246,959.43	43.02	968,975,816.68	42.25	7.25	
长期股权投资	35,473,140.66	1.47	37,487,757.54	1.63	-5.37	
其他非流动金融资产	11,566,968.04	0.48	11,566,968.04	0.50	0.00	
投资性房地产	31,952,889.48	1.32	38,903,643.26	1.70	-17.87	
固定资产	819,210,037.53	33.91	803,918,826.50	35.05	1.90	
在建工程	190,482,013.27	7.89	149,361,246.36	6.51	27.53	
使用权资产	66,796,436.99	2.77	66,324,174.31	2.89	0.71	
无形资产	150,583,428.84	6.23	152,260,364.77	6.64	-1.10	
长期待摊费用	478,294.87	0.02	526,830.13	0.02	-9.21	
递延所得税资产	66,507,133.42	2.75	63,811,265.56	2.78	4.22	
其他非流动资产	3,452,626.86	0.14	192,940.00	0.01	1,689.48	主要系一带一路公司预付的办公楼及设备

2024年半年度报告

						款项。
非流动资产合计	1,376,502,969.96	56.98	1,324,354,016.47	57.75	3.94	
资产总计	2,415,749,929.39	100.00	2,293,329,833.15	100.00	5.34	
短期借款	127,709,531.40	5.29	92,810,945.61	4.05	37.60	主要系信用证押汇产生的短期借款。
应付账款	82,183,847.86	3.40	171,031,557.32	7.46	-51.95	主要系应付工程及材料采购款已完成支付。
应付票据	49,500,000.00	2.05	119,065,586.84	5.19	-58.43	主要系上期已开具电子承兑汇票到期。
预收款项	317,118.71	0.01	303,175.09	0.01	4.60	
合同负债	27,065,095.93	1.12	43,199,269.09	1.88	-37.35	主要系氧化铝相关业务完成结算。
应付职工薪酬	3,521,664.90	0.15	11,310,253.07	0.49	-68.86	主要系已兑现23年度计提的绩效薪酬。
应交税费	16,878,751.02	0.70	9,709,862.70	0.42	73.83	主要系部分公司应交增值税增加所致。
其他应付款	224,256,104.11	9.28	22,559,011.67	0.98	894.09	主要系增加融资借款所致。
其他流动负债	27,832,718.04	1.15	5,848,733.55	0.26	375.88	主要系已背书未终止确认的应收票据所致。
一年内到期的非流动负债	19,147,506.67	0.79	16,069,589.02	0.70	19.15	
流动负债合计	578,412,338.64	23.94	491,907,983.96	21.45	17.59	
长期借款	414,425,394.69	17.16	397,160,260.52	17.32	4.35	
递延收益	97,553,731.29	4.04	71,504,796.81	3.12	36.43	主要系一带一路项目收到的资产项下的政府补助。
租赁负债	56,818,402.32	2.35	56,758,400.92	2.47	0.11	
长期应付款	1,122,404.33	0.05	611,529.20	0.03	83.54	主要系应付分期支付设备购置款增加所致。
负债合计	1,148,332,271.27	47.54	1,017,942,971.41	44.39	12.81	
股本	158,756,195.00	6.57	158,756,195.00	6.92	0.00	
资本公积	580,986,354.32	24.05	581,025,905.38	25.34	-0.01	
其他综合收益	1,579,980.32	0.07	3,115,325.55	0.14	-49.28	
专项储备	497,064.88	0.02	145,942.40	0.01	240.59	主要系有危化资质子公司计提的安全生产基金增加。
盈余公积	54,128,784.03	2.24	54,128,784.03	2.36	0.00	
未分配利润	298,743,733.20	12.37	300,360,811.61	13.10	-0.54	
归属于母公司所有者权益合计	1,094,692,111.75	45.31	1,097,532,963.97	47.86	-0.26	
少数股东权益	172,725,546.37	7.15	177,853,897.77	7.76	-2.88	
所有者权益合计	1,267,417,658.12	52.46	1,275,386,861.74	55.61	-0.62	
负债和所有者权益合计	2,415,749,929.39	100.00	2,293,329,833.15	100.00	5.34	

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 108,061,724（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 4.47%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	39,695,379.88	保证金
应收票据	3,544,581.76	质押借款
投资性房地产	31,952,889.48	抵押借款
固定资产	512,639,350.16	抵押借款
无形资产	83,186,774.17	抵押借款
合计	671,018,975.45	

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1. 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

1、2024 年 5 月，公司在湖北武汉设立了湖北雅仕实业控股有限公司，注册资本 7,000 万元人民币，公司持股 100%，为公司全资子公司。该投资事项经公司党委和总经理办公会审议通过，无需提交董事会审议。

2、2024 年 5 月，公司党委和总经理办公会审议通过控股子公司云南佳诚少数股东退出及减资事宜，云南佳诚少数股东云南星际商贸有限公司（持股 45%）退出，并将注册资本由 1,000 万人民币减少至 550 万元人民币，云南佳诚变更为公司全资子公司。目前正在办理工商变更登记手续中。

3、2024 年 5 月，参股孙公司江苏新晖木业供应链管理有限公司因业务方向调整，公司股东双方也未进行注资，经股东双方同意，对该公司进行注销，截止目前该公司已注销完成。

(1). 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2). 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

详见第十节财务报告十一. 公允价值的披露

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主营业务	持股比例 (%)	注册资本	总资产	净资产	净利润	备注
雅仕贸易	供应链执行贸易	100	2,000	18,383.18	5,309.25	614.14	
江苏宝道	第三方物流服务	100	2,000	11,842.49	4,406.78	1,492.08	
广西新为	第三方物流服务	100	2,000	2,789.37	2,021.57	194.22	
新疆新思	多式联运、第三方物流服务	100	5,000	6,010.81	5,275.81	-61.35	
江苏泰和	多式联运、第三方物流服务	100	15,000	25,496.52	17,366.99	316.54	
云南新为	多式联运、第三方物流服务	80	3,000	11,882.91	6,452.10	979.82	
江苏新为	多式联运、第三方物流服务	60	8,000	8,331.71	7,668.23	-304.03	香港新捷桥持股 25%
安徽长基	第三方物流服务	60	5,000	23,147.50	5,733.75	115.47	
一带一路公司	多式联运、第三方物流服务	70	20,000	78,968.52	30,896.40	-1,255.92	
香港新捷桥	供应链执行贸易	100	5,293.85	6,767.97	6,229.52	-234.46	
山东雅仕	供应链执行贸易	100	1,000	2,283.82	541.97	-90.23	

注：以上数据为子公司合并口径数据

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 采购及销售价格波动风险

报告期内，公司主营业务仍然是以升级后的供应链总包业务为主。公司供应链物流服务的主要成本为铁路运输成本、港口及口岸服务成本。未来铁路运输、港口及口岸服务的价格波动存在不确定性，如果未来铁路运输、港口及口岸服务的采购价格上涨，公司服务价格未能上涨，进而对公司盈利水平将产

生影响。在供应链执行贸易业务中，公司的贸易品类存在一定的库存。价格走势具有一定的不确定性，若未来价格出现大幅波动，将直接影响公司贸易业务的营业成本，进而影响公司盈利水平。

2. 行业景气度与政策风险

物流业是融合运输业、仓储业、货代业和信息业等的复合型服务产业，是国民经济的重要组成部分，涉及的领域广，因此物流行业有着很强的经济敏感性和政策依赖性，与其上下游行业的波动和国家的相关政策导向密切相关。

3. 安全经营的风险

公司主要从事供应链物流及供应链执行贸易业务，铁路、公路、水路的多式联运为公司供应链物流的主要业务。铁路运输、公路运输、船舶运输的安全运营关系到公司的正常经营，是公司业务持续稳定存在的必要基础。公司已建立健全的安全生产经营管理制度及安全经营的防范措施，且报告期内不存在重大安全事故。

4. 环保风险

公司下属子公司的经营过程中涉及物流辅助加工，公司已制定了健全的环境管理制度，规范生产活动过程中的环境行为。随着人们对环境保护提出更高的要求 and 期望，国家和地方政府未来有可能根据民生诉求颁布新的环境法律法规，提升环保标准，进而导致公司环保不符合要求的风险。

5. 汇率波动的风险

公司从境外进口商品及为境外客户提供的保税仓储、监管等第三方物流业务，以外币结算。人民币汇率的变动对公司以外币结算的经营业务产生了一定的影响，若外汇汇率发生较大变动，将直接影响公司采购成本，从而影响公司经营业绩。

6. 应收账款的风险

随着业务规模的持续扩大，公司营业收入持续增加，应收账款余额也相应增长。公司存在个别客户应收账款回收的风险，并有可能对业绩产生不利影响。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	2024 年 3 月 8 日	http://www.sse.com.cn/	2024 年 3 月 9 日	审议通过： 1、《关于公司拟签订重大采购和销售合同的议案》； 2、《关于公司董事会换届选举暨提名第四届董事会非独立董事候选人的议案》； 3、《关于公司董事会换届选举暨提名第四届董事会独立董事候选人的议案》； 4、《关于公司监事会换届选举暨提名第四届监事会非职工代表监事候选人的议案》。
2024 年第二次临时股东大会	2024 年 3 月 28 日	http://www.sse.com.cn/	2024 年 3 月 29 日	审议通过： 1、《关于修订〈公司章程〉的议案》； 2、《关于确定第四届董事会独立董事津贴的议案》。
2023 年年度股东大会	2024 年 5 月 20 日	http://www.sse.com.cn/	2024 年 5 月 21 日	审议通过： 1、《关于公司 2023 年年度报告及其摘要的议案》； 2、《关于公司 2023 年度董事会工作报告的议案》； 3、《关于公司 2023 年度监事会工作报告的议案》； 4、《关于公司 2023 年度财务决算报告的议案》； 5、《关于公司 2023 年度利润分配方案的议案》； 6、《关于公司 2024 年度向金融机构申请融资额度的议案》； 7、《关于公司 2024 年度日常关联交易预计的议案》； 8、《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》； 9、《关于续聘公司 2024 年度审计机构的议案》； 10、《关于公司 2024 年度对子公司担保额度的议案》； 11、《关于公司开展远期结售汇业务的议案》； 12、《关于控股股东向公司提供借款额度暨关联交易的议案》； 13、《关于修订〈股东大会议事规则〉等公司部分管理制度的议案》； 14、《关于确定非独立董事 2024 年度薪酬的议案》； 15、《关于确定监事 2024 年度薪酬的议案》。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司共召开 3 次股东大会，股东大会召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格、会议表决程序及表决结果等事宜，均符合《公司法》《上市公司股东大会规则》等法律、法规、规章和其他规范性文件及《公司章程》的有关规定，通过的决议合法有效。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
杜毅	董事	离任
关继峰	董事	离任
尤劲柏	董事	离任
金昌粉	董事	离任
赵蓉	独立董事	离任
杨霏	独立董事	离任
邓勇	监事	离任
贾文丽	监事	离任
马成功	职工代表监事	选举
刘忠义	董事长	选举
孙望平	副董事长	选举
李威	董事	选举
李炜	董事	选举
刘新峰	董事	选举
向德伟	独立董事	选举
代军勋	独立董事	选举
陈凯	独立董事	选举
王忠	监事会主席	选举
郭长吉	监事	选举
卞文武	总经理	聘任
张青	副总经理	聘任
王明玮	副总经理	聘任
金昌粉	董事会秘书、副总经理	聘任
吴宏艳	总会计师	聘任
韩笑	总工程师	聘任
李清	总经济师	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

公司于 2024 年 3 月 8 日召开 2024 年第一次临时股东大会、第四届董事会第一次会议和第四届监事会第一次会议，公司完成了董事会、监事会换届选举工作。具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0

利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明

公司 2024 年半年度拟不进行现金分红，也不送红股和转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一)属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二)重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

经公司核查，公司及合并报表范围内的分子公司均不属于重点排污单位。

公司在生产经营过程中，牢牢树立绿色作业意识，注重生态环保与资源节约，同时注重加强对污染防治管控的力度。

(三)报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四)有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五)在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	湖北国贸	1、本公司将自本公司取得上海雅仕控制权之日起5年内，按照相关证券监管部门的要求，在符合届时适用的法律法规及相关监管规则的前提下，本着有利于上市公司发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则，积极协调本公司、一致行动人及关联方综合运用包括但不限于将届时确实存在同业竞争关系的相关企业的股权或资产（如有）以公允的价格转让给上海雅仕、将存在同业竞争关系的业务和资产委托上海雅仕管理、将存在同业竞争的业务或资产转让给无关联关系的第三方、停止经营存在同业竞争的业务等法律法规允许的其他方式解决同业竞争问题。2、在本公司作为公司控股股东期间，如果本公司及本公司关联方与上海雅仕及其控制的企业在经营活动中发生或可能发生同业竞争，上海雅仕有权要求本公司进行协调并加以解决。3、本公司承诺不利用控股股东地位和对公司的实际影响能力，损害公司以及公司其他股东的权益。4、如法律另有规定，造成上述承诺的某些部分无效或不可执行时，不影响本公司在本承诺项下作出的其他承诺；若上述承诺适用的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，本公司愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。5、自本承诺函出具日起，本公司承诺赔偿公司因本公司违反本承诺函所作任何承诺而遭受的一切实际损失、损害和开支。6、本承诺函至发生以下情形时终止（以孰早时点为准）：（1）本公司不再是公司的控股股东；（2）公司股票终止在证券交易所上市。	收购上海雅仕控制权时承诺	否	作为控股股东且公司未终止上市期间持续有效	是	-	-
	解决关联交易	湖北国贸	1、本次交易完成后，本公司及本公司下属企业不利用自身对上海雅仕的股东地位及重大影响，谋求上海雅仕及其下属企业在业务合作等方面给予本公司及本公司下属企业优于市场第三方的权利；不利用自身对上海雅仕的股东地位及重大影响，谋求与上海雅仕及其下属企业达成交易的优先权利。2、杜绝本公司及	收购上海雅仕控制权时承诺	否	作为控股股东期间持续有效	是	-	-

		<p>本公司下属企业非法占用上海雅仕及其下属企业资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上海雅仕及其下属企业违法违规向本公司及本公司下属企业提供任何形式的担保。3、本次交易完成后，本公司及本公司下属企业将诚信和善意履行作为上海雅仕股东的义务，尽量避免与上海雅仕（包括其控制的企业）之间的不合理的关联交易；对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与上海雅仕依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和上海雅仕《公司章程》的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和上海雅仕《公司章程》的规定履行关联交易的信息披露义务；保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。4、本次交易完成后，本公司及本公司下属企业承诺在上海雅仕股东大会对涉及本公司及本公司下属企业的有关关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务。5、本次交易完成后，本公司保证将依照上海雅仕《公司章程》的规定参加股东大会，平等地行使股东权利并承担股东义务，不利用股东地位谋取不正当利益，不损害上海雅仕及其他股东的合法权益。6、本次交易完成后，除非本公司不再为上海雅仕之股东，本承诺将始终有效。若违反上述承诺给上海雅仕及其他股东造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。</p>							
	其他	湖北国贸	<p>1、本次交易完成后，本公司保证在资产、人员、财务、机构和业务方面与上海雅仕保持分开，并严格遵守中国证券监督管理委员会及上海证券交易所关于上市公司独立性的相关规定，不利用控股股东地位违反上海雅仕规范运作程序、干预上海雅仕经营决策、损害上海雅仕和其他股东的合法权益。本公司及本公司控制的其他下属企业保证不以任何方式占用上海雅仕及其控制的下属企业的资金；2、上述承诺于本公司对上海雅仕拥有控制权期间持续有效。如因本公司未履行上述所作承诺而给上海雅仕造成损失，本公司将承担相应的赔偿责任。</p>	收购上海雅仕控制权时承诺	否	作为控股股东期间持续有效	是	-	-
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	孙望平	<p>（1）本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，上海证券交易所《股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。（2）自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该等股份。（3）本人在担任公司董事、高级管理人员期间，每年转让公司股份不超过本人持有的公司股份总数的25%，并且在卖出后六个月内不再行买入公司股份，买入后六个月内不再行卖出公司股份；离职后半年内，不直接或间接转让本人持有的公司股份。并且，</p>	首次公开发行时承诺	是	自公司上市之日起36个月	是	-	-

		<p>如本人在担任公司董事、监事或高级管理人员任期届满前离职的，本人将在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，继续遵守下列限制性规定：（1）每年转让的股份不超过本人所持有本公司股份总数的 25%；（2）离职后半年内，不转让本人所持本公司股份；（3）法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及上海证券交易所业务规则对董监高股份转让的其他规定。（4）本人直接或间接所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定作相应调整）不低于公司首次公开发行股票时的发行价。（5）公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定作相应调整）均低于公司首次公开发行股票时的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定作相应调整）低于公司首次公开发行股票时的发行价，本人直接或间接持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。（6）如本人计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份，将在首次卖出的 15 个交易日前向证券交易所报告并预先披露减持计划，由证券交易所予以备案。（7）若本人离职或职务变更的，不影响本承诺的效力，本人仍将继续履行上述承诺。</p>						
股份限售	<p>王明玮/杜毅/关继峰/邓勇/贾文丽/郭长吉/金昌粉/李清</p>	<p>1、本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，上海证券交易所《股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。2、自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该等股份。3、本人在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让公司股份不超过本人持有的公司股份总数的 25%，并且在卖出后六个月内不再行买入公司股份，买入后六个月内不再行卖出公司股份；离职后半年内，不直接或间接转让本人持有的公司股份。并且，如本人在担任公司董事、监事或高级管理人员任期届满前离职的，本人将在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，继续遵守下列限制性规定：（1）每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；（2）离职后半年内，不转让本人所持公司股份；（3）法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及上海证券交易所业务规则对董监高股份转让的其他规定。4、本人直接或间接所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格（如果因派发现金红利、送</p>	首次公开发行时承诺	是	自公司上市之日起 12 个月	是	-	-

		股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定作相应调整）不低于公司首次公开发行股票时的发行价。5、公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定作相应调整）均低于公司首次公开发行股票时的发行价，或者上市后6个月期末收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定作相应调整）低于公司首次公开发行股票时的发行价，本人直接或间接持有公司股票的锁定期自动延长6个月。6、如本人计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份，将在首次卖出的15个交易日前向证券交易所报告并预先披露减持计划，由证券交易所予以备案。7、若本人离职或职务变更的，不影响本承诺的效力，本人仍将继续履行上述承诺。						
解决同业竞争	雅仕集团	在作为公司股东期间，本公司和本公司控制的其他企业目前没有、并且今后也不会再与公司及其控股子公司从事相同或相近似业务的企业、单位进行投资（不包括从证券市场购买该等企业、单位的股票，且持股比例低于5%）；本公司和本公司控制的其他企业目前没有、并且今后也不会直接或间接通过其他方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营）间接从事与公司及其控股子公司业务相同或相近似的经营活动。	首次公开发行时承诺	是	自公司上市且为控股股东期间持续有效	是	-	-
解决同业竞争	实际控制人	本人/本人近亲属（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满18周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母，下同）及本人/本人近亲属实际控制的企业目前没有、并且今后也不会与公司及其控股子公司从事相同或相近似业务的企业、单位进行投资或任职（不包括从证券市场购买该等企业、单位的股票，且持股比例低于5%）；本人/本人近亲属及本人/本人近亲属实际控制的企业目前没有、并且今后也不会直接或间接通过其他方式间接从事与公司及其控股子公司业务相同或相近似的经营活动。	首次公开发行时承诺	是	自公司上市且为实际控制人期间持续有效	是	-	-
其他	雅仕集团	1、雅仕集团承诺将按照公司首次公开发行股票招股说明书以及本公司出具的各项承诺载明的限售期限要求，并严格遵守法律法规的相关规定，在限售期限内不减持公司股票。2、雅仕集团承诺在限售期届满之日起两年内，若减持公司股份，减持后所持有的公司股份仍能保持雅仕集团对公司的控股地位。减持股份的条件、方式、价格及期限如下：1）减持股份的条件雅仕集团承诺将按照公司首次公开发行股票招股说明书以及雅仕集团出具的各项承诺载明的限售期限要求，并严格遵守法律法规的相关规定，在限售期限内不减持公司股票。	首次公开发行时承诺	是	自所持公司股份锁定期届满两年内	是	-	-

		<p>在上述限售条件解除后，雅仕集团可作出减持股份的决定。2) 减持股份的数量及方式在限售期限届满之日起两年内，每年雅仕集团减持公司股票的数量不超过所持公司股份总额的 25%。雅仕集团减持所持有的公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。3) 减持股份的价格雅仕集团减持所持有的公司股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规、规章的规定。雅仕集团在公司首次公开发行股票前所持有的公司股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定作相应调整）不低于公司首次公开发行股票时的发行价。4) 减持股份的期限雅仕集团在减持所持有的公司股份前，应提前三个交易日予以公告，自公告之日起 6 个月内完成，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。并且，如雅仕集团计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份，将在首次卖出的 15 个交易日前将向证券交易所报告并预先披露减持计划，由证券交易所予以备案。3、雅仕集团在任意连续 90 日内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数，不超过公司股份总数的 1%；通过大宗交易方式减持的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数，不超过公司股份总数的 2%。4、若违反上述承诺的，雅仕集团将自愿将减持公司股票所获收益上缴公司享有。</p>						
其他	江苏依道/连云港初映	<p>1、江苏依道/连云港初映承诺将按照公司首次公开发行股票招股说明书以及江苏依道/连云港初映出具的各项承诺载明的限售期限要求，并严格遵守法律法规的相关规定，在限售期限内不减持公司股票。2、江苏依道/连云港初映承诺在限售期限届满之日起两年内，每年江苏依道/连云港初映减持公司股票的数量不超过所持公司股份总额的 25%。江苏依道/连云港初映减持所持有的公司股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规、规章的规定，减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定作相应调整）不低于公司首次公开发行股票时的发行价。减持所持有的公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。江苏依道/连云港初映在减持公司股票时，将提前三个交易日予以公告，但江苏依道/连云港初映持有公司股份低于 5%时除外。并且，如江苏依道/连云港初映计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份，将在首次卖出的 15 个交易日前将向证券交易所报告并预先披露减持计划，由证券交易所予以备案。3、江苏依道/连云港初映在任意连续 90 日</p>	首次公开发行时承诺	是	长期	是	-	-

			内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数，不超过公司股份总数的 1%；通过大宗交易方式减持的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数，不超过公司股份总数的 2%。4、若违反上述承诺的，江苏依道/连云港初映将自愿将减持公司股票所获收益上缴公司享有。						
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	雅仕集团	1、本公司及本公司控制或影响的其他企业中，没有与上海雅仕投资发展股份有限公司及其控股子公司（以下统称“上海雅仕”）的现有主要产品相同或相似的产品或业务。2、本公司及本公司控制或影响的其他企业将不在中国境内外以任何形式从事与上海雅仕现有主要服务相同或相似服务的销售业务，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与上海雅仕现有主要业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。3、若上海雅仕今后从事新的业务领域，则本公司及本公司控制或影响的其他企业将不在中国境内外以控股方式，或以参股但拥有实质控制权的方式从事与上海雅仕新的业务领域有直接竞争的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与上海雅仕今后从事的新业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。4、如若本公司及本公司控制或影响的其他企业出现与上海雅仕有直接竞争的经营业务情况时，上海雅仕有权以优先收购或委托经营的方式将相竞争的业务集中到上海雅仕经营。5、本公司承诺不谋求不正当利益，进而损害上海雅仕其他股东的权益。6、上述承诺在本公司及本公司控制或影响的其他企业构成上海雅仕的关联方期间持续有效。若因本公司及本公司控制或影响的其他企业违反上述声明与承诺而导致上海雅仕的权益受到损害的，则本公司同意向上海雅仕承担相应的损害赔偿责任。	再融资时承诺	是	作为控股股东期间持续有效	是	-	-
	解决同业竞争	董监高	1、本人及本人近亲属控制的公司或其他组织中，没有与上海雅仕投资发展股份有限公司及其控股子公司（以下统称“上海雅仕”）的现有主要产品相同或相似的产品或业务。2、本人控制的公司或其他组织将不在中国境内外以任何形式从事与上海雅仕现有主要服务相同或相似服务的销售业务，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与上海雅仕现有主要业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。3、若上海雅仕今后从事新的业务领域，则本人控制的公司或其他组织将不在中国境内外以控股方式，或以参股但拥有实质控制权的方式从事与上海雅仕新的业务领域有直接竞争的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与上海雅仕今后从事的新业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。4、如若本人控制的公司或其他组织出现与上海雅仕有直接竞争的经营业务情况时，上海雅仕有权以优先收购或委托经营的方式将相竞争的业务集中到上海雅仕经营。5、本人承诺不谋求不正当利益，进而损害上海雅仕其他股东的权益。6、上述承诺在本人控制的公司或其他组织构成上海雅仕的关联方期间持	再融资时承诺	是	作为董监高期间持续有效	是	-	-

		续有效。若因本人控制的公司或其他组织违反上述声明与承诺而导致上海雅仕的权益受到损害的，则本人同意向上海雅仕承担相应的损害赔偿责任。						
解决关联交易	雅仕集团	一、本公司及本公司控制或影响的其他企业将尽量避免和减少与上海雅仕投资发展股份有限公司及其控股子公司（以下统称“上海雅仕”）之间的关联交易；对于上海雅仕能够通过市场行为与独立第三方之间发生的交易，将由上海雅仕与独立第三方进行。本公司及本公司控制或影响的其他企业将严格避免向上海雅仕拆借、占用上海雅仕资金或采取由上海雅仕代垫款、代偿债务等方式侵占上海雅仕资金。二、对于本公司及本公司控制或影响的其他企业与上海雅仕之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。交易定价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行。三、与上海雅仕之间的关联交易均以签订书面合同或协议形式明确规定，并将严格遵守上海雅仕章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序，在上海雅仕权力机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义务；对须报经有权机构审议的关联交易事项，在有权机构审议通过后方可执行。四、保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使上海雅仕承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致上海雅仕损失或利用关联交易侵占上海雅仕利益的，上海雅仕的相关损失由本公司承担。五、上述承诺在本公司及本公司控制或影响的其他企业构成上海雅仕的关联方期间持续有效。若违反上述承诺，本公司将承担由此引起的法律责任和后果。	再融资时承诺	是	作为控股股东期间持续有效	是	-	-
解决关联交易	董监高	1、本人及本人近亲属将尽量避免和减少与上海雅仕及其控股子公司（以下统称“上海雅仕”）之间的关联交易，对于上海雅仕能够通过市场行为与独立第三方之间发生的交易，将由上海雅仕与独立第三方进行。本人及本人近亲属将严格避免向上海雅仕拆借、占用上海雅仕资金或采取由上海雅仕代垫款、代偿债务等方式侵占上海雅仕资金。2、对于本人及本人近亲属与上海雅仕之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。交易定价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平确定价格执行。3、与上海雅仕之间的关联交易均以签订书面合同或协议形式明确确定，并将严格遵守上海雅仕章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序，在公司权力机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义务；对须报经有权机构审议的关联交易事项，在有权机构审	再融资时承诺	是	作为董监高期间持续有效	是	-	-

		议通过后方可执行。4、保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使上海雅仕承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致上海雅仕损失或利用关联交易侵占上海雅仕利益的，上海雅仕的损失由本人承担。5、上述承诺在本人构成上海雅仕关联方期间持续有效。若违反上述承诺，本人将承担由此引起的法律责任和后果。						
其他	雅仕集团	一、在上海雅仕第二届董事会第九次会议决议公告日(即2019年8月29日)前六个月至本承诺函出具之日期间，本公司没有通过直接或间接方式买入或卖出过上海雅仕的股票。二、本公司将促使本公司及关联方不在本承诺函出具之日至上海雅仕非公开发行股票完成后六个月内减持其持有的上海雅仕的股票。三、本公司承诺以上内容均真实、准确、完整，若本公司及本公司的关联方违反上述承诺而发生减持情况，若本公司及本公司的关联方承诺因减持所得全部收益归上海雅仕所有，并依法承担由此产生的全部法律责任。	再融资时承诺	是	非公开发行股票完成后六个月内	是	-	-
其他	实际控制人	一、在上海雅仕第二届董事会第九次会议决议公告日(即2019年8月29日)前六个月至本承诺函出具之日期间，本人没有通过直接或间接方式买入或卖出过上海雅仕的股票。二、本人将促使本人及关联方不在本承诺函出具之日至上海雅仕非公开发行股票完成后六个月内减持其持有的上海雅仕的股票。三、本人承诺以上内容均真实、准确、完整，若本人及本人的关联方违反上述承诺而发生减持情况，本人及本人的关联方承诺因减持所得全部收益归上海雅仕所有，并依法承担由此产生的全部法律责任。	再融资时承诺	是	非公开发行股票完成后六个月内	是	-	-
其他	雅仕集团	(一) 本公司承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；(二) 自本承诺出具日至公司本次非公开发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；(三) 本公司承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本公司对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或投资者的补偿责任。	再融资时承诺	否	-	是	-	-
其他	实际控制人	(一) 本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；(二) 自本承诺出具日至公司本次非公开发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；(三) 本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或投资者的补偿责任。	再融资时承诺	否	-	是	-	-

	其他	董监高	<p>(一) 本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益, 也不采用其他方式损害公司利益; (二) 本人承诺对本人的职务消费行为进行约束; (三) 本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动; (四) 本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩; (五) 如公司未来实施股权激励计划, 本人承诺未来股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩; (六) 本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺, 若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的, 本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任; (七) 自本承诺出具日至公司本次非公开发行实施完毕前, 若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的, 且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时, 本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p>	再融资时承诺	否	-	是	-	-
	其他	董监高	<p>一、本人已充分了解《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》及其他与非公开发行股票相关的法律法规, 知悉上市公司及其董事、监事和高级管理人员的法定义务和责任。二、本人具备法律、行政法规和规章规定的担任公司董事、监事和高级管理人员的资格, 不存在《中华人民共和国公司法》规定的不得担任公司董事、监事、高级管理人员的下述情况: 1、无民事行为能力或者限制民事行为能力; 2、因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序, 被判处刑罚, 执行期满未逾五年, 或者因犯罪被剥夺政治权利, 执行期满未逾五年; 3、担任破产清算的公司、企业的董事或者厂长、经理, 对该公司、企业的破产负有个人责任的, 自该公司、企业破产清算完结之日起未逾三年; 4、担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人, 并负有个人责任的, 自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾三年; 5、个人所负数额较大的债务到期未清偿。三、本人不存在《中华人民共和国证券法》规定的违反法律、行政法规或者国务院证券监督管理机构的有关规定并被采取证券市场禁入措施的情形。四、本人不存在《上市公司证券发行管理办法》规定的下述情况: 1、最近三十六个月内受到过中国证监会的行政处罚, 或者最近十二个月内受到过证券交易所公开谴责; 2、因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查。五、本人不存在被证券交易所公开认定不适合担任上市公司董事、监事和高级管理人员的情况。六、除上述条款外, 本人不存在其他相关法律、法规和中国证监会行政规章、规范性文件以及证券交易所规定的不能担任董事、监事、高管人员的情形。</p>	再融资时承诺	否	-	是	-	-

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
上海雅仕	青岛铁源进出口有限公司、吴凡	吴凡	诉讼	买卖合同纠纷	6,277,523.00	否	2024年7月9日,公司申请将青岛铁源进出口有限公司新老股东:黄西平、马文杰、王治杰追加为被执行人的起诉,上海市浦东新区人民法院已受理,将于2024年9月19日开庭。	调解结案,执行中。	因无可供执行财产,终结本次执行。公司已申请追加被执行人的起诉。
四川天佑京蔚企业管理有限公司	昌吉新为、江苏新为	江苏新为	诉讼	买卖合同纠纷	2,128,436.67	否	一审已开庭	等待判决中	不适用

(三) 其他说明

□适用 √不适用

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	0
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	51,200
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	51,200
担保总额占公司净资产的比例 (%)	46.77
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	26,700
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	26,700
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

3 其他重大合同

√适用 □不适用

公司于2024年2月6日召开的第三届董事会第十八次会议及2024年3月8日召开的2024年第一次临时股东大会审议通过了《关于签订重大采购和销售合同的议案》，同意公司与Alcoa World Alumina LLC (AWA LLC) (美国铝业公司) 和山西奥凯达化工有限公司签订铝土矿采购和销售合同，采购和销售1,080,000湿吨铝土矿。上述事项详见公司分别于2024年2月7日和2024年3月9日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《关于公司拟签订重大采购和销售合同的公告》 (公告编号：2024-011) 和《2024年第一次临时股东大会决议公告》 (2024-019)。该采购和销售合同分六个批次执行，截至本报告披露日，合同执行进度约为33%，目前合同进展顺利。

十二、募集资金使用进展说明

□适用 √不适用

十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	11,411
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例 （%）	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	
湖北国际贸易集团有限公司	41,280,000	41,280,000	26.00	0	无	0	国有法人
江苏雅仕投资集团有限公司	-41,280,000	30,128,131	18.98	0	质押	14,000,000	境内非国有法人
江苏依道企业管理咨询有限公司	0	6,630,000	4.18	0	无	0	境内非国有法人
张芸溥	704,700	3,260,526	2.05	0	未知	0	境内自然人
陆凌云	25,000	1,870,000	1.18	0	未知	0	境内自然人
赵晓明	339,800	1,686,205	1.06	0	未知	0	境内自然人
彭浩	1,037,300	1,174,700	0.74	0	未知	0	境内自然人
宋越	27,600	1,068,200	0.67	0	未知	0	境内自然人
郭翠芳	21,600	918,300	0.58	0	未知	0	境内自然人
郭永仁	152,400	850,000	0.54	0	未知	0	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
湖北国际贸易集团有限公司	41,280,000	人民币普通股	41,280,000
江苏雅仕投资集团有限公司	30,128,131	人民币普通股	30,128,131
江苏依道企业管理咨询有限公司	6,630,000	人民币普通股	6,630,000
张芸溥	3,260,526	人民币普通股	3,260,526
陆凌云	1,870,000	人民币普通股	1,870,000
赵晓明	1,686,205	人民币普通股	1,686,205
彭浩	1,174,700	人民币普通股	1,174,700
宋越	1,068,200	人民币普通股	1,068,200
郭翠芳	918,300	人民币普通股	918,300
郭永仁	850,000	人民币普通股	850,000
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	报告期内，上述股东中，湖北国贸为公司控股股东，除此之外，本公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况
适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东
适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况
适用 不适用

其它情况说明
适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况
适用 不适用

(三) 其他说明
适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况√适用 不适用

新控股股东名称	湖北国际贸易集团有限公司
新实际控制人名称	湖北省人民政府国有资产监督管理委员会
变更日期	2024年2月5日
信息披露网站查询索引及日期	http://www.sse.com.cn/ （2024年2月7日）

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

审计报告

适用 不适用

审阅报告

信会师报字[2024]第 ZA14195 号

上海雅仕投资发展股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的上海雅仕投资发展股份有限公司的中期财务报表，包括 2024 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间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中期财务报表附注。按照企业会计准则的规定编制中期财务报表并使其实现公允反映是上海雅仕投资发展股份有限公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对中期财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对中期财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问上海雅仕投资发展股份有限公司有关人员和财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信上述中期财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映上海雅仕投资发展股份有限公司 2024 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况、截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

作为比较信息的截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间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中期财务报表附注未经审计或审阅。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：徐立群
(项目合伙人)

中国注册会计师：吴雨佳

中国·上海

二〇二四年八月二十七日

财务报表

合并资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：上海雅仕投资发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	(一)	495,894,064.09	466,948,814.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(四)	31,455,282.08	35,485,695.54
应收账款	(五)	141,846,191.30	160,604,895.53
应收款项融资	(六)	27,830,061.08	6,384,185.15
预付款项	(七)	79,093,496.15	64,942,447.63
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(八)	36,395,281.53	33,969,599.88
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(九)	121,743,010.21	166,921,280.80
其中：数据资源			
合同资产	(十)	96,079,110.19	26,848,253.17
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(十三)	8,910,462.80	6,870,644.81
流动资产合计		1,039,246,959.43	968,975,816.68
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十七)	35,473,140.66	37,487,757.54
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	(十九)	11,566,968.04	11,566,968.04
投资性房地产	(二十)	31,952,889.48	38,903,643.26
固定资产	(二十一)	819,210,037.53	803,918,826.50
在建工程	(二十二)	190,482,013.27	149,361,246.36
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(二十五)	66,796,436.99	66,324,174.31
无形资产	(二十六)	150,583,428.84	152,260,364.77
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			

商誉			
长期待摊费用	(二十八)	478,294.87	526,830.13
递延所得税资产	(二十九)	66,507,133.42	63,811,265.56
其他非流动资产	(三十)	3,452,626.86	192,940.00
非流动资产合计		1,376,502,969.96	1,324,354,016.47
资产总计		2,415,749,929.39	2,293,329,833.15
流动负债：			
短期借款	(三十二)	127,709,531.40	92,810,945.61
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	(三十五)	49,500,000.00	119,065,586.84
应付账款	(三十六)	82,183,847.86	171,031,557.32
预收款项	(三十七)	317,118.71	303,175.09
合同负债	(三十八)	27,065,095.93	43,199,269.09
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	(三十九)	3,521,664.90	11,310,253.07
应交税费	(四十)	16,878,751.02	9,709,862.70
其他应付款	(四十一)	224,256,104.11	22,559,011.67
其中：应付利息		376,673.49	407,865.68
应付股利		2,900,000.00	
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	(四十三)	19,147,506.67	16,069,589.02
其他流动负债	(四十四)	27,832,718.04	5,848,733.55
流动负债合计		578,412,338.64	491,907,983.96
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	(四十五)	414,425,394.69	397,160,260.52
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	(四十七)	56,818,402.32	56,758,400.92
长期应付款	(四十八)	1,122,404.33	611,529.20
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	(五十一)	97,553,731.29	71,504,796.81
递延所得税负债	(二十九)		
其他非流动负债			
非流动负债合计		569,919,932.63	526,034,987.45
负债合计		1,148,332,271.27	1,017,942,971.41
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(五十三)	158,756,195.00	158,756,195.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(五十五)	580,986,354.32	581,025,905.38
减：库存股			
其他综合收益	(五十七)	1,579,980.32	3,115,325.55
专项储备	(五十八)	497,064.88	145,942.40
盈余公积	(五十九)	54,128,784.03	54,128,784.03
一般风险准备			
未分配利润	(六十)	298,743,733.20	300,360,811.61
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,094,692,111.75	1,097,532,963.97
少数股东权益		172,725,546.37	177,853,897.77
所有者权益（或股东权益）合计		1,267,417,658.12	1,275,386,861.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,415,749,929.39	2,293,329,833.15

公司负责人：刘忠义

主管会计工作负责人：吴宏艳

会计机构负责人：陈冬欢

母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：上海雅仕投资发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十七	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		102,639,178.83	190,642,445.86
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			2,100,000.00
应收账款	(一)	114,957,302.99	28,712,849.40
应收款项融资		11,070.00	
预付款项		1,037,427.18	25,667,883.92
其他应收款	(二)	340,131,181.46	66,361,044.75
其中：应收利息		1,150,759.24	
应收股利		52,500,000.00	5,000,000.00
存货		48,355,212.96	99,676,865.81
其中：数据资源			
合同资产			4,268,470.54
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			1,781,332.97
流动资产合计		607,131,373.42	419,210,893.25
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)	708,390,133.35	702,712,514.92
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		75,080,598.68	52,489,767.65
在建工程		4,103,765.23	3,185,840.70
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,458,756.97	9,848,172.24
无形资产		3,496,579.47	3,559,944.85
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		350,411.12	382,266.62
递延所得税资产		23,017,978.23	20,819,999.98
其他非流动资产			100,000.00
非流动资产合计		816,898,223.05	793,098,506.96
资产总计		1,424,029,596.47	1,212,309,400.21
流动负债：			
短期借款		87,877,006.75	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		49,500,000.00	106,435,000.00
应付账款		32,938,701.76	53,430,681.51
预收款项		84,394.25	84,394.25
合同负债			20,149,592.92
应付职工薪酬		1,189,544.97	2,252,222.38
应交税费		9,102,596.29	312,942.07
其他应付款		202,999,354.78	2,875,364.94
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		436,532.68	1,565,995.11
其他流动负债			2,619,447.08
流动负债合计		384,128,131.48	189,725,640.26
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,281,179.18	9,187,863.04
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,281,179.18	9,187,863.04
负债合计		386,409,310.66	198,913,503.30

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		158,756,195.00	158,756,195.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		587,811,602.41	587,851,153.47
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		54,128,784.03	54,128,784.03
未分配利润		236,923,704.37	212,659,764.41
所有者权益（或股东权益）合计		1,037,620,285.81	1,013,395,896.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,424,029,596.47	1,212,309,400.21

公司负责人：刘忠义

主管会计工作负责人：吴宏艳

会计机构负责人：陈冬欢

合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		1,304,002,685.84	1,277,852,782.43
其中：营业收入	（六十一）	1,304,002,685.84	1,277,852,782.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,293,454,333.47	1,268,494,926.16
其中：营业成本	（六十一）	1,209,248,026.49	1,176,479,887.42
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	（六十二）	5,292,935.24	1,448,540.97
销售费用	（六十三）	21,835,966.53	26,747,847.76
管理费用	（六十四）	46,820,143.80	50,383,098.96
研发费用			
财务费用	（六十六）	10,257,261.41	13,435,551.05
其中：利息费用		9,994,682.06	9,538,927.93
利息收入		1,442,337.22	795,132.75
加：其他收益	（六十七）	2,307,782.06	3,184,359.72
投资收益（损失以“-”号填列）	（六十八）	524,934.18	2,908,798.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		524,934.18	2,908,798.41
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	（七十一）	415,010.10	-1,740,156.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）	（七十二）	1,743,715.83	-59,961,388.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）	（七十三）	890,412.47	260,287.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,430,207.01	-45,990,242.88
加：营业外收入	（七十四）	1,607,423.19	469,975.85
减：营业外支出	（七十五）	149,534.48	10,274.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,888,095.72	-45,530,541.35
减：所得税费用	（七十六）	6,544,253.73	-9,339,453.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,343,841.99	-36,191,087.87
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,343,841.99	-35,959,507.56
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			-231,580.31
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		14,258,541.09	-34,979,218.95
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-2,914,699.10	-1,211,868.92
六、其他综合收益的税后净额		-1,688,689.05	3,757,165.43
（一）归属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			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-1,535,345.23	3,653,470.03
（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		-1,535,345.23	3,653,470.03
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
		-153,343.82	103,695.40
七、综合收益总额		9,655,152.94	-32,433,922.44
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		12,723,195.86	-31,325,748.92
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		-3,068,042.92	-1,108,173.52
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	（七十八）	0.09	-0.22
（二）稀释每股收益(元/股)	（七十八）	0.09	-0.22

公司负责人：刘忠义

主管会计工作负责人：吴宏艳

会计机构负责人：陈冬欢

母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注十七	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	(四)	395,795,333.50	112,926,838.34
减：营业成本	(四)	385,536,789.07	105,799,525.08
税金及附加		1,024,222.27	243,847.49
销售费用		6,939,053.74	2,756,677.41
管理费用		13,484,310.19	12,002,229.27
研发费用			
财务费用		1,086,663.46	688,583.08
其中：利息费用		105,519.35	392,616.60
利息收入		598,634.84	256,292.96
加：其他收益		113,906.25	
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	48,217,169.49	114,007,745.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		717,169.49	807,745.87
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		213,900.39	82,085.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,081,268.14	-31,448,766.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）		591,037.63	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		37,941,576.67	74,077,040.87
加：营业外收入		4.54	26,165.35
减：营业外支出			3.47
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		37,941,581.21	74,103,202.75
减：所得税费用		-2,197,978.25	-9,870,244.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		40,139,559.46	83,973,447.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		40,139,559.46	83,973,447.55
（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			
（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		40,139,559.46	83,973,447.55

七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.25	0.53
（二）稀释每股收益(元/股)		0.25	0.53

公司负责人：刘忠义

主管会计工作负责人：吴宏艳

会计机构负责人：陈冬欢

合并现金流量表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	2024年半年度	2023年半年度
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		1,284,338,042.87	1,351,467,458.37
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		437,865.45	2,716,164.73
收到其他与经营活动有关的现金	(七十九)	191,848,789.92	102,223,920.67
经营活动现金流入小计		1,476,624,698.24	1,456,407,543.77
购买商品、接受劳务支付的现金		1,367,478,489.58	1,332,900,885.96
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			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		54,184,416.89	69,125,068.91
支付的各项税费		27,947,121.71	5,992,201.87
支付其他与经营活动有关的现金	(七十九)	169,512,765.88	115,297,786.40
经营活动现金流出小计		1,619,122,794.06	1,523,315,943.14
经营活动产生的现金流量净额		-142,498,095.82	-66,908,399.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			632,736.15
取得投资收益收到的现金		2,500,000.00	5,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		353,300.00	8,047,574.00
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	(七十九)		9,693.07
投资活动现金流入小计		2,853,300.00	13,690,003.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		86,091,321.15	81,862,854.70
投资支付的现金			

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		86,091,321.15	81,862,854.70
投资活动产生的现金流量净额		-83,238,021.15	-68,172,851.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		660,000.00	16,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		660,000.00	
取得借款收到的现金		323,302,176.33	300,558,941.70
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		323,962,176.33	317,058,941.70
偿还债务支付的现金		57,748,874.70	235,977,416.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,601,510.04	56,128,461.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(七十九)		401,301.01
筹资活动现金流出小计		85,350,384.74	292,507,179.02
筹资活动产生的现金流量净额		238,611,791.59	24,551,762.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-904,180.92	1,085,244.71
五、现金及现金等价物净增加额		11,971,493.70	-109,444,243.46
加：期初现金及现金等价物余额		444,227,190.51	362,454,998.44
六、期末现金及现金等价物余额		456,198,684.21	253,010,754.98

公司负责人：刘忠义

主管会计工作负责人：吴宏艳

会计机构负责人：陈冬欢

母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
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		364,392,617.74	185,627,502.08
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		10,114,153.52	73,477,160.74
经营活动现金流入小计		374,506,771.26	259,104,662.82
购买商品、接受劳务支付的现金		448,786,597.38	143,508,731.31
支付给职工及为职工支付的现金		10,367,982.51	20,042,152.51
支付的各项税费		3,952,273.25	-7,001,004.44
支付其他与经营活动有关的现金		70,224,331.96	93,264,328.36
经营活动现金流出小计		533,331,185.10	249,814,207.74
经营活动产生的现金流量净额		-158,824,413.84	9,290,455.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			63,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,000.00	63,000,000.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,009,533.59	1,530,387.00
投资支付的现金		50,000,000.00	19,576,100.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		78,009,533.59	21,106,487.00
投资活动产生的现金流量净额		-78,008,533.59	41,893,513.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		137,877,006.75	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		137,877,006.75	
偿还债务支付的现金		422,095.19	735,959.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,972,006.25	47,907,370.32
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		16,394,101.44	48,643,329.42
筹资活动产生的现金流量净额		121,482,905.31	-48,643,329.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		12,316.49	795,209.52
五、现金及现金等价物净增加额		-115,337,725.63	3,335,848.18
加：期初现金及现金等价物余额		178,353,961.40	70,916,175.72
六、期末现金及现金等价物余额		63,016,235.77	74,252,023.90

公司负责人：刘忠义

主管会计工作负责人：吴宏艳

会计机构负责人：陈冬欢

合并所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	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	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	158,756,195.00				581,025,905.38		3,115,325.55	145,942.40	54,128,784.03		300,360,811.61		1,097,532,963.97	177,853,897.77	1,275,386,861.74
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	158,756,195.00				581,025,905.38		3,115,325.55	145,942.40	54,128,784.03		300,360,811.61		1,097,532,963.97	177,853,897.77	1,275,386,861.74
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）					-39,551.06		-1,535,345.23	351,122.48			-1,617,078.41		-2,840,852.22	-5,128,351.40	-7,969,203.62
（一）综合收益总额							-1,535,345.23				14,258,541.09		12,723,195.86	-3,068,042.92	9,655,152.94
（二）所有者投入和减少资本					-39,551.06								-39,551.06	2,062,013.05	2,022,461.99
1. 所有者投入的普通股														2,062,013.05	2,062,013.05
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					-39,551.06								-39,551.06		-39,551.06
（三）利润分配											-15,875,619.50		-15,875,619.50	-2,900,000.00	-18,775,619.50
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											-15,875,619.50		-15,875,619.50	-2,900,000.00	-18,775,619.50
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								351,122.48					351,122.48	-1,222,321.53	-871,199.05
1. 本期提取								1,091,019.87					1,091,019.87	274,584.97	1,365,604.84
2. 本期使用								739,897.39					739,897.39	1,496,906.50	2,236,803.89
（六）其他															
四、本期期末余额	158,756,195.00				580,986,354.32		1,579,980.32	497,064.88	54,128,784.03		298,743,733.20		1,094,692,111.75	172,725,546.37	1,267,417,658.12

2024年半年度报告

项目	2023年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	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	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	158,756,195.00				582,034,331.57		-301.39	358,022.57	45,771,041.81		346,023,687.83	1,132,942,977.39	161,284,204.95	1,294,227,182.34
加：会计政策变更									18,982.26		524,746.68	543,728.94	155,977.90	699,706.84
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	158,756,195.00				582,034,331.57		-301.39	358,022.57	45,790,024.07		346,548,434.51	1,133,486,706.33	161,440,182.85	1,294,926,889.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-693,958.29		3,653,470.03	135,294.84			-82,606,077.45	-79,511,270.87	14,457,414.11	-65,053,856.76
（一）综合收益总额							3,653,470.03				-34,979,218.95	-31,325,748.92	-1,108,173.52	-32,433,922.44
（二）所有者投入和减少资本					-693,958.29							-693,958.29	18,668,875.01	17,974,916.72
1.所有者投入的普通股													17,759,799.11	17,759,799.11
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					-693,958.29							-693,958.29	909,075.90	215,117.61
（三）利润分配											-47,626,858.50	-47,626,858.50	-3,169,413.03	-50,796,271.53
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											-47,626,858.50	-47,626,858.50	-3,169,413.03	-50,796,271.53
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								135,294.84				135,294.84	66,125.65	201,420.49
1.本期提取								838,934.09				838,934.09	268,410.61	1,107,344.70
2.本期使用								703,639.25				703,639.25	202,284.96	905,924.21
（六）其他														
四、本期期末余额	158,756,195.00				581,340,373.28		3,653,168.64	493,317.41	45,790,024.07		263,942,357.06	1,053,975,435.46	175,897,596.96	1,229,873,032.42

公司负责人：刘忠义

主管会计工作负责人：吴宏艳

会计机构负责人：陈冬欢

母公司所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	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	158,756,195.00				587,851,153.47				54,128,784.03	212,659,764.41	1,013,395,896.91
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	158,756,195.00				587,851,153.47				54,128,784.03	212,659,764.41	1,013,395,896.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-39,551.06					24,263,939.96	24,224,388.90
（一）综合收益总额										40,139,559.46	40,139,559.46
（二）所有者投入和减少资本					-39,551.06						-39,551.06
1. 所有者投入的普通股											
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					-39,551.06						-39,551.06
（三）利润分配										-15,875,619.50	-15,875,619.50
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-15,875,619.50	-15,875,619.50
3. 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											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	158,756,195.00				587,811,602.41				54,128,784.03	236,923,704.37	1,037,620,285.81

项目	2023年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	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	158,756,195.00				587,885,840.73				45,771,041.81	185,066,942.90	977,480,020.44
加：会计政策变更									18,982.26	170,840.38	189,822.64
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	158,756,195.00				587,885,840.73				45,790,024.07	185,237,783.28	977,669,843.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-12,299.42					36,346,589.05	36,334,289.63
（一）综合收益总额										83,973,447.55	83,973,447.55
（二）所有者投入和减少资本					-12,299.42						-12,299.42
1. 所有者投入的普通股											
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					-12,299.42						-12,299.42
（三）利润分配										-47,626,858.50	-47,626,858.50
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-47,626,858.50	-47,626,858.50
3. 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											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	158,756,195.00				587,873,541.31				45,790,024.07	221,584,372.33	1,014,004,132.71

公司负责人：刘忠义

主管会计工作负责人：吴宏艳

会计机构负责人：陈冬欢

一、公司基本情况

(一) 公司概况

√适用 □不适用

上海雅仕投资发展股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为上海雅仕投资发展有限公司（以下简称“上海雅仕”），由孙望平、陈京军、冉玲玲、王明玮、王大钧、杨贵庆、张虎升、郭长吉、邓勇、郭枫、范政明、关德相 12 位自然人共同投资组建，原名上海山也实业有限公司。公司于 2003 年 5 月 22 日成立，注册资本为 1,500 万元，由孙望平等 12 位自然人认缴。2005 年 4 月，公司申请增加注册资本 1,600 万元，由孙望平等原 12 位自然人同比例认缴，公司注册资本变更为 3,100 万元，同时公司名称由上海山也实业有限公司变更为上海雅仕投资发展有限公司。2008 年 7 月，公司进行了股权变更，孙望平等原 12 位自然人股东变更为孙望平、杜毅、王明玮、杨贵庆、邓勇、郭长吉、范政明、关继峰 8 位自然人股东。同年 9 月，公司申请增加注册资本 3,100 万元，由孙望平等 8 位自然人同比例认缴，公司注册资本变更为 6,200 万元。2009 年 6 月，公司申请增加注册资本 3,800 万元，由孙望平等原 8 位自然人同比例认缴，公司注册资本变更为 1 亿元，公司于 2009 年 6 月 29 日取得上海市工商行政管理局浦东新区分局核发的 310115000762309 号《企业法人营业执照》。2012 年 10 月，公司申请增加注册资本 5,500 万元，由连云港雅仕硫磺有限公司认缴，变更注册资本后，股东是连云港雅仕硫磺有限公司、孙望平、王明玮、杨贵庆、邓勇、郭长吉、范政明、杜毅、关继峰，公司注册资本变更为 15,500 万元，公司于 2012 年 10 月取得上海市工商行政管理局浦东新区分局核发的 310115000762309 号《企业法人营业执照》。

2013 年 2 月，公司申请减少注册资本 12,500 万元，由孙望平等 9 位股东同比例减资，公司注册资本变更为 3,000 万元。同年 5 月，公司申请增加注册资本 6,677.42 万元，由连云港雅仕硫磺有限公司和江苏依道企业管理咨询有限公司认缴，变更注册资本后，股东是孙望平、连云港雅仕硫磺有限公司、杜毅、王明玮、杨贵庆、邓勇、郭长吉、范政明、关继峰和江苏依道企业管理咨询有限公司，公司注册资本变更为 9,677.42 万元。同年 6 月，8 位自然人股东将持有的 20%股权转让给连云港绿尚企业管理有限公司，注册资本未有变更。同年 7 月，江苏雅仕投资集团有限公司（原名：连云港雅仕硫磺有限公司）将持有的 5%股权转让给连云港初映企业资产管理合伙企业（有限合伙）。同年 8 月，连云港绿尚企业管理有限公司将持有的 16.90%股权分别转让给江苏高投成长价值股权投资合伙企业（有限合伙）和海通开元投资有限公司。同年 10 月，连云港绿尚企业管理有限公司将持有的 3.10%股权转让给浙江东翰高投长三角投资合伙企业（有限合伙）。截止 2014 年 12 月 31 日，公司注册资本为 9,677.42 万元，实收资本 9,677.42 万元，股东为：江苏雅仕投资集团有限公司持股 68.00%，江苏依道企业管理咨询有限公司持股 7.00%，连云港初映企业资产管理合伙企业（有限合伙）持股 5.00%，江苏高投成长价值股权投资合伙企业（有限合伙）持股 10.00%，海通开元投资有限公司持股 6.90%，浙江东翰高投长三角投资合伙企业（有限合伙）持股 3.10%。公司于 2013 年 11 月取得上海市工商行政管理局浦东新区分局核发的 310115000762309 号《企业法人营业执照》。公司住所：上海市浦东新区浦东南路 855 号（世界广场）33H 室，法人代表：孙望平，营业期限：2003 年 5 月 22 日至 2023 年 5 月 21 日。根据公司 2015 年 3 月 18 日股东会决议及公司章程规定，2014 年 12 月 31 日为基准日，将公司整体变更设立为上海雅仕投资发展股份有限公司，变更后公司注册资本为 9,900 万元。原上海雅仕的全体股东即为上海雅仕投资发展股份有限公司的全体股东。公司此次变更增资情况经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字(2015)第 111302 号验资报告审验在案。2015 年 3 月 27 日，上海市工商行政管理局核准了此次增资并换发了新的《企业法人营业执照》（注册号：310115000762309）。

2015 年 11 月 9 日，公司取得上海市工商行政管理局颁发的新的《营业执照》（统一社会信用代码：91310000750551960R）。2016 年 10 月 8 日，公司变更经营范围，取得上海市工商行政管理局颁发的新的《营业执照》（统一社会信用代码：91310000750551960R）。

2017 年 12 月公司在上海证券交易所上市。所属行业为交通运输类。

2020 年 6 月 17 日，公司已获中国证券监督管理委员会下发的证监许可【2020】1180 号《关于核准上海雅仕投资发展股份有限公司非公开发行股票批复》的核准。公司于 2021 年 3 月 11 日公司实际已新发行人民币普通股（A 股）26,756,195.00 股，每股面值 1 元，发行价为每股 9.68 元，募集资金人民币 258,999,967.60 元，公司申请新增注册资本为人民币 26,756,195.00 元。

2023 年 9 月 20 日，江苏雅仕投资集团有限公司和孙望平先生与湖北国际贸易集团有限公司签订了《股份转让协议》，湖北国际贸易集团有限公司受让江苏雅仕投资集团有限公司持有的 41,280,000 股公司股份，占公司总股本的 26.00%，转让价格为每股人民币 17.64 元，转让价款合计为人民币

728,179,200 元。本次交易完成后，公司控股股东由江苏雅仕投资集团有限公司变更为湖北国际贸易集团有限公司，实际控制人由孙望平先生变更为湖北省人民政府国有资产监督管理委员会。公司于 2024 年 2 月 6 日收到江苏雅仕投资集团有限公司和湖北国际贸易集团有限公司的通知，本次股份转让的过户手续已办理完成，并取得了中国证券登记结算有限责任公司出具的《过户登记确认书》，过户日期 2024 年 2 月 5 日。

截至 2024 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 15,875.6195 万股，注册资本为 15,875.6195 万元，2024 年 5 月，取得上海市市场监督管理局颁发的新的《营业执照》（统一社会信用代码：91310000750551960R），注册地：中国（上海）自由贸易试验区浦东南路 855 号 33H 室，总部地址：中国（上海）自由贸易试验区浦东南路 855 号 36H 室。本公司的母公司为湖北国际贸易集团有限公司，本公司的实际控制人为湖北省人民政府国有资产监督管理委员会。

本公司经营范围：一般项目：实业投资，投资管理，资产管理，从事货物及技术的进出口业务，金属材料、化工原料及产品（危险化学品详见许可证）、矿产品、煤炭、机电产品、谷物、豆及薯类、畜牧渔业饲料、棉、麻的销售，计算机软硬件的研发、销售，货运代理。（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）

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 8 月 27 日批准报出。

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

适用 不适用

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

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

（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 2024 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年 1-6 月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

适用 不适用

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。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，香港新捷桥有限公司的记账本位币为美元，ACEplorer GmbH 的记账本位币为欧元，“欧亚供应链阿克套”有限责任公司、“欧亚供应链阿拉木图”有限责任公司的记账本位币为坚戈。本财务报表以人民币列示。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、（十八）长期股权投资”。

(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

√适用 □不适用

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折算。

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

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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

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

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

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

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

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

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

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：

①对于应收账款，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。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收组合 1	合并范围外应收款项
应收组合 2	合并范围内应收款项

本公司将该应收账款按账龄信用风险特征进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

②其他的应收款项

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括应收票据、其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照本附注“三、（十）金融工具 6、金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

除了单项评估信用风险的其他应收款项外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收票据：	
组合 1	银行承兑汇票
组合 2	商业承兑汇票
其他应收款：	
组合 1	除组合 2 外其他款项性质
组合 2	其他应收合并范围内关联方的款项 日常经常活动中应收取各类押金、质保金、员工借支款、出口退税等其他应收款

③对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，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。

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。

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) 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见附注三（十）金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见附注三（十）金融工具。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见附注三（十）金融工具。

(十二) 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见附注三（十）金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法√适用 不适用

详见附注三（十）金融工具。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准√适用 不适用

详见附注三（十）金融工具。

(十三) 应收款项融资√适用 不适用**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**√适用 不适用

详见附注三（十）金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法√适用 不适用

详见附注三（十）金融工具。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准√适用 不适用

详见附注三（十）金融工具。

(十四) 其他应收款√适用 不适用**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**√适用 不适用

详见附注三（十）金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法√适用 不适用

详见附注三（十）金融工具。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准√适用 不适用

详见附注三（十）金融工具。

(十五) 存货√适用 不适用**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**√适用 不适用**1、 存货的分类和成本**

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、合同履约成本等。

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

适用 不适用

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。

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。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

(十六) 合同资产

适用 不适用

1、 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已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“三（十）6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

(十七) 持有待售的非流动资产或处置组

√适用 □不适用

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或处置组的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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。

2、 终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

(十八) 长期股权投资

√适用 □不适用

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

(十九) 投资性房地产

1、 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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—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。

(二十) 固定资产

1、 确认条件

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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经济利益，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	20-50	5%	1.9%~4.75%
物流附属设施	年限平均法	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.5%
运输工具	年限平均法	5	5%	19%
计算机及电子设备	年限平均法	3-5	3%-5%	19%~31.67%
其他设备	年限平均法	5	5%	19%

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。

(二十一) 在建工程

√适用 □不适用

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、固定资产装修	(1) 主体建设工程及配套工程已完工并进行验收； (2) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
需安装调试的机器设备等	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕； (2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行； (3) 设备达到预定可使用状态。

(二十二) 借款费用

√适用 □不适用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

(二十三) 生物资产

□适用 √不适用

(二十四) 油气资产

□适用 √不适用

(二十五) 无形资产**使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

√适用 □不适用

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
软件	10年	年限平均法	软件使用寿命
土地使用权	50年	年限平均法	土地使用年限

研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

3、研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出，并按以下方式进行归集：

从事研发活动的人员的相关职工薪酬主要指直接从事研发活动的人员以及与研发活动密切相关的管理人员和直接服务人员的相关职工薪酬。

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。

(二十六) 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十七) 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

房屋土地租赁费在租赁期内进行摊销。

其他长期待摊费用摊销年限 3-5 年。

(二十八) 合同负债

√适用 □不适用

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

(二十九) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

2、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

3、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

4、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

(三十) 预计负债

适用 不适用

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。

(三十一) 股份支付

适用 不适用

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

1、以权益结算的股份支付及权益工具

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

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

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

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

(三十二) 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

(三十三) 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、按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

上海雅仕贸易收入是在商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方时确认的，以向客户交付货物并经客户确认；按照合同约定时间提供仓单，经过客户确认提货权后确认收入；第三方物流服务以劳务已提供完毕、委托方已最终确认作为收入确认的时点；运输服务按照时段确认收入。

3、同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

□适用 √不适用

(三十四) 合同成本

√适用 □不适用

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。

(三十五) 政府补助

√适用 □不适用

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。

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。

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。

(三十六) 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

(三十七) 租赁

√适用 □不适用

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

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

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、（二十六）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) 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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。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、 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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、（三十三）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。

在租赁期开始日后，使用权资产和租赁负债的后续计量及租赁变更详见本附注“三、（三十七）租赁1、本公司作为承租人”。在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，公司确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不会导致确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。

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”。

（三十八）其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

（三十九）重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	≥150万元
重要的在建工程	≥1000万元
重要的投资活动	≥5000万元
重要的非全资子公司	子公司资产总额超过集团总额2%

（四十）重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

适用 不适用

其他说明

（1）执行《企业会计准则解释第17号》

财政部于2023年10月25日公布了《企业会计准则解释第17号》（财会〔2023〕21号，以下简称“解释第17号”）。

①关于流动负债与非流动负债的划分

解释第17号明确：

- 企业在资产负债表日没有将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的实质性权利的，该负债应当归类为流动负债。

- 对于企业贷款安排产生的负债，企业将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的权利可能取决于企业是否遵循了贷款安排中规定的条件（以下简称契约条件），企业在判断其推迟债务清偿的实质性权利是否存在时，仅应考虑在资产负债表日或者之前应遵循的契约条件，不应考虑企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件。

- 对负债的流动性进行划分时的负债清偿是指，企业向交易对手方以转移现金、其他经济资源（如商品或服务）或企业自身权益工具的方式解除负债。负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的，如果企业按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的规定将上述选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认，则该条款不影响该项负债的流动性划分。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，应当按照该解释规定对可比期间信息进行调整。本公司执行该规定无重大影响。

②关于供应商融资安排的披露

解释第 17 号要求企业在进行附注披露时，应当汇总披露与供应商融资安排有关的信息，以有助于报表使用者评估这些安排对该企业负债、现金流量以及该企业流动性风险敞口的影响。在识别和披露流动性风险信息时也应考虑供应商融资安排的影响。该披露规定仅适用于供应商融资安排。供应商融资安排是指具有下列特征的交易：一个或多个融资提供方提供资金，为企业支付其应付供应商的款项，并约定该企业根据安排的条款和条件，在其供应商收到款项的当天或之后向融资提供方还款。与原付款到期日相比，供应商融资安排延长了该企业的付款期，或者提前了该企业供应商的收款期。该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业无需在首次执行该解释规定的中期报告中披露该规定要求的信息。

(2) 执行《企业数据资源相关会计处理暂行规定》

财政部于 2023 年 8 月 1 日发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》（财会〔2023〕11 号），适用于符合企业会计准则相关规定确认为无形资产或存货等资产的数据资源，以及企业合法拥有或控制的、预期会给企业带来经济利益的、但不满足资产确认条件而未予确认的数据资源的相关会计处理，并对数据资源的披露提出了具体要求。

该规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业应当采用未来适用法，该规定施行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整。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。

(3) 保证类质保费用重分类

财政部于 2024 年 3 月发布了《企业会计准则应用指南汇编 2024》，规定保证类质保费用应计入营业成本。本公司执行该规定无重大影响。

2、重要会计估计变更

适用 不适用

3、2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

(四十一)其他

适用 不适用

四、税项

(一)主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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	13%、9%、6%、5%、3%
消费税	按应税销售收入计缴	
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
云南新为物流有限公司	15
香港新捷桥有限公司	16.5
连云港新曦船务代理有限公司	20

阿拉山口新思国际货运代理有限公司	20
昌吉准东经济技术开发区新为供应链管理有限公司	20
宣汉华远物流有限责任公司	20
云南佳诚供应链管理有限公司	20
ACEplorer GmbH	15
“欧亚供应链阿克套”有限责任公司	20
“欧亚供应链阿拉木图”有限责任公司	20
江苏爱丝勒生物能源科技有限公司	20

(二) 税收优惠

√适用 □不适用

根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号）文件规定，子公司云南新为物流有限公司从事的业务符合国家发展和改革委员会 9 号令《产业结构调整指导目录（2011 年本）》鼓励类第二十九条“现代物流业”第 5 款“实现港口与铁路、铁路与公路、民用航空与地面交通等多式联运物流节点设施建设与经营”条件，属于国家鼓励类产业，自 2012 年起具备享受西部大开发 15% 税率的所得税优惠政策。

根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号）、《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号）、《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）和《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）文件规定，子公司及孙子公司：连云港新曦船务代理有限公司、阿拉山口新思国际货运代理有限公司、昌吉准东经济技术开发区新为供应链管理有限公司、宣汉华远物流有限责任公司、江苏爱丝勒生物能源科技有限公司和云南佳诚供应链管理有限公司符合小型微利企业条件，减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

(三) 其他

□适用 √不适用

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	62,742.60	994.08
银行存款	456,135,763.07	444,226,017.89
其他货币资金	39,695,558.42	22,721,802.20
存放财务公司存款		
合计	495,894,064.09	466,948,814.17
其中：存放在境外的款项总额	15,323,043.04	7,042,689.80

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	3,045.09	11,255,391.99
信用证保证金	39,690,826.64	11,264,723.34

保函保证金		
履约保证金	1,508.15	201,508.33
用于担保的定期存款或通知存款		
其他保证金		
存放中央银行法定准备金		
合计	39,695,379.88	22,721,623.66

截至 2024 年 6 月 30 日，其他货币资金中人民币（或其他原币）39,695,379.88 元为本公司及其子公司向银行申请开具的无条件、不可撤销的银行承兑汇票、信用证以及履约保证金存款。

(二) 交易性金融资产

适用 不适用

(三) 衍生金融资产

适用 不适用

(四) 应收票据

1、 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	31,455,282.08	35,485,695.54
商业承兑票据		
合计	31,455,282.08	35,485,695.54

2、按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	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										
按组合计提坏账准备	31,455,282.08	100.00			31,455,282.08	35,485,695.54	100.00			35,485,695.54
其中：										
组合 1	31,455,282.08	100.00			31,455,282.08	35,485,695.54	100.00			35,485,695.54
合计	31,455,282.08	/		/	31,455,282.08	35,485,695.54	/		/	35,485,695.54

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

3、 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

4、 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	3,544,581.76
合计	3,544,581.76

5、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		26,082,970.33
商业承兑票据		
合计		26,082,970.33

6、 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(五) 应收账款**1、 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
信用期内	109,275,502.17	80,377,979.93
信用期外	35,578,890.45	83,824,036.43
1 年以内小计	144,854,392.62	164,202,016.36
1 至 2 年	1,361,204.03	1,405,935.76
2 至 3 年	217,784.92	217,784.92

3 年以上	69,549,643.45	69,538,280.68
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	215,983,025.02	235,364,017.72

2、按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	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	68,583,869.52	31.75	68,583,869.52	100.00		68,094,442.22	28.93	68,094,442.22	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	68,583,869.52	31.75	68,583,869.52	100.00		68,094,442.22	28.93	68,094,442.22	100.00	
按组合计提坏账准备	147,399,155.50	68.25	5,552,964.20	3.77	141,846,191.30	167,269,575.50	71.07	6,664,679.97	3.98	160,604,895.53
其中：										
组合1	147,399,155.50	68.25	5,552,964.20	3.77	141,846,191.30	167,269,575.50	71.07	6,664,679.97	3.98	160,604,895.53
合计	215,983,025.02	/	74,136,833.72	/	141,846,191.30	235,364,017.72	/	74,759,122.19	/	160,604,895.53

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
新疆五家渠现代石油化工有限公司	55,537,958.39	55,537,958.39	100.00	预计无法收回
广西钦州祥云飞龙再生科技有限责任公司	375,302.74	375,302.74	100.00	预计无法收回
SERVICIOS AUTOMOTORES S. A HAVANA CUBA	4,541,040.45	4,541,040.45	100.00	预计无法收回
青海天益冶金有限公司	6,484,633.66	6,484,633.66	100.00	预计无法收回
青海黄河水电再生铝业有限公司	502,812.59	502,812.59	100.00	预计无法收回
济南中海炭素有限公司	253,193.80	253,193.80	100.00	预计无法收回
冶忠蓉	410,863.36	410,863.36	100.00	预计无法收回
FARA TRADING CO.,LTD	478,064.53	478,064.53	100.00	预计无法收回
合计	68,583,869.52	68,583,869.52	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	上年年末余额	
	账面余额	坏账准备
新疆五家渠现代石油化工有限公司	55,537,958.39	55,537,958.39
广西钦州祥云飞龙再生科技有限责任公司	375,302.74	375,302.74
SERVICIOS AUTOMOTORES S. A HAVANA CUBA	4,513,677.68	4,513,677.68
青海天益冶金有限公司	6,484,633.66	6,484,633.66
青海黄河水电再生铝业有限公司	502,812.59	502,812.59
济南中海炭素有限公司	253,193.80	253,193.80
冶忠蓉	426,863.36	426,863.36
合计	68,094,442.22	68,094,442.22

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:组合 1

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内:			
其中:信用期内	113,009,180.33	2,260,183.60	2.00
信用期外	31,365,353.52	1,568,267.67	5.00
1-2 年	1,362,998.27	204,449.75	15.00
2-3 年	217,784.92	76,224.72	35.00
3 年以上	1,443,838.46	1,443,838.46	100.00
合计	147,399,155.50	5,552,964.20	

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

3、坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	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	
按单项计提坏账准备	68,094,442.22	505,427.30	16,000.00			68,583,869.52
按信用风险特征组合计提坏账准备	6,664,679.97	-1,111,715.77				5,552,964.20
合计	74,759,122.19	-606,288.47	16,000.00			74,136,833.72

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
冶忠蓉	16,000.00	收回	货币资金	预计无法收回
合计	16,000.00		/	/

4、本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	坏账准备期末余额
新疆五家渠现代石油化工有限公司	55,537,958.39		55,537,958.39	17.69	55,537,958.39
晋能控股煤业集团朔州乐亭销售有限公司		76,539,624.35	76,539,624.35	24.37	1,530,792.49
新疆生产建设兵团第八师天山铝业有限公司	18,362,160.97	4,477,519.52	22,839,680.49	7.27	918,689.94
甘肃佰利联化学有限公司	12,224,896.39		12,224,896.39	3.89	250,899.97

山西奥凯达化工有限公司	9,522,848.00		9,522,848.00	3.03	190,456.96
合计	95,647,863.75	81,017,143.87	176,665,007.62	56.25	58,428,797.75

其他说明：

适用 不适用

(六) 应收款项融资

1、 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	27,830,061.08	6,384,185.15
合计	27,830,061.08	6,384,185.15

2、 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

3、 期末公司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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	42,955,746.59	
合计	42,955,746.59	

4、 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

5、 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

6、本期实际核销的应收款项融资情况

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

7、应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

8、其他说明：

□适用 √不适用

(七) 预付款项**1、预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	78,235,527.18	98.91	62,734,630.22	96.60
1至2年	475,524.66	0.60	1,715,580.10	2.64
2至3年	203,326.60	0.26	243,914.00	0.38
3年以上	179,117.71	0.23	248,323.31	0.38
合计	79,093,496.15	100.00	64,942,447.63	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
1、山东济铁陆港集团黄岛物流园有限公司	8,900,162.00	11.25
中国铁路济南局集团有限公司	3,034,521.50	3.84
青岛董家口铁路有限公司	2,000,379.70	2.53
济南铁路经营集团有限公司日照物流分公司	232,122.60	0.29
济南铁路小计	14,167,185.80	17.91
2、青岛港国际股份有限公司大港分公司	9,178,868.40	11.61
青岛前湾西港联合码头有限责任公司	3,864,271.70	4.89
青岛港国际股份有限公司前港分公司	85,616.90	0.11
青岛港联欣国际物流有限公司	379.00	
青岛港国际股份有限公司董家口分公司	32.20	
青岛港股份小计	13,129,168.20	16.61
3、北部湾港防城港码头有限公司一业务中心	11,564,866.92	14.62
北部湾港北海码头有限公司	559,469.51	0.71
广西北部湾国际集装箱码头有限公司	73,042.80	0.09

北部湾港防城港码头有限公司—集装箱公司	36,567.36	0.05
广西北部湾外轮理货有限公司防城港分公司	10,300.00	0.01
北部湾股份小计	12,244,246.59	15.48
4、恒力化工销售（苏州）有限公司	6,132,602.60	7.75
5、中国铁路昆明局集团有限公司预付款专户	2,985,384.60	3.77
中铁国际多式联运有限公司昆明分公司	1,351,993.60	1.71
中铁联合国际集装箱有限公司昆明分公司	53,856.24	0.07
中国铁路昆明局集团有限公司 95306 货服中心收入专户	29,280.90	0.04
中国铁路昆明局集团有限公司预付款专户	4,292.00	0.01
昆明铁路小计	4,424,807.34	5.60
合计	50,098,010.53	63.35

其他说明

适用 不适用

(八) 其他应收款

1、项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	36,395,281.53	33,969,599.88
合计	36,395,281.53	33,969,599.88

其他说明：

适用 不适用

2、应收利息

(1) 应收利息分类

适用 不适用

(2) 重要逾期利息

适用 不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、 应收股利

(1) 应收股利

适用 不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6) 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4、其他应收款

(1) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	20,970,461.64	17,345,194.19
1年以内小计	20,970,461.64	17,345,194.19
1至2年	11,438,184.79	13,042,697.62
2至3年	6,659,759.25	5,840,511.06
3年以上	45,917,693.57	46,124,736.36
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	84,986,099.25	82,353,139.23

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

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	44,868,753.97	52.80	44,868,753.97	100.00		44,892,174.54	54.51	44,892,174.54	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	40,117,345.28	47.20	3,722,063.75	9.28	36,395,281.53	37,460,964.69	45.49	3,491,364.81	9.32	33,969,599.88
其中：										
组合 1	14,974,508.51	17.62	3,722,063.75	24.86	11,252,444.76	18,569,469.74	22.55	3,491,364.81	18.80	15,078,104.93
组合 2	25,142,836.77	29.58			25,142,836.77	18,891,494.95	22.94			18,891,494.95
合计	84,986,099.25	100.00	48,590,817.72		36,395,281.53	82,353,139.23	100.00	48,383,539.35		33,969,599.88

重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项：

单位：元 币种：人民币

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
伊金霍洛旗隆腾工程机械施工有限公司	27,721,089.34	27,721,089.34	100.00	预计无法收回	27,721,089.34	27,721,089.34
山西省国新能源发展集团昌荣煤炭有限公司	2,736,196.53	2,736,196.53	100.00	预计无法收回	2,736,196.53	2,736,196.53
准格尔旗川发煤炭有限责任公司					23,420.57	23,420.57
新疆现代特油科技股份有限公司	8,561,245.01	8,561,245.01	100.00	预计无法收回	8,561,245.01	8,561,245.01
鄂尔多斯市中民能源科技有限公司	2,883,513.77	2,883,513.77	100.00	预计无法收回	2,883,513.77	2,883,513.77
昆明市海口宏宝磷肥厂	978,676.40	978,676.40	100.00	预计无法收回	978,676.40	978,676.40
青藏铁路公司西宁北站运输收入分户	500,000.00	500,000.00	100.00	预计无法收回	500,000.00	500,000.00
青藏铁路公司陶家寨车站	315,279.30	315,279.30	100.00	预计无法收回	315,279.30	315,279.30
青岛铁源进出口有限公司	595,563.88	595,563.88	100.00	预计无法收回	595,563.88	595,563.88
余额为 10 万元以下共计	577,189.74	577,189.74	100.00	预计无法收回	577,189.74	577,189.74
合计	44,868,753.97	44,868,753.97			44,892,174.54	44,892,174.54

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1:			
1 年以内	296,454.87	14,822.56	5.00
1-2 年	11,518,784.79	1,727,817.73	15.00
2-3 年	1,815,146.75	635,301.36	35.00
3 年以上	1,344,122.10	1,344,122.10	100.00
组合 1 小计:	14,974,508.51	3,722,063.75	
组合 2:			
保证金押金组合	19,930,795.39		
备用金组合	2,069,261.99		
其他低风险组合	3,142,779.39		
组合 2 小计	25,142,836.77		
合计	40,117,345.28	3,722,063.75	

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2024年1月1日余额	3,491,364.81		44,892,174.54	48,383,539.35
2024年1月1日余额在本期	3,491,364.81		44,892,174.54	48,383,539.35
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	230,698.94			230,698.94
本期转回			23,420.57	23,420.57
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	3,722,063.75		44,868,753.97	48,590,817.72

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

其他应收款项账面余额变动如下：

单位：元 币种：人民币

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	37,460,964.69		44,892,174.54	82,353,139.23
上年年末余额在本期	37,460,964.69		44,892,174.54	82,353,139.23

—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期新增	2,656,380.59			2,656,380.59
本期终止确认			23,420.57	23,420.57
其他变动				
期末余额	40,117,345.28		44,868,753.97	84,986,099.25

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4) 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	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	
按单项计提坏账准备	44,892,174.54		23,420.57			44,868,753.97
按组合计提坏账准备	3,491,364.81	230,698.94				3,722,063.75
合计	48,383,539.35	230,698.94	23,420.57			48,590,817.72

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
准格尔旗川发煤炭责任有限公司	23,420.57	收回	货币资金	预计无法收回
合计	23,420.57		/	/

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6) 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	19,930,795.39	17,390,223.19
备用金	2,069,261.99	1,795,811.32
代垫款及其他	62,986,041.87	63,167,104.72
合计	84,986,099.25	82,353,139.23

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
伊金霍洛旗隆腾工程机械施工有限公司	煤炭款	27,721,089.34	3年以上	32.62	27,721,089.34
Halex International Trading Sp. z o. o.	塑料粒子款	11,206,777.02	1-2年	13.19	1,681,016.56
新疆现代特油科技股份有限公司	石油款	8,561,245.01	3年以上	10.07	8,561,245.01
税务局（出口退税）		3,094,537.95	1年以内	3.64	
鄂尔多斯市中民能源科技有限公司	煤炭款	2,883,513.77	3年以上	3.39	2,883,513.77
合计	/	53,467,163.09		62.91	40,846,864.68

(8) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(九) 存货

1、 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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
原材料						
在产品						
在途物资	238,230.09		238,230.09	4,088,918.87		4,088,918.87
周转材料	45,580.93		45,580.93	55,700.46		55,700.46
库存商品	110,322,990.24	7,533,546.11	102,789,444.13	189,933,453.63	35,917,197.13	154,016,256.50
合同履约成本	9,950,462.64		9,950,462.64	901,761.11		901,761.11
发出商品	8,719,292.42		8,719,292.42	7,858,643.86		7,858,643.86
消耗性生物资产						
合计	129,276,556.32	7,533,546.11	121,743,010.21	202,838,477.93	35,917,197.13	166,921,280.80

2、 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

3、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	35,917,197.13	-2,642,751.88		25,740,899.14		7,533,546.11
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	35,917,197.13	-2,642,751.88		25,740,899.14		7,533,546.11

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

4、 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

5、 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(十) 合同资产

1、 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
按时段确认尚未结算款	98,039,908.36	1,960,798.17	96,079,110.19	27,910,015.29	1,061,762.12	26,848,253.17
合计	98,039,908.36	1,960,798.17	96,079,110.19	27,910,015.29	1,061,762.12	26,848,253.17

2、 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

3、按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	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										
按组合计提坏账准备	98,039,908.36	100.00	1,960,798.17	2.00	96,079,110.19	27,910,015.29	100.00	1,061,762.12	3.80	26,848,253.17
其中：										
组合 1	98,039,908.36	100.00	1,960,798.17	2.00	96,079,110.19	27,910,015.29	100.00	1,061,762.12	3.80	26,848,253.17
合计	98,039,908.36	/	1,960,798.17	/	96,079,110.19	27,910,015.29	/	1,061,762.12	/	26,848,253.17

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

4、 本期合同资产计提坏账准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	上年年末余额	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	期末余额	原因
按信用风险特征组合计提减值准备	1,061,762.12	899,036.05			1,960,798.17	
合计	1,061,762.12	899,036.05			1,960,798.17	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

5、 本期实际核销的合同资产情况

□适用 √不适用

其中重要的合同资产核销情况

□适用 √不适用

合同资产核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(十一) 持有待售资产

□适用 √不适用

(十二) 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

1、 一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

2、 一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

(十三) 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额	76,808.29	1,841,145.52
待认证进项税额		368,327.76
增值税留抵税额	8,060,868.85	4,515,907.42
预缴税费	772,785.66	145,264.11
合计	8,910,462.80	6,870,644.81

(十四) 债权投资

1、 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

2、 期末重要的债权投资

适用 不适用

3、 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

4、 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

(十五) 其他债权投资

1、 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

2、 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

3、 减值准备计提情况

适用 不适用

4、 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(十六)长期应收款

1、长期应收款情况

适用 不适用

2、按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

3、坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

4、本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(十七) 长期股权投资

1、长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	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		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
云南天马物流有限公司	19,785,332.16			717,169.49		-39,551.06				20,462,950.59	
新疆众和新思路集装箱有限责任公司	17,702,425.38			-192,235.31			2,500,000.00			15,010,190.07	
江苏新晖木业供应链管理有限公司											
小计	37,487,757.54			524,934.18		-39,551.06	2,500,000.00			35,473,140.66	
合计	37,487,757.54			524,934.18		-39,551.06	2,500,000.00			35,473,140.66	

2、长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

(十八)其他权益工具投资**1、其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

2、本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(十九)其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,566,968.04	11,566,968.04
其中：债务工具投资		
权益工具投资	11,024,470.32	11,024,470.32
衍生金融资产		
其他	542,497.72	542,497.72
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		
其中：债务工具投资		
其他		
合计	11,566,968.04	11,566,968.04

(二十)投资性房地产

投资性房地产计量模式

1、采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	39,864,665.00	39,864,665.00
2. 本期增加金额	328,937.25	328,937.25
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	328,937.25	328,937.25
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额	6,970,137.83	6,970,137.83
(1) 处置		
(2) 其他转出		
(3) 转入存货\固定资产\无形资产\在建工程	6,970,137.83	6,970,137.83
4. 期末余额	33,223,464.42	33,223,464.42
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	961,021.74	961,021.74
2. 本期增加金额	382,212.66	382,212.66
(1) 计提或摊销	382,212.66	382,212.66
3. 本期减少金额	72,659.46	72,659.46
(1) 处置		
(2) 其他转出		

(3) 转入存货\固定资产\无形资产\在建工程	72,659.46	72,659.46
4. 期末余额	1,270,574.94	1,270,574.94
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	31,952,889.48	31,952,889.48
2. 期初账面价值	38,903,643.26	38,903,643.26

2、未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

3、采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(二十一) 固定资产

1、项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	819,210,037.53	803,918,826.50
固定资产清理		
合计	819,210,037.53	803,918,826.50

2、固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	计算机及电子设备	办公设备	其他设备	物流附属设施	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	728,200,129.33	166,862,080.42	39,502,804.66	12,807,276.20	3,338,070.16	11,860,656.97	64,702,402.30	1,027,273,420.04
2. 本期增加金额	30,510,767.21	6,656,487.03	929,759.72	124,039.07	41,574.40	16,973.95	2,107,779.71	40,387,381.09
(1) 购置	22,752,854.95	5,241,199.22	914,437.48	124,039.07	40,739.17	16,973.95	2,107,779.71	31,198,023.55
(2) 在建工程转入	787,774.43	1,415,287.81						2,203,062.24
(3) 企业合并增加								
(4) 投资性房地产转入	6,970,137.83							6,970,137.83
(5) 外币报表折算差额			15,322.24		835.23			16,157.47
3. 本期减少金额	4,154,497.27	438,274.36	532,237.96	13,916.75				5,138,926.34
(1) 处置或报废		438,274.36	532,237.96	13,916.75				984,429.07
(2) 转入在建工程	1,372,598.08							1,372,598.08
(3) 转入投资性房地产	328,937.25							328,937.25
(4) 其他减少	2,452,961.94							2,452,961.94
4. 期末余额	754,556,399.27	173,080,293.09	39,900,326.42	12,917,398.52	3,379,644.56	11,877,630.92	66,810,182.01	1,062,521,874.79
二、累计折旧								
1. 期初余额	52,765,162.30	104,700,263.57	22,756,146.38	10,661,026.10	1,000,452.15	4,868,581.30	26,602,961.74	223,354,593.54
2. 本期增加金额	10,399,413.48	4,882,330.08	2,233,002.36	301,809.20	327,884.88	443,340.18	2,307,876.28	20,895,656.46
(1) 计提	10,326,754.02	4,882,330.08	2,222,708.51	301,809.20	327,884.88	443,340.18	2,307,876.28	20,812,703.15
(2) 投资性房地产转入	72,659.46							72,659.46
(3) 外币报表折算差额			10,293.85					10,293.85
3. 本期减少金额		416,360.64	508,831.19	13,220.91				938,412.74
(1) 处置或报废		416,360.64	508,831.19	13,220.91				938,412.74
4. 期末余额	63,164,575.78	109,166,233.01	24,480,317.55	10,949,614.39	1,328,337.03	5,311,921.48	28,910,838.02	243,311,837.26
三、减值准备								
1. 期初余额								
2. 本期增加金额								

(1) 计提								
3. 本期减少金额								
(1) 处置或报废								
4. 期末余额								
四、账面价值								
1. 期末账面价值	691,391,823.49	63,914,060.08	15,420,008.87	1,967,784.13	2,051,307.53	6,565,709.44	37,899,343.99	819,210,037.53
2. 期初账面价值	675,434,967.03	62,161,816.85	16,746,658.28	2,146,250.10	2,337,618.01	6,992,075.67	38,099,440.56	803,918,826.50

3、暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

4、通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

5、未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
广西新为办公楼	905,995.89	项目开发商原因
江苏泰和旗台项目办公楼等设施	152,056,078.00	租赁土地上开发建造
上海雅仕浦东南路 855 号 36A、D、E、G、H、I、J	22,263,823.05	正在办理中

6、固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、固定资产清理

□适用 √不适用

(二十二) 在建工程

1、项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	190,482,013.27	149,361,246.36
工程物资		
合计	190,482,013.27	149,361,246.36

其他说明：

单位：元 币种：人民币

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	190,482,013.27		190,482,013.27	149,361,246.36		149,361,246.36
工程物资						
合计	190,482,013.27		190,482,013.27	149,361,246.36		149,361,246.36

2、在建工程

(1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一带一路供应链基地（连云港）铁路专用线项目	148,125,523.94		148,125,523.94	132,870,352.63		132,870,352.63
一带一路供应链基地（连云港）二期物流库项目	10,843,508.40		10,843,508.40	2,240,193.57		2,240,193.57
阿克套项目	27,417,995.43		27,417,995.43	11,039,004.47		11,039,004.47
旗台改造	4,436.47		4,436.47	25,854.99		25,854.99
设备安装	4,090,549.03		4,090,549.03	3,185,840.70		3,185,840.70
合计	190,482,013.27		190,482,013.27	149,361,246.36		149,361,246.36

3、重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	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
一带一路供应链基地（连云港）铁路专用线项目	178,971,200.00	132,870,352.63	15,255,171.31			148,125,523.94	82.77	98.00%	6,287,787.83	2,542,140.60	4.20	自筹
一带一路供应链基地（连云港）二期物流库项目	366,995,000.00	2,240,193.57	8,603,314.83			10,843,508.40	2.95	2.95%	32,324.63			自筹
阿克套项目	189,084,000.00	11,039,004.47	16,378,990.96			27,417,995.43	14.50	14.50%				自筹
旗台改造		25,854.99	2,185,940.05	2,203,062.24	4,296.33	4,436.47						自筹
设备安装		3,185,840.70	904,708.33			4,090,549.03						自筹
合计	735,050,200.00	149,361,246.36	43,328,125.48	2,203,062.24	4,296.33	190,482,013.27	/	/	6,320,112.46	2,542,140.60	/	/

4、本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

5、在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

6、工程物资

□适用 √不适用

(二十三) 生产性生物资产**1、 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

2、 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

3、 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(二十四) 油气资产**1、 油气资产情况**

□适用 √不适用

2、 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(二十五) 使用权资产**1、 使用权资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	83,570,972.70	171,395.42	2,753,584.05	86,495,952.17
2. 本期增加金额	11,350,486.70		0.07	11,350,486.77
(1) 新增租赁	10,092,618.68			10,092,618.68
(2) 重估调整	1,257,868.02		0.07	1,257,868.09
3. 本期减少金额	9,753,575.12		51,922.24	9,805,497.36
(1) 处置	9,753,575.12		51,922.24	9,805,497.36
4. 期末余额	85,167,884.28	171,395.42	2,701,661.88	88,040,941.58
二、累计折旧				
1. 期初余额	18,583,859.96	89,125.56	1,498,792.34	20,171,777.86
2. 本期增加金额	3,456,952.10		404,742.58	3,861,694.68
(1) 计提	3,456,952.10		404,742.58	3,861,694.68
3. 本期减少金额	2,687,209.47		101,758.48	2,788,967.95
(1) 处置	2,687,209.47		101,758.48	2,788,967.95
4. 期末余额	19,353,602.59	89,125.56	1,801,776.44	21,244,504.59
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				

(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	65,814,281.69	82,269.86	899,885.44	66,796,436.99
2. 期初账面价值	64,987,112.74	82,269.86	1,254,791.71	66,324,174.31

2、使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

(二十六) 无形资产

1、无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	特许经营权	商标使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	157,633,332.47	10,915,403.49	4,000.00	58,179.13	168,610,915.09
2. 本期增加金额		200,000.00			200,000.00
(1) 购置		200,000.00			200,000.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	157,633,332.47	11,115,403.49	4,000.00	58,179.13	168,810,915.09
二、累计摊销					
1. 期初余额	9,105,077.28	7,233,940.14	4,000.00	7,532.90	16,350,550.32
2. 本期增加金额	1,545,004.53	328,649.82		3,281.58	1,876,935.93
(1) 计提	1,545,004.53	328,649.82		3,281.58	1,876,935.93
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	10,650,081.81	7,562,589.96	4,000.00	10,814.48	18,227,486.25
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	146,983,250.66	3,552,813.53		47,364.65	150,583,428.84
2. 期初账面价值	148,528,255.19	3,681,463.35		50,646.23	152,260,364.77

2、确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

3、未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

4、无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(二十七)商誉

1、商誉账面原值

适用 不适用

2、商誉减值准备

适用 不适用

3、商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

5、业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(二十八) 长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	382,266.62		31,855.50		350,411.12
其他	144,563.51		16,679.76		127,883.75
合计	526,830.13		48,535.26		478,294.87

(二十九) 递延所得税资产/ 递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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
内部交易未实现利润				
资产减值准备	124,047,154.22	30,663,747.81	154,144,488.74	37,929,154.08
公允价值变动	32,088.73	8,022.18	32,088.73	8,022.18
可抵扣亏损	140,214,294.94	35,053,573.73	99,540,822.03	24,885,205.52
租赁负债	62,302,859.51	15,344,257.34	62,468,951.66	15,189,067.02
合计	326,596,397.40	81,069,601.06	316,186,351.16	78,011,448.80

2、 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他股权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
使用权资产	59,168,298.50	14,562,467.64	57,973,892.22	14,200,183.24
合计	59,168,298.50	14,562,467.64	57,973,892.22	14,200,183.24

3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	14,562,467.64	66,507,133.42	14,200,183.24	63,811,265.56
递延所得税负债	14,562,467.64		14,200,183.24	

4、未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,401,498.69	1,735,518.88
可抵扣亏损	54,964,140.04	44,208,504.09
合计	56,365,638.73	45,944,022.97

5、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年		734,088.99	
2025 年	2,869,454.71	2,869,454.71	
2026 年	4,659,056.38	4,659,056.38	
2027 年	22,505,951.34	22,505,951.34	
2028 年	13,089,841.23	13,439,952.67	
2029 年	11,839,836.38		
合计	54,964,140.04	44,208,504.09	/

其他说明：

□适用 √不适用

(三十)其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程设备款	2,502,600.60		2,502,600.60	192,940.00		192,940.00
预付办公楼购建款	950,026.26		950,026.26			
合计	3,452,626.86		3,452,626.86	192,940.00		192,940.00

(三十一)所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	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	39,695,379.88	39,695,379.88	其他	保证金	22,721,623.66	22,721,623.66	其他	保证金
应收票据	3,544,581.76	3,544,581.76	质押	质押借款	5,074,302.78	5,074,302.78	质押	质押借款
存货								
其中：数据资源								
固定资产	512,639,350.16	512,639,350.16	抵押	抵押借款	512,624,045.37	512,624,045.37	抵押	抵押借款
无形资产	83,186,774.17	83,186,774.17	抵押	抵押借款	83,723,379.05	83,723,379.05	抵押	抵押借款
其中：数据资源								
投资性房地产	31,952,889.48	31,952,889.48	抵押	抵押借款	38,903,643.26	38,903,643.26	抵押	抵押借款
合计	671,018,975.45	671,018,975.45	/	/	663,046,994.12	663,046,994.12	/	/

(三十二) 短期借款**1、 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		
质押借款	91,421,588.51	5,074,302.78
保证借款	36,108,460.00	87,537,432.27
信用借款	179,482.89	199,210.56
合计	127,709,531.40	92,810,945.61

2、 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(三十三) 交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(三十四) 衍生金融负债

□适用 √不适用

(三十五) 应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	49,500,000.00	106,435,000.00
商业承兑汇票		12,630,586.84
合计	49,500,000.00	119,065,586.84

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

(三十六) 应付账款**1、 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	15,191,023.42	60,006,126.61
服务款	56,466,973.16	83,241,591.58
设备项目款	10,525,851.28	27,783,839.13
合计	82,183,847.86	171,031,557.32

2、账龄超过1年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(三十七) 预收款项**1、预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	161,509.41	161,515.83
预收服务款	155,609.30	141,659.26
合计	317,118.71	303,175.09

2、账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

3、报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(三十八) 合同负债**1、合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款及服务款	27,065,095.93	43,199,269.09
合计	27,065,095.93	43,199,269.09

2、账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

3、报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(三十九) 应付职工薪酬**1、 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,086,033.13	42,426,032.49	50,265,845.95	3,246,219.67
二、离职后福利-设定提存计划	224,219.94	4,896,985.94	4,845,760.65	275,445.23
三、辞退福利		674,886.60	674,886.60	
四、一年内到期的其他福利				
合计	11,310,253.07	47,997,905.03	55,786,493.20	3,521,664.90

2、 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,681,007.85	34,539,513.09	42,433,491.20	2,787,029.74
二、职工福利费		2,048,641.08	2,048,641.08	
三、社会保险费	110,499.74	2,651,738.41	2,624,441.32	137,796.83
其中：医疗保险费	111,745.71	2,326,620.01	2,300,530.61	137,835.11
工伤保险费	-1,245.97	187,983.84	186,776.15	-38.28
生育保险费		137,134.56	137,134.56	
四、住房公积金	137,084.00	2,709,636.70	2,696,239.70	150,481.00
五、工会经费和职工教育经费	157,441.54	295,668.31	285,797.99	167,311.86
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		180,834.90	177,234.66	3,600.24
合计	11,086,033.13	42,426,032.49	50,265,845.95	3,246,219.67

3、 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	218,760.82	4,565,207.38	4,517,062.54	266,905.66
2、失业保险费	5,459.12	146,446.56	143,366.11	8,539.57
3、企业年金缴费		185,332.00	185,332.00	
合计	224,219.94	4,896,985.94	4,845,760.65	275,445.23

其他说明：

□适用 √不适用

(四十) 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,822,435.61	1,144,805.81
企业所得税	4,491,196.43	7,389,884.34
个人所得税	240,154.13	231,690.89

城市维护建设税	221,999.69	22,733.21
房产税	1,232,322.33	443,646.28
教育费附加	120,981.88	16,239.72
土地使用税	430,672.03	35,360.03
印花税	553,177.27	324,618.34
契税	662,382.97	
其他	103,428.68	100,884.08
合计	16,878,751.02	9,709,862.70

(四十一)其他应付款**1、项目列示**√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	376,673.49	407,865.68
应付股利	2,900,000.00	
其他应付款	220,979,430.62	22,151,145.99
合计	224,256,104.11	22,559,011.67

2、应付利息√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	376,673.49	407,865.68
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	376,673.49	407,865.68

逾期的重要应付利息：

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用**3、应付股利**√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
云南祥丰化肥股份有限公司	2,900,000.00	
合计	2,900,000.00	

4、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	7,408,553.42	11,527,237.45
暂收代付款	7,069,415.91	2,660,671.18
往来款	206,501,461.29	7,963,237.36
合计	220,979,430.62	22,151,145.99

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(四十二) 持有待售负债

□适用 √不适用

(四十三) 1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	14,944,821.60	9,748,324.88
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		1,116,523.32
1年内到期的租赁负债	4,202,685.07	5,204,740.82
合计	19,147,506.67	16,069,589.02

(四十四) 其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	5,473,812.36	5,848,733.55
已背书未到期的银行承兑汇票	22,358,905.68	
合计	27,832,718.04	5,848,733.55

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(四十五) 长期借款**1、 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	414,425,394.69	397,160,260.52
保证借款		
信用借款		
合计	414,425,394.69	397,160,260.52

其他说明

□适用 √不适用

(四十六) 应付债券**1、 应付债券**

□适用 √不适用

2、 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

3、 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

4、 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(四十七) 租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	82,437,158.96	81,287,425.80
未确认融资费用	-21,416,071.57	-19,324,284.06
租赁负债合计	61,021,087.39	61,963,141.74

一年内到期的租赁负债	-4,202,685.07	-5,204,740.82
合计	56,818,402.32	56,758,400.92

(四十八) 长期应付款**1、项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,122,404.33	611,529.20
专项应付款		
合计	1,122,404.33	611,529.20

2、长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付分期支付设备购置款	1,122,404.33	611,529.20
合计	1,122,404.33	611,529.20

3、专项应付款

□适用 √不适用

(四十九) 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

(五十) 预计负债

□适用 √不适用

(五十一) 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
安徽长基危险品仓库项目补助	11,923,287.09		131,265.54	11,792,021.55	
一带一路项目建设财政拨款补贴	59,581,509.72	27,000,000.00	819,799.98	85,761,709.74	
合计	71,504,796.81	27,000,000.00	951,065.52	97,553,731.29	/

其他说明：

□适用 √不适用

(五十二) 其他非流动负债

□适用 √不适用

(五十三) 股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	158,756,195.00						158,756,195.00

(五十四) 其他权益工具**1、 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

2、 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(五十五) 资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	580,583,330.67			580,583,330.67
其他资本公积	442,574.71		39,551.06	403,023.65
合计	581,025,905.38		39,551.06	580,986,354.32

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少资本公积 39,551.06 元，系联营企业云南天马物流有限公司资本公积减少所致。

(五十六) 库存股

□适用 √不适用

(五十七)其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	3,115,325.55	-1,688,689.05				-1,535,345.23	-153,343.82	1,579,980.32
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	3,115,325.55	-1,688,689.05				-1,535,345.23	-153,343.82	1,579,980.32
其他综合收益合计	3,115,325.55	-1,688,689.05				-1,535,345.23	-153,343.82	1,579,980.32

(五十八) 专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	145,942.40	1,091,019.87	739,897.39	497,064.88
合计	145,942.40	1,091,019.87	739,897.39	497,064.88

(五十九) 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	54,128,784.03			54,128,784.03
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	54,128,784.03			54,128,784.03

(六十) 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	300,360,811.61	346,548,434.51
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	300,360,811.61	346,548,434.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,258,541.09	9,777,995.56
减：提取法定盈余公积		8,338,759.96
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	15,875,619.50	47,626,858.50
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	298,743,733.20	300,360,811.61

(六十一) 营业收入和营业成本**营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,299,184,330.64	1,207,084,795.13	1,269,419,909.37	1,172,501,570.18
其他业务	4,818,355.20	2,163,231.36	8,432,873.06	3,978,317.24
合计	1,304,002,685.84	1,209,248,026.49	1,277,852,782.43	1,176,479,887.42

其他说明：

1、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 供应链物流	609,744,091.75	533,577,674.71	771,757,237.82	672,810,923.44
其中：多式联运	427,240,772.58	403,116,339.55	407,130,977.79	387,961,727.61
第三方物流服务	182,503,319.17	130,461,335.16	364,626,260.03	284,849,195.83
(2) 供应链执行贸易	689,440,238.89	673,507,120.42	497,662,671.55	499,690,646.74
合 计	1,299,184,330.64	1,207,084,795.13	1,269,419,909.37	1,172,501,570.18

2、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币、

地区名称	本期发生额	上期发生额
	营业收入	营业收入
(1) 东北地区	1,931,418.70	3,157,008.95
(2) 华北地区	234,866,837.54	65,729,993.99
(3) 华东地区	286,312,072.70	434,353,113.58
(4) 华南地区	8,460,690.60	20,255,962.40
(5) 华中地区	122,880,004.19	111,360,595.60
(6) 西北地区	245,573,699.79	165,735,671.73
(7) 西南地区	289,216,056.43	368,729,106.81
(8) 境外以及港澳台地区	109,943,550.69	100,098,456.31
合 计	1,299,184,330.64	1,269,419,909.37

3、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
云南祥丰商贸有限公司	107,393,697.77	8.23
云南祥丰金麦化工有限公司	28,138,379.81	2.16
云南弘祥化工有限公司	12,961,896.46	0.99
云南祥丰中恒贸易有限公司	1,504,678.75	0.12
祥丰股份小计	149,998,652.79	11.50
酒泉钢铁（集团）有限责任公司	126,707,361.82	9.72
山西奥凯达化工有限公司	109,312,254.87	8.38
Amarus International Pte Ltd	93,716,996.41	7.19
晋能控股煤业集团朔州乐亭销售有限公司	67,734,180.84	5.19
合 计	547,469,446.73	41.98

4、 主营业务成本按性质分类

多式联运成本按性质

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
铁路运输成本	223,794,464.13	172,209,351.39
公路运输成本	136,826,472.13	162,597,589.17
海运成本	22,551,067.04	25,304,447.33

基础设施成本	6,876,622.08	5,281,926.10
货运服务成本	6,174,599.58	15,475,282.04
人员劳务成本	3,622,469.78	3,639,159.92
燃油料费	2,967,622.11	3,306,816.94
其他	303,022.70	147,154.72
合计	403,116,339.55	387,961,727.61

第三方物流服务成本按性质

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
港口及口岸服务成本	76,778,762.99	137,269,045.13
仓储成本	25,303,216.96	25,573,046.70
发运服务成本	20,397,605.53	120,563,985.60
基础设施成本	7,981,749.68	1,443,118.40
合计	130,461,335.16	284,849,195.83

5、营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

6、履约义务的说明

适用 不适用

7、分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

8、重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

(六十二)税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	484,114.10	432,177.13
教育费附加	346,173.32	295,954.26
房产税	2,580,149.77	84,131.73
土地使用税	551,242.29	4,126.14
车船使用税	16,173.36	19,558.80
印花税	1,240,403.91	597,799.94
环境保护税	9,537.24	
其他	65,141.25	14,792.97
合计	5,292,935.24	1,448,540.97

(六十三) 销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬及福利	9,261,209.33	12,882,468.85
修理及物料消耗	481,555.19	799,195.86
折旧及摊销	5,048,685.62	4,621,816.79
劳务费用	53,457.60	222,029.78
燃油料	3,397,706.37	3,485,987.39
差旅费	286,474.32	585,436.88
办公费用	173,224.36	1,028,175.40
装卸搬运费	2,271.89	300,088.57
业务招待费	138,792.50	565,378.12
租赁费	724,639.83	1,260,597.18
财产保险费	126,213.19	134,169.92
咨询服务费	29,064.04	335,517.09
港口及堆存服务费	37,241.32	60,555.04
广告宣传费	1,485.15	6,707.66
其他	2,073,945.82	459,723.23
合计	21,835,966.53	26,747,847.76

(六十四) 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬及福利	29,635,339.04	29,442,775.42
办公车辆费用	709,589.59	874,618.52
差旅费用	649,303.00	1,414,018.62
业务招待费用	839,625.56	3,866,149.26
办公费用	1,988,532.12	2,417,191.08
折旧及摊销	7,322,855.21	6,206,997.75
咨询服务费	2,556,328.91	3,119,286.45
安全生产基金	1,365,604.84	1,763,570.10
房租费	731,037.44	741,636.35
董事会费	149,994.00	195,929.86
其他	871,934.09	340,925.55
合计	46,820,143.80	50,383,098.96

(六十五) 研发费用

□适用 √不适用

(六十六) 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	9,994,682.06	9,538,927.93
其中：租赁负债利息费用	1,407,099.43	1,971,222.90
利息收入	-1,442,337.22	-795,132.75

汇兑损益	882,702.83	4,109,641.67
其他	822,213.74	582,114.20
合计	10,257,261.41	13,435,551.05

(六十七)其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,896,823.92	2,718,775.03
进项税加计抵减	240,684.04	438,465.76
代扣个人所得税手续费	170,274.10	27,118.93
合计	2,307,782.06	3,184,359.72

其他说明：

计入其他收益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
稳岗补贴	25,100.60	2,790.62	与收益相关
物流补助款	888,257.80	2,036,376.14	与收益相关
一带一路项目建设财政拨款补贴	131,265.54	614,508.27	与资产相关
安徽危险品仓库项目补助	819,799.98		与资产相关
墟沟街道补贴和四上企业补贴	32,400.00		与收益相关
中共当涂县委组织部“龙马”工程人才综合资金		33,000.00	与收益相关
其他		32,100.00	与收益相关
合计	1,896,823.92	2,718,775.03	

(六十八)投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	524,934.18	2,908,798.41
处置长期股权投资产生的投资收益		-0.09
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	524,934.18	2,908,798.32

(六十九)净敞口套期收益

□适用 √不适用

(七十) 公允价值变动收益

□适用 √不适用

(七十一) 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-622,288.47	1,717,091.71
其他应收款坏账损失	207,278.37	23,064.76
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-415,010.10	1,740,156.47

(七十二) 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	899,036.05	432,775.53
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,642,751.88	59,528,613.09
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-1,743,715.83	59,961,388.62

(七十三) 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	299,917.96	260,287.90	299,917.96
使用权资产处置收益	590,494.51		590,494.51
合计	890,412.47	260,287.90	890,412.47

其他说明：

□适用 √不适用

(七十四) 营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	682,000.00	261,000.00	682,000.00
违约金、罚款收入	500.00	200.00	500.00
无需支付的款项	864,641.52	151,517.73	864,641.52
其他	60,281.67	57,258.12	60,281.67
合计	1,607,423.19	469,975.85	1,607,423.19

其他说明：

□适用 √不适用

(七十五) 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
非流动资产毁损报废损失	502.72	6,942.50	502.72
罚款滞纳金支出	14,800.68	396.31	14,800.68
赔偿支出	102,830.50	25,044.33	102,830.50
其他	31,400.58	-22,108.82	31,400.58
合计	149,534.48	10,274.32	149,534.48

(七十六) 所得税费用**1、 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,240,121.59	12,531,920.26
递延所得税费用	-2,695,867.86	-21,871,373.74
合计	6,544,253.73	-9,339,453.48

2、 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	17,888,095.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,550,527.90
子公司适用不同税率的影响	-913,942.37
调整以前期间所得税的影响	32,572.52
非应税收入的影响	-4,931,855.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,200,410.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-88,124.88
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	2,694,665.94
所得税费用	6,544,253.73

其他说明：

□适用 √不适用

(七十七)其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注五、（五十七）

(七十八)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：

单位：元 币种：人民币

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	14,258,541.09	-34,979,218.95
本公司发行在外普通股的加权平均数	158,756,195.00	158,756,195.00
基本每股收益	0.09	-0.22
其中：持续经营基本每股收益	0.09	-0.22
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：

单位：元 币种：人民币

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）	14,258,541.09	-34,979,218.95
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	158,756,195.00	158,756,195.00
稀释每股收益	0.09	-0.22
其中：持续经营稀释每股收益	0.09	-0.22
终止经营稀释每股收益		

(七十九) 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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,442,337.22	795,132.75
政府补助	28,627,758.40	2,979,775.03
营业外收入	2,472,064.71	57,458.12
代垫款及其他	159,306,629.59	98,391,554.77
合计	191,848,789.92	102,223,920.67

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用、代垫款等	169,512,765.88	115,297,786.40
合计	169,512,765.88	115,297,786.40

2、与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(1) 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
本期新增孙公司期初货币资金		9,693.07
合计		9,693.07

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

3、与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(1) 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的使用权资产租赁费		401,301.01
合计		401,301.01

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

4、以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

5、不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

(八十)现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	11,343,841.99	-36,191,087.87
加：资产减值准备	-1,743,715.83	59,961,388.62
信用减值损失	-415,010.10	1,740,156.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,194,915.81	19,994,466.78
使用权资产摊销	3,861,694.68	6,530,951.30
无形资产摊销	1,876,935.93	1,534,744.63
长期待摊费用摊销	48,535.26	43,793.96
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）	-890,412.47	-260,287.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	502.72	6,942.50
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	9,850,757.84	6,536,697.84
投资损失（收益以“-”号填列）	-524,934.18	-2,908,798.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,695,867.86	-25,054,703.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		1,856,114.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	48,046,499.32	-67,304,458.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-86,988,189.37	-70,751,791.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-145,463,649.56	37,357,472.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-142,498,095.82	-66,908,399.37
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	456,198,684.21	253,010,754.98
减：现金的期初余额	444,227,190.51	362,454,998.44
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	11,971,493.70	-109,444,243.46

2、本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

3、本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

4、现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	456,198,684.21	444,227,190.51
其中：库存现金	62,742.60	994.08
可随时用于支付的银行存款	456,135,763.07	444,226,017.89
可随时用于支付的其他货币资金	178.54	178.54
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	456,198,684.21	444,227,190.51
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

5、使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

6、不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(八十一)所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

(八十二)外币货币性项目

1、外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

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	-	-	36,675,205.30
其中：美元	3,540,162.94	7.1268	25,230,033.22
欧元	1,425,156.03	7.6617	10,919,117.95
港币	4,876.31	0.9127	4,450.51

加拿大元	1,528.79	5.2274	7,991.60
坚戈	33,310,074.33	0.0154	513,612.02
其他应收款	-	-	11,605,267.49
其中：欧元	1,468,118.40	7.6617	11,248,282.75
坚戈	23,103,608.00	0.0154	356,984.74
合同资产	-	-	2,192,387.05
其中：美元	307,625.73	7.1268	2,192,387.05
应付账款	-	-	2,462,859.92
其中：美元	298,588.77	7.1268	2,127,546.32
欧元	28,581.13	7.6617	218,980.05
坚戈	7,530,433.55	0.0154	116,333.55
其他应付款	-	-	2,023,094.52
其中：欧元	73.90	7.6617	566.20
坚戈	130,887,946.00	0.0154	2,022,528.32
应收账款	-	-	6,562,001.80
其中：美元	789,840.53	7.1268	5,628,908.11
欧元	7,818.39	7.6617	59,902.16
坚戈	56,507,716.84	0.0154	873,191.53
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

2、境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

(八十三)租赁

1、作为承租人

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	1,407,099.43	1,971,222.90
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	1,455,677.27	1,260,597.18
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		
与租赁相关的总现金流出	4,791,298.69	3,972,753.98
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		

本公司不存在已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

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为 1,455,677.27(单位：元 币种：人民币)。

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 4,791,298.69(单位：元 币种：人民币)。

2、作为出租人

(1) 作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	上期租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	3,471,213.72	2,780,869.55	
合计	3,471,213.72	2,780,869.55	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

3、作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

(八十四) 数据资源

适用 不适用

(八十五) 其他

适用 不适用

六、研发支出

(一) 按费用性质列示

适用 不适用

(二) 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

(三)重要的外购在研项目

适用 不适用

七、合并范围的变更

(一)非同一控制下企业合并

适用 不适用

(二)同一控制下企业合并

适用 不适用

(三)反向购买

适用 不适用

(四)处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(五)其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

本期新设子公司：湖北雅仕实业控股有限公司。

(六)其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
江苏泰和国际货运有限公司	1.5 亿元	江苏连云港	江苏连云港	物流	100.00		投资设立
广西新为供应链管理有限公司	2,000 万元	广西防城港	广西防城港	物流	100.00		投资设立
云南新为物流有限公司	3,000 万元	云南昆明	云南昆明	物流	80.00		投资设立
香港新捷桥有限公司		香港	香港	贸易、投资	100.00		投资设立
新疆新思物流有限公司	5,000 万元	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	物流	100.00		同一控制下企业合并
阿拉山口新思国际货运代理有限公司	1,200 万元	新疆阿拉山口	新疆阿拉山口	物流		100.00	同一控制下企业合并
江苏雅仕贸易有限公司	2,000 万元	江苏连云港	江苏连云港	贸易	100.00		同一控制下企业合并
江苏宝道国际物流有限公司	2,000 万元	江苏连云港	江苏连云港	物流	100.00		非同一控制下企业合并
江苏新为多式联运有限公司	8,000 万元	江苏连云港	江苏连云港	物流	35.00	25.00	非同一控制下企业合并
昌吉准东经济技术开发区新为供应链管理有限公司	500 万元	新疆昌吉州吉木萨尔县	新疆昌吉州吉木萨尔县	物流		60.00	投资成立
青海运达运输有限公司	500 万元	青海	青海	物流		60.00	投资设立
宣汉华远物流有限责任公司	500 万元	四川宣汉县	四川宣汉县	物流	51.00		投资成立
连云港新曦船务代理有限公司	165 万元	江苏连云港	江苏连云港	物流		100.00	投资成立
安徽长基供应链管理有限公司	5,000 万元	安徽马鞍山	安徽马鞍山	物流	60.00		投资成立
连云港亚欧一带一路供应链基地有限公司	2 亿元	江苏连云港	江苏连云港	物流	70.00		投资成立
云南佳诚供应链管理有限公司	1,000 万元	云南昆明	云南昆明	贸易	55.00		投资成立
上海瑞雅通智慧物流科技有限公司	5,000 万元	上海市	上海市	物流	55.00		投资成立
“欧亚供应链阿克套”有限责任公司		阿克套	阿克套	物流		70.00	投资成立
山东雅仕贸易有限公司	1,000 万元	山东	山东	物流	100.00		投资成立
ACEplorer GmbH		德国	德国	贸易		100.00	投资成立
江苏宝路通国际供应链管理有限公司	2,000 万元	江苏连云港	江苏连云港	贸易		70.00	投资成立
江苏货达天下供应链管理有限公司	1,000 万元	江苏连云港	江苏连云港	物流		60.00	非同一控制下企业合并
霍尔果斯新思国际货运代理有限公司	1,200 万元	新疆霍尔果斯	新疆霍尔果斯	物流		100.00	投资成立

“欧亚供应链阿拉木图”有限责任公司		阿拉木图	阿拉木图	物流		99.00	投资成立
江苏爱丝勒生物能源科技有限公司	1,000 万元	江苏连云港	江苏连云港	贸易		51.00	投资成立
广西新为物流有限公司	300 万元	广西南宁	广西南宁	物流		51.00	投资成立
湖北雅仕实业控股有限公司	7,000 万元	湖北武汉	湖北武汉	贸易	100.00		投资成立

2、重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
云南新为物流有限公司	20	1,959,642.41	2,900,000.00	12,904,190.05
江苏新为多式联运有限公司	40	-1,216,107.24		30,672,916.22
宣汉华远物流有限责任公司	49	-372,293.28		415,817.53
安徽长基供应链管理有限公司	40	461,898.95		22,934,992.46
连云港亚欧一带一路供应链基地有限公司	30	-3,767,760.07		92,689,203.89
云南佳诚供应链管理有限公司	45	163,242.04		4,374,730.99
江苏货达天下供应链管理有限公司	40	-266,721.40		3,331,481.73
江苏爱丝勒生物能源科技有限公司	49	188,521.74		5,202,126.00
“欧亚供应链阿拉木图”有限责任公司	1	-9,411.89		-17,518.76

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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
云南新为物流有限公司	115,522,324.09	3,306,797.99	118,829,122.08	52,797,653.46	1,510,518.46	54,308,171.92	88,765,682.54	3,762,696.47	92,528,379.01	20,937,665.39	2,367,975.50	23,305,640.89
江苏新为多式联运有限公司	45,648,876.32	37,668,271.44	83,317,147.76	6,634,857.23	-	6,634,857.23	64,533,347.90	39,801,215.85	104,334,563.75	24,612,005.11	-	24,612,005.11
宣汉华远物流有限责任公司	1,236,810.43	159,627.24	1,396,437.67	547,830.50	-	547,830.50	2,696,282.46	178,756.94	2,875,039.40	1,291,675.40	-	1,291,675.40
安徽长基供应链管理有限公司	26,485,893.22	204,989,141.65	231,475,034.87	73,956,047.36	100,181,506.41	174,137,553.77	30,542,293.75	208,143,472.78	238,685,766.53	78,209,972.14	104,711,633.35	182,921,605.49
连云港亚欧一带一路供应链基地有限公司	66,404,775.22	723,280,472.96	789,685,248.18	59,509,365.23	421,211,870.03	480,721,235.26	50,129,400.17	683,796,918.45	733,926,318.62	38,124,697.24	373,766,535.84	411,891,233.08
云南佳诚供应链管理有限公司	9,713,291.00	8,333.41	9,721,624.41	-	-	-	9,525,488.48	8,333.41	9,533,821.89	174,957.56	-	174,957.56
江苏货达天下供应链管理有限公司	4,491,419.94	5,347,208.81	9,838,628.75	377,520.11	1,122,404.33	1,499,924.44	6,224,328.35	6,010,059.98	12,234,388.33	4,277,351.31	611,529.20	4,888,880.51
江苏爱丝勒生物能源科技有限公司	10,627,375.81	-	10,627,375.81	10,792.14	-	10,792.14	20,244,797.77	-	20,244,797.77	10,012,952.35	-	10,012,952.35
“欧亚供应链阿拉木图”有限责任公司	12,045,423.31	396,756.33	12,442,179.64	114,164.64	-	114,164.64	2,514,024.81	409,197.74	2,923,222.55	223,767.97	-	223,767.97

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	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
云南新为物流有限公司	285,829,060.30	9,798,212.04	9,798,212.04	-26,502,509.45	285,268,595.87	9,955,604.80	9,955,604.80	-22,506,360.51
江苏新为多式联运有限公司	51,714,459.26	-3,040,268.11	-3,040,268.11	16,679,377.86	138,677,382.85	-2,741,717.13	-2,741,717.13	-33,089,909.47
宣汉华远物流有限责任公司	1,195,992.80	-759,782.21	-759,782.21	-519,296.87	5,445,095.40	1,113.83	1,113.83	-1,174,056.93
安徽长基供应链管理有限公司	19,526,808.57	1,154,747.37	1,154,747.37	9,910,221.33	25,616,591.57	5,674,705.68	5,674,705.68	6,823,815.30
连云港亚欧一带一路供应链基地有限公司	7,999,690.84	-12,559,200.24	-13,071,072.62	11,384,542.68	34,378,593.51	-14,730,508.88	-14,384,857.56	47,059,074.16
云南佳诚供应链管理有限公司	986,349.56	362,760.08	362,760.08	7,677,367.95	37,350,537.31	781,653.25	781,653.25	-1,686,806.98
江苏货达天下供应链管理有限公司	2,462,109.12	-666,803.51	-666,803.51	-793,134.47	-	-123,705.06	-123,705.06	107.28
江苏爱丝勒生物能源科技有限公司	34,020,641.91	384,738.25	384,738.25	-9,740,080.86	30,504.59	-1,191,968.08	-1,191,968.08	-102,732.06
“欧亚供应链阿拉木图”有限责任公司	929,219.34	-941,188.75	-919,399.58	-1,036,406.55	5,593,354.70	382,855.45	382,855.45	607,173.51

4、使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

5、向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(二)在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

(三)在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

1、重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
				直接	间接	
云南天马物流有限公司	云南	云南	物流	29.00		权益法
新疆众和新丝路集装箱有限责任公司	新疆	新疆	物流		25.00	权益法

2、重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

3、重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	云南天马物流有限公司	新疆众和新丝路集装箱有限责任公司	云南天马物流有限公司	新疆众和新丝路集装箱有限责任公司
流动资产	112,733,499.29	43,887,746.87	114,084,925.58	51,693,146.49
非流动资产	930,633.34	27,231,104.04	549,968.19	29,977,184.30
资产合计	113,664,132.63	71,118,850.91	114,634,893.77	81,670,330.79
流动负债	41,152,515.12	10,668,648.99	44,742,433.06	10,874,265.93
非流动负债	389,020.49		18,129.32	4,334.84
负债合计	41,541,535.61	10,668,648.99	44,760,562.38	10,878,600.77
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	72,122,597.02	60,450,201.92	69,874,331.39	70,791,730.02

按持股比例计算的净资产份额	20,462,950.59	15,010,190.07	19,785,332.16	17,702,425.38
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	20,462,950.59	15,010,190.07	19,785,332.16	17,702,425.38
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	109,982,599.22	39,464,903.00	71,044,263.32	36,661,096.03
净利润	2,773,223.93	-768,941.22	2,398,427.58	8,479,108.11
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	2,773,223.93	-768,941.22	2,398,427.58	8,479,108.11
本年度收到的来自联营企业的股利		2,500,000.00		5,000,000.00

4、不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

5、合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

6、合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

7、与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

8、与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

(四)重要的共同经营

适用 不适用

(五)在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

九、政府补助

(一) 报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

(二) 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	951,065.52	745,773.81
与收益相关	1,627,758.40	2,365,266.76
合计	2,578,823.92	3,111,040.57

其他说明：

与资产相关的政府补助

单位：元 币种：人民币

资产负债表列报项目	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	一带一路项目建设财政拨款补贴	87,980,000.00	131,265.54	614,508.27	其他收益
递延收益	安徽长基危险品仓库项目	12,499,639.50	819,799.98	131,265.54	其他收益、营业成本
合计		100,479,639.50	951,065.52	745,773.81	

与收益相关的政府补助

单位：元 币种：人民币

计入当期损益或冲减相关成本费用损失的列报项目	种类	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	稳岗补贴	25,100.60	25,100.60	2,790.62
其他收益	物流补助款	888,257.80	888,257.80	2,036,376.14
其他收益	墟沟街道补贴和四上企业补贴	32,400.00	32,400.00	
其他收益	中共当涂县委组织部“龙马”工程人才综合资金			33,000.00
其他收益	其他			32,100.00
营业外收入	经济贡献奖	682,000.00	682,000.00	231,000.00
营业外收入	财政扶持资金			30,000.00
合计		1,627,758.40	1,627,758.40	2,365,266.76

2、 涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	71,504,796.81	27,000,000.00		951,065.52		97,553,731.29	与资产相关
合计	71,504,796.81	27,000,000.00		951,065.52		97,553,731.29	/

十、与金融工具相关的风险

(一)金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1、 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

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

2、 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

3、市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

(2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	25,230,033.22	11,445,172.08	36,675,205.30	15,298,774.10	19,789,375.48	35,088,149.58
应收账款	5,628,908.11	933,093.69	6,562,001.80	5,071,065.45	1,582,566.67	6,653,632.12
应付账款	2,127,546.32	335,313.60	2,462,859.92	25,001,056.92	364,482.07	25,365,538.99
合计	32,986,487.65	12,713,579.37	45,700,067.02	45,370,896.47	21,736,424.22	67,107,320.69

(3) 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

(二) 套期

1、 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(三) 金融资产转移**1、 转移方式分类**

□适用 √不适用

2、 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

3、 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

十一、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				

(六) 应收款项融资			27,830,061.08	27,830,061.08
(七) 其他非流动金融资产			11,566,968.04	11,566,968.04
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			11,566,968.04	11,566,968.04
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			11,024,470.32	11,024,470.32
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他			542,497.72	542,497.72
持续以公允价值计量的资产总额			39,397,029.12	39,397,029.12
(八) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

(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□适用 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**□适用 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** 适用 不适用

应收款项融资为公司持有的银行承兑汇票，鉴于其期限不超过一年，资金时间价值因素对其公允价值影响不重大，因此可以近似认为期末的公允价值等于面值。

其他非流动金融资产，以评估价值为基础。

(五) 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析□适用 不适用**(六) 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**□适用 不适用**(七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因**□适用 不适用**(八) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**□适用 不适用

(九)其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**(一)本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
湖北国际贸易集团有限公司	湖北武汉	实业投资	200,000.00	26.00	26.00

本企业最终控制方是湖北省人民政府国有资产监督管理委员会。

(二)本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

“八、在其他主体中的权益”。

(三)本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

“八、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
云南天马物流有限公司	联营企业
新疆众和新丝路集装箱有限责任公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

(四)其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏雅仕投资集团有限公司	第二大股东
江苏雅仕保鲜产业有限公司	第二大股东控制下的公司
江苏雅仕农场有限公司	第二大股东控制下的公司
江苏雅仕国际商务有限公司	第二大股东控制下的公司
连云港雅仕物联信息技术有限公司	第二大股东控制下的公司
云南祥丰化肥股份有限公司	非全资子公司持股 20%股东
云南弘祥化工有限公司	非全资子公司持股 20%股东“云南祥丰化肥股份有限公司”控制下的公司

云南祥丰金麦化工有限公司	非全资子公司持股 20% 股东“云南祥丰化肥股份有限公司”控制下的公司
云南祥丰商贸有限公司	非全资子公司持股 20% 股东“云南祥丰化肥股份有限公司”控制下的公司
云南祥丰中恒贸易有限公司	非全资子公司持股 20% 股东“云南祥丰化肥股份有限公司”控制下的公司
连云港港口集团有限公司	非全资子公司持股 40% 股东的母公司
江苏连云港港口股份有限公司	非全资子公司持股 40% 股东的母公司控制下的公司
江苏智慧云港科技有限公司	非全资子公司持股 40% 股东的母公司控制下的公司
连云港电子口岸信息发展有限公司	非全资子公司持股 40% 股东的母公司控制下的公司
连云港港口国际石化港务有限公司	非全资子公司持股 40% 股东的母公司控制下的公司
连云港港口集团供电工程有限公司	非全资子公司持股 40% 股东的母公司控制下的公司
江苏蓝宝星球科技有限公司	非全资子公司持股 40% 股东的母公司控制下的公司
连云港新东方集装箱码头有限公司	非全资子公司持股 40% 股东的母公司控制下的公司
连云港外轮理货有限公司	非全资子公司持股 40% 股东的母公司控制下的公司
连云港鑫联散货码头有限公司	非全资子公司持股 40% 股东的母公司控制下的公司
连云港兴港人力资源开发服务有限公司	非全资子公司持股 40% 股东的母公司控制下的公司
连云港新海湾码头有限公司	非全资子公司持股 40% 股东的母公司控制下的公司
连云港新圩港码头有限公司	非全资子公司持股 40% 股东的母公司控制下的公司
连云港新云台码头有限公司	非全资子公司持股 40% 股东的母公司控制下的公司
连云港中哈国际物流有限公司	非全资子公司持股 40% 股东的母公司控制下的公司
江苏筑港建设集团有限公司	非全资子公司持股 40% 股东的母公司控制下的公司
连云港港口公共资产管理有限公司	非全资子公司持股 40% 股东的母公司的母公司控制下的公司
连云港新东方国际货柜码头有限公司	非全资子公司持股 40% 股东的母公司参股的公司
连云港新丝路国际集装箱发展有限公司	非全资子公司持股 40% 股东的母公司参股的公司
连云港远港物流有限公司	非全资子公司持股 40% 股东的母公司参股的公司
昆明海联货运有限公司	非全资子公司持股 45% 股东的实控人控制的公司
江西和基汇美供应链科技有限公司	非全资子公司持股 40% 股东“上海长基供应链管理有限公司”控制下的公司
天津长基供应链管理有限公司	非全资子公司持股 40% 股东“上海长基供应链管理有限公司”控制下的公司
河北长基供应链管理有限公司	非全资子公司持股 40% 股东“上海长基供应链管理有限公司”控制下的公司

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度 (如适用)	是否超过交易额度 (如适用)	上期发生额
江苏连云港港口股份有限公司	接受劳务	1,725,108.57			2,517,439.49
江苏智慧云港科技有限公司	接受劳务	81,299.48			39,108.64
连云港电子口岸信息发展有限公司	接受劳务	5,100.75			7,649.72

连云港港口国际石化港务有限公司	接受劳务	3,754,567.56			2,533,896.29
连云港港口集团供电工程有限公司	采购商品	124,725.28			196,442.91
连云港港口集团有限公司	采购商品及接受劳务	2,538,622.01			2,721,011.36
江苏蓝宝星球科技有限公司	接受劳务	56,041.27			
连云港新东方集装箱码头有限公司	接受劳务	4,057.17			
连云港外轮理货有限公司	接受劳务	19,222.56			63,510.72
连云港鑫联散货码头有限公司	接受劳务	572,145.71			
连云港兴港人力资源开发服务有限公司	接受劳务	493,698.15			
连云港新东方国际货柜码头有限公司	接受劳务	177,685.32			60,885.30
云南天马物流有限公司	接受劳务	6,537,353.83			3,916,120.94
江苏雅仕保鲜产业有限公司	采购商品	25,446.96			8,475.52
江苏雅仕农场有限公司	采购商品				13,157.00
江苏雅仕投资集团有限公司	采购商品	30,600.00			66,240.00
江苏雅仕投资集团有限公司	接受劳务	2,654.87			
连云港新海湾码头有限公司	接受劳务	1,448,943.49			
江西和基汇美供应链科技有限公司	采购商品	11,946.90			
昆明海联货运有限公司	接受劳务				6,932,934.16
连云港新丝路国际集装箱发展有限公司	接受劳务				398,304.47
连云港新圩港码头有限公司	接受劳务				633,495.26
连云港新云台码头有限公司	接受劳务				361,199.87
连云港信诚致远企业管理有限公司	接受劳务				812,403.83
连云港远港物流有限公司	接受劳务				10,783.02
连云港中哈国际物流有限公司	接受劳务				4,150.94

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江西和基汇美供应链科技有限公司	提供劳务	3,191,609.72	2,205,105.52
连云港信诚致远企业管理有限公司	提供服务		33,379.88
连云港信诚致远企业管理有限公司	代收代付水电费		
云南弘祥化工有限公司	提供劳务	12,961,896.46	23,800,961.52
云南祥丰金麦化工有限公司	提供劳务	28,138,379.81	38,537,985.31
云南祥丰商贸有限公司	提供劳务	107,393,697.77	93,705,177.76
云南祥丰中恒贸易有限公司	提供劳务	1,504,678.75	1,278,536.39
江苏雅仕国际商务有限公司	销售商品		1,467.88
江苏雅仕投资集团有限公司	销售商品	1,196.59	8,486.23
江苏雅仕农场有限公司	销售商品		5,504.59
连云港雅仕物联信息技术有限公司	销售商品		1,183.77

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

3、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
天津长基供应链管理有限公司	仓储设备	164,384.02	164,384.02
河北长基供应链管理有限公司	仓储设备	440,592.14	440,592.14
湖北国际贸易集团有限公司	运输设备	17,699.12	

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
江苏雅仕投资集团有限公司	房屋建筑物（宝道青岛房屋）					160,000.00		7,599.70	4,848.62	456,791.15	
连云港港口集团有限公司	土地（江苏泰和库区）					39,447.61		84,234.72	90,445.02		
连云港港口集团有限公司	土地（江苏泰和旗台）					5,150,000.00		683,411.08	677,133.30		
连云港港口公共资产管理有限公司	房屋建筑物（江苏泰和）							105,347.36		9,062,138.08	
云南祥丰化肥股份有限公司	房屋（云南新为）					804,057.00	729,303.81	63,160.22	76,826.69		

关联租赁情况说明

适用 不适用

4、关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
安徽长基供应链管理有限公司	97,000,000.00	2022/10/24	2029/10/23	否
江苏雅仕贸易有限公司	30,000,000.00	2022/12/7	2023/12/7	是
江苏雅仕贸易有限公司	50,000,000.00	2023/11/5	2024/10/20	否
江苏雅仕贸易有限公司	90,000,000.00	2023/7/6	2024/7/5	否
连云港亚欧一带一路供应链基地有限公司	245,000,000.00	2023/6/26	2028/6/26	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
江苏雅仕投资集团有限公司	150,000,000.00	2020/1/1	2024/12/31	否
江苏雅仕投资集团有限公司	30,000,000.00	2023/4/26	2024/4/25	是
江苏雅仕投资集团有限公司	100,000,000.00	2023/12/15	2024/12/14	否
江苏雅仕投资集团有限公司	120,000,000.00	2023/10/30	2024/10/30	否

关联担保情况说明

□适用 √不适用

5、关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
湖北国际贸易集团有限公司	50,000,000.00	2024/6/19	2025/6/19	母公司借款
湖北国际贸易集团有限公司	150,000,000.00	2024/6/25	2025/6/24	母公司借款

6、关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

7、关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	318.41	347.11

8、其他关联交易

□适用 √不适用

(六) 应收、应付关联方等未结算项目情况

1、 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	河北长基供应链管理有限公司	82,978.19	1,659.56	82,978.19	1,659.56
应收账款	天津长基供应链管理有限公司	30,958.99	619.18	30,958.99	619.18
应收账款	云南祥丰金麦化工有限公司	6,393,432.25	127,868.65	8,489,200.36	169,784.01
应收账款	云南祥丰商贸有限公司	504,577.44	25,228.87		
应收账款	云南弘祥化工有限公司	1,060,497.15	21,209.94	2,041,589.25	40,831.79
应收账款	云南祥丰中恒贸易有限公司	678,300.00	33,915.00	414,000.00	8,280.00
应收账款	江西和基汇美供应链科技有限公司	1,576,405.12	31,528.10	1,557,072.93	31,141.46
应收票据	云南祥丰商贸有限公司			5,000,000.00	
预付款项	江苏连云港港口股份有限公司	16,292.48		122,875.03	
预付款项	江苏雅仕保鲜产业有限公司	3,600.00			
预付款项	连云港电子口岸信息发展有限公司	6,810.00		7,055.00	
预付款项	连云港新东方集装箱码头有限公司	27,240.00		21,540.60	
预付款项	连云港新东方国际货柜码头有限公司	40,980.00		16,278.71	
预付款项	连云港新云台码头有限公司			20,000.00	
其他应收款	连云港新东方集装箱码头有限公司	20,000.00		20,000.00	
其他应收款	连云港新东方国际货柜码头有限公司	40,000.00		40,000.00	
其他应收款	连云港中哈国际物流有限公司	100,000.00		100,000.00	
其他应收款	连云港新丝路国际集装箱发展有限公司			100,000.00	
其他应收款	江苏连云港港口股份有限公司	21,500.00		21,500.00	
合同资产	云南弘祥化工有限公司	371,797.43	7,435.95	339,627.73	6,792.55
合同资产	云南祥丰金麦化工有限公司	1,083,610.37	21,672.21	2,010,991.80	40,219.84

2、 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	连云港港口集团有限公司		421,038.81
应付账款	云南天马物流有限公司	986,890.14	
应付账款	连云港港口集团物资公司	671,681.42	970,568.00
应付账款	昆明海联货运有限公司		321,651.37
应付账款	江西和基汇美供应链科技有限公司	11,946.90	
应付账款	连云港外轮理货有限公司	2,470.00	2,690.00
应付账款	连云港新东方国际货柜码头有限公司	2,186.69	
应付账款	江苏连云港港口股份有限公司东方港务分公司	0.09	501,002.90
应付账款	连云港港口国际石化港务有限公司	1,676,530.02	857,742.00
应付账款	连云港港口集团轮驳分公司		60,000.00
应付账款	江苏筑港建设集团有限公司	205,964.10	
其他应付款	天津长基供应链管理有限公司	80,665.00	80,665.00
其他应付款	河北长基供应链管理有限公司	198,499.90	198,499.90
其他应付款	昆明海联货运有限公司		100,000.00

其他应付款	连云港港口集团有限公司	4,250,459.80	6,368,748.37
其他应付款	湖北国际贸易集团有限公司	200,103,472.22	
应付股利	云南祥丰化肥股份有限公司	2,900,000.00	
预收款项	新疆众和新丝路集装箱有限责任公司	9,152.00	9,152.00
合同负债（含其他流动负债）	云南祥丰商贸有限公司	5,369,253.25	4,311,493.65
合同负债（含其他流动负债）	江苏雅仕投资集团有限公司		1,345.46
合同负债（含其他流动负债）	连云港雅仕物联信息技术有限公司	5,705.00	5,705.00
租赁负债（含一年内到期的非流动负债）	连云港港口集团有限公司	32,547,760.06	33,560,895.46
租赁负债（含一年内到期的非流动负债）	云南祥丰化肥股份有限公司	2,314,575.85	3,017,184.20

3、其他项目

适用 不适用

(七)关联方承诺

适用 不适用

(八)其他

适用 不适用

十三、股份支付

(一)各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

(二)以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

(三)以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

(四)本期股份支付费用

适用 不适用

(五)股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

(一)重要承诺事项

适用 不适用

1、资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

其中，与关联方相关的未确认承诺事项详见本附注“十二、关联方及关联交易”部分相应内容；与合营企业投资相关的未确认承诺详见本附注“八、在其他主体中的权益”部分相应内容；与租赁相关的承诺详见本附注“三、（三十七）租赁”。

(二)或有事项**1、资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

其中，与合营企业或联营企业投资相关的或有负债详见本附注“八、在其他主体中的权益”部分相应内容。

2、公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

√适用 □不适用

公司没有需要披露的重要或有事项

(三)其他

□适用 √不适用

十五、资产负债表日后事项**(一)重要的非调整事项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	2024年7月8日，上海雅仕投资发展股份有限公司与湖北国际贸易集团有限公司签署了《上海雅仕投资发展股份有限公司向特定对象发行A股股票之附生效条件的股份认购协议》，本次发行的发行数量为33,519,553股，不超过本次发行前公司总股本的30%，募集资金总额不超过30,000.00万元（含本数），扣除发行费用后的募集资金净额拟全部用于补充流动资金或偿还银行贷款。湖北国际贸易集团有限公司拟以现金认购本次发行的全部股票。本次向特定对象发行股票事宜已经上海雅仕投资发展股份有限公司于2024年7月8日召开的第四届董事会第三次会议审议通过。2024年8月6日，上海雅仕投资发展股份有限公司收到湖北国际贸易集团有限公司转发的有权国资审批单位湖北文化旅游集团有限公司出具的《湖北文化旅游集团有限公司关于同意上海雅仕投资发展股份有限公司向特定对象发行股票有关事项的批复》，湖北文化旅游集团有限公司同意上海雅仕投资发展股份有限公司向特定对象发行股票的发行方案及相关事项。2024年8月22日，上海雅仕投资发展股份有限公司2024年第三次临时股东大会通过了：关于公司向特定对象发行股票方案的议案。		认购金额不超过30,000.00万元（含本数），最终认购款总金额等于每股发行价格乘以最终确定的发行数量。

重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			
代收代付预付账款	2024 年 7 月 11 日，上海雅仕投资发展股份有限公司（以下简称“上海雅仕”）与上海雅仕 5% 以上股东江苏雅仕投资集团有限公司（以下简称“雅仕集团”）签订《代收代付协议》，上海雅仕与雅仕集团就上海雅仕的海外全资子公司香港新捷桥有限公司和 ACEplorer GmbH（以下合称“海外子公司”）的预付账款进行代收代付。雅仕集团同意代 Halex International Trading Sp. z o. o.（以下简称“Halex”）将 Halex 预付账款项下应退还海外子公司的款项合计 1,462,701.10 欧元支付给上海雅仕，上海雅仕同意代海外子公司收取前述款项。上海雅仕无需提供保证、抵押、质押等任何形式的担保。	1,706,691.97	

(二) 利润分配情况□适用 不适用**(三) 销售退回**□适用 不适用**(四) 其他资产负债表日后事项说明**□适用 不适用**十六、其他重要事项****(一) 前期会计差错更正****1、 追溯重述法**□适用 不适用**2、 未来适用法**□适用 不适用**(二) 重要债务重组**□适用 不适用**(三) 资产置换****1、 非货币性资产交换**□适用 不适用**2、 其他资产置换**□适用 不适用

(四) 年金计划

适用 不适用

(五) 终止经营

适用 不适用

(六) 分部信息

1、 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

公司无报告分部，主要原因系公司从事供应链总包业务，各个公司承担的业务相互关联，因此无相关的报告分部。

2、 报告分部的财务信息

适用 不适用

3、 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

4、 其他说明

适用 不适用

(七) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

1、 股东股权质押情况

(1) 2019年1月29日，雅仕集团将其持有的本公司限售股股份6,200,000股（占公司总股本的4.70%）与海通证券股份有限公司办理了股票补充质押交易业务，初始交易日为2019年1月29日，购回交易日为2021年1月20日。相关补充质押手续已办理完毕。

2020年2月7日，雅仕集团将其持有的本公司限售股股份9,800,000股（占公司总股本的7.42%）与海通证券股份有限公司办理了股票补充质押交易业务，初始交易日为2020年2月6日，购回交易日为2021年1月20日。相关补充质押手续已办理完毕。

2021年1月26日，雅仕集团将其持有的本公司限售股股份7,000,000股（占公司总股本的5.30%）与海通证券股份有限公司办理了股票补充质押交易业务，初始交易日为2021年1月25日，购回交易日为2021年4月20日。相关补充质押手续已办理完毕。

2021年4月26日，雅仕集团将其持有的公司部分股票办理了股份质押展期业务，延期购回日为2021年7月23日。

2021年7月26日，海通证券同意对现存已于7月23日到期的人民币24,000万元质押项目临时延期2个月。

2021年9月17日，雅仕集团解除质押股份9,700,000股，同时再质押股份8,700,000股，质押起始日2021年9月23日，质押到期日2022年9月16日；将其原持有的37,300,000股公司股份办理完成了展期，将原购回日2021年9月23日申请延期至2021年10月22日。

2021年9月27日，雅仕集团解除质押股份8,500,000股，同时再质押股份8,500,000股，质押起始日2021年9月28日，质押到期日2022年9月23日。

2021年9月30日，雅仕集团解除质押股份8,350,000股，同时再质押股份8,350,000股，质押起始日2021年10月8日，质押到期日2022年9月30日。

2021年10月19日，雅仕集团解除质押股份8,000,000股。

2022年9月19日，雅仕集团将其持有的公司8,700,000股将原购回日2022年9月16日申请延期至2023年9月11日；8,500,000股将原购回日2022年9月23日申请延期至2023年9月18日；

8,350,000 股将原购回日 2022 年 9 月 30 日申请延期至 2023 年 9 月 25 日；6,900,000 股将原购回日 2022 年 9 月 30 日申请延期至 2023 年 9 月 25 日；5,550,000 股将原购回日 2022 年 10 月 13 日申请延期至 2023 年 9 月 28 日。

2023 年 9 月 14 日，雅仕集团将其持有的公司 8,700,000 股将原购回日 2023 年 9 月 11 日申请延期至 2024 年 9 月 6 日；8,500,000 股将原购回日 2023 年 9 月 18 日申请延期至 2024 年 9 月 13 日；8,350,000 股将原购回日 2023 年 9 月 20 日申请延期至 2024 年 9 月 20 日；6,900,000 股将原购回日 2023 年 9 月 25 日申请延期至 2024 年 9 月 20 日；5,550,000 股将原购回日 2023 年 9 月 28 日申请延期至 2024 年 9 月 23 日。

2024 年 2 月 2 日，雅仕集团将原质押给海通证券股份有限公司 38,000,000 股全部解除，至此，雅仕集团不存在质押公司股份情况。

2024 年 2 月 27 日，雅仕集团将其持有的公司 10,000,000 股质押给公司控股股东湖北国际贸易集团有限公司（以下简称“湖北国贸”），该股份质押登记手续已在中国证券登记结算有限责任公司办理完毕，此次质押不涉及融资资金及新增融资安排，属于非融资类质押担保。

2024 年 4 月 24 日，雅仕集团将其持有的公司 4,000,000 股质押给公司控股股东湖北国贸，该股份质押登记手续已在中国证券登记结算有限责任公司办理完毕，此次质押不涉及融资安排，属于非融资类质押。

截至审计报告日，雅仕集团直接持有本公司股份 30,128,131 股，占公司总股本的 18.98%。雅仕集团累计质押公司股份 14,000,000 股，占其持有本公司股份的 46.47%，占公司总股本的 8.82%。

(2) 2019 年 1 月 29 日，江苏依道将其持有的本公司限售股股份 322,000 股（占公司总股本的 0.24%）与海通证券股份有限公司办理了股票补充质押交易业务，初始交易日为 2019 年 1 月 29 日，购回交易日为 2021 年 3 月 3 日。相关补充质押手续已办理完毕。

2019 年 1 月 29 日，江苏依道将其持有的本公司限售股股份 378,000 股（占公司总股本的 0.29%）与海通证券股份有限公司办理了股票补充质押交易业务，初始交易日为 2019 年 1 月 29 日，购回交易日为 2021 年 3 月 5 日。相关补充质押手续已办理完毕。

2019 年 2 月 1 日，江苏依道将其持有的本公司无限售流通股股份 368,000 股（占公司总股本的 0.28%）与海通证券股份有限公司办理了股票补充质押交易业务，初始交易日为 2019 年 2 月 1 日，购回交易日为 2021 年 3 月 3 日；江苏依道将其持有的本公司无限售流通股股份 432,000 股（占公司总股本的 0.33%）与海通证券股份有限公司办理了股票补充质押交易业务，初始交易日为 2019 年 2 月 1 日，购回交易日为 2021 年 3 月 5 日。相关补充质押手续已办理完毕。

2020 年 1 月 8 日，江苏依道将部分质押给海通证券股份有限公司的公司股份办理了股权解除质押手续。江苏依道本次解除质押的公司股份为 260 万股，均为无限售条件流通股，占其持有本公司股份的 39.22%，占公司总股本的 1.97%。

2021 年 3 月 16 日，江苏依道将部分质押给海通证券股份有限公司的公司股份

办理了股权解除质押手续。江苏依道本次解除质押的公司股份为 390 万股，均为无限售条件流通股，占其持有本公司股份的 58.82%，占公司总股本的 2.95%。

截至审计报告日，江苏依道直接持有本公司股份 6,630,000 股，占公司总股本的 4.18%。江苏依道质押公司股份已全部解除质押。

2、重大诉讼

(1) 2021 年 12 月 3 日，上海雅仕投资发展股份有限公司作为原告，就其与山西省国新能源发展集团昌荣煤炭有限公司买卖合同纠纷事项（案号：（2021）沪 0115 民初 96674 号），向上海市浦东新区人民法院提起诉讼。2022 年 8 月 19 日，上海市浦东新区人民法院作出一审判决：一、被告山西省国新能源发展集团昌荣煤炭有限公司应于本判决生效之日起十日内向原告上海雅仕投资发展股份有限公司返还预付款本金 2,736,196.53 元；二、被告山西省国新能源发展集团昌荣煤炭有限公司应于本判决生效之日起十日内向原告上海雅仕投资发展股份有限公司支付资金占用利息（以 2,736,196.53 元为基数，自 2018 年 1 月 1 日起至被告实际支付之日止，2019 年 8 月 19 日之前按银行同期贷款利率计算，2019 年 8 月 20 日之后按一年期同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算）。负有金钱给付义务的当事人如果未按本判决指定的期间履行金钱给付义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百六十条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 33,992.00 元（原告已预

交)，由被告山西省国新能源发展集团昌荣煤炭有限公司负担。山西省国新能源发展集团昌荣煤炭有限公司无可供执行财产，法院终结本次执行。

(2) 2022年3月28日，上海雅仕投资发展股份有限公司作为原告，就其与吴凡、青岛铁源进出口有限公司的买卖合同纠纷事项（案号：（2022）沪0115民初12014号），向上海市浦东新区人民法院提起诉讼。上海市浦东新区人民法院受理后，主持调解，并于2022年4月30日作出（2022）沪0115民初12014号《民事调解书》。《民事调解书》规定，青岛铁源进出口有限公司应于2022年11月30日前向上海雅仕投资发展股份有限公司支付货物跌价损失5,754,800.00元、逾期付款利息2,085,459.60元、截至2022年4月10日的堆存费506,466.00元、律师费60,000.00元，以及案件受理费及财产保全费40,323.50元。吴凡对青岛铁源进出口有限公司的付款义务承担连带清偿责任。青岛铁源进出口有限公司、吴凡均未能依据《民事调解书》的规定在付款期限前支付上述费用。上海雅仕投资发展股份有限公司向上海市浦东新区人民法院申请执行。根据（2023）沪0115执2335号强制执行案，吴凡、青岛铁源进出口有限公司无财产可供执行，上海市浦东新区人民法院于2023年3月28日裁定终结本次执行程序。2024年7月9日，上海市浦东新区人民法院受理上海雅仕投资发展股份有限公司申请将青岛铁源进出口有限公司新老股东：黄西平、马文杰、王治杰追加为被执行人的起诉，将于2024年9月19日开庭，案号：（2024）沪0115民初64002号。

(3) 2021年3月3日，公司之全资子公司新疆新思物流有限公司作为原告，就其与新疆五家渠现代石油化工有限公司、新疆现代特油科技股份有限公司购销合同纠纷事项，向上海市浦东新区人民法院提起诉讼。2022年7月26日，上海市浦东新区人民法院作出一审判决（案号：（2022）沪0115民初10663号）：一、被告新疆五家渠现代石油化工有限公司于本判决生效之日起十日内支付原告新疆新思物流有限公司货款55,537,958.39元；二、被告新疆五家渠现代石油化工有限公司于本判决生效之日起十日内支付原告新疆新思物流有限公司资金占用利息：（1）截至2020年3月31日的利息为8,310,808.70元；（2）以49,879,607.39元为基数，自2020年4月1日计算至实际清偿日止，按照年利率10%计付；三、被告新疆五家渠现代石油化工有限公司于本判决生效之日起十日内支付原告新疆新思物流有限公司律师费28.00万元；四、被告新疆现代特油科技股份有限公司、被告刘锦升对被告新疆五家渠现代石油化工有限公司的上述第一至第三项债务向原告新疆新思物流有限公司承担连带清偿责任；被告新疆现代特油科技股份有限公司、被告刘锦升承担保证责任后，有权向被告新疆五家渠现代石油化工有限公司追偿。负有金钱给付义务的当事人如未按判决指定的期间履行给付义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百六十条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费410,857.00元，由被告新疆五家渠现代石油化工有限公司、被告新疆现代特油科技股份有限公司、被告刘锦升共同负担。上海市浦东新区人民法院作出判决后，新疆新思物流有限公司未申请强制执行。2022年3月，新疆五家渠现代石油化工有限公司被裁定进入破产清算程序。2023年11月，新疆五家渠现代石油化工有限公司的破产清算程序已转为重整程序。2022年4月，新疆新思物流有限公司已向新疆五家渠现代石油化工有限公司的破产管理人申报该案项下的债权。

(4) 2021年3月12日，公司之全资子公司新疆新思物流有限公司作为原告，就其与新疆现代特油科技股份有限公司、新疆五家渠现代石油化工有限公司、刘锦升购销合同纠纷事项，向上海市浦东新区人民法院提起诉讼。2021年9月7日，上海市浦东新区人民法院作出一审判决（案号：（2021）沪0115民初44038号）：一、被告新疆现代特油科技股份有限公司于本判决生效之日起十日内返还原告新疆新思物流有限公司货款8,561,245.01元；二、被告新疆现代特油科技股份有限公司于本判决生效之日起十日内支付原告新疆新思物流有限公司资金占用利息，以8,561,245.01元为基数，自2020年4月1日计算至实际清偿日止，按照年利率15%计算；三、被告新疆现代特油科技股份有限公司于本判决生效之日起十日内支付原告新疆新思物流有限公司律师费损失8万元；四、新疆五家渠现代石油化工有限公司、被告刘锦升对被告新疆现代特油科技股份有限公司的上述第一至三项债务向原告新疆新思物流有限公司承担连带清偿责任；被告新疆五家渠现代石油化工有限公司、被告刘锦升承担保证责任后，有权向被告新疆现代特油科技股份有限公司追偿。负有金钱给付义务的当事人如未按判决指定的期间履行给付义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费81,038.00元，减半收取40,519.00元，由被告新疆现代特油科技股份有限公司、被告新疆五家渠现代石油化工有限公司、被告刘锦升共同负担。判决生效后，新疆新思物流有限公司向上海市浦东新区人民法院申请强制执行，案号为（2021）沪0115执33015号，2022年1月19日，上海市浦东新区人民法院作出终结本次执行程序的裁定。2023年8月，新疆新思物流有限公司发现新疆现代特油科技股份有限公司持有名下位于天山区文艺路233号1栋23层不动产拟被新疆维吾尔

自治区乌鲁木齐市新市区人民法院司法拍卖，向法院申请参与分配。该不动产流拍。2022年3月，新疆五家渠现代石油化工有限公司被裁定进入破产清算程序。2023年11月，新疆五家渠现代石油化工有限公司的破产清算程序已转为重整程序。2022年4月，新疆新思物流有限公司已向新疆五家渠现代石油化工有限公司的破产管理人申报该款项下的债权。

(5) 2020年11月30日，公司及全资子公司江苏雅仕贸易有限公司（以下简称“雅仕贸易”）作为原告，就其与准格尔旗川发煤炭有限责任公司（以下简称“川发公司”）煤炭供需合同纠纷事项向内蒙古自治区鄂尔多斯市中级人民法院提起诉讼。2022年12月12日，内蒙古自治区高级人民法院作出终审判决（案号：（2022）内民终460号）：一、撤销鄂尔多斯市中级人民法院（2021）内06民初127号民事判决；二、准格尔旗川发煤炭有限责任公司于本判决生效之日起十日内支付上海雅仕投资发展股份有限公司以10,680,753.46元为基数，从2018年1月25日起至2019年6月27日止，按照中国人民银行同期同类贷款利率上浮30%计算的违约金。三、准格尔旗川发煤炭有限责任公司于本判决生效之日起十日内支付江苏雅仕贸易有限公司以20,009,000.00元为基数，从2017年4月9日起至2019年6月4日止，按照中国人民银行同期同类贷款利率上浮30%计算；以19,019,000.00元为基数，从2019年6月5日起至2019年6月27日止，按照中国人民银行同期同类贷款利率上浮30%计算的违约金。四、驳回上海雅仕投资发展股份有限公司、江苏雅仕贸易有限公司的其他诉讼请求。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百六十条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。一审案件受理费148,044.06元，由准格尔旗川发煤炭有限责任公司负担23,420.57元，由上海雅仕投资发展股份有限公司、江苏雅仕贸易有限公司共同负担124,623.49元。二审案件受理费147,937.17元，由准格尔旗川发煤炭有限责任公司负担23,403.66元，由上海雅仕投资发展股份有限公司、江苏雅仕贸易有限公司共同负担124,533.51元。2023年2月15日，上海雅仕投资发展股份有限公司、江苏雅仕贸易有限公司申请强制执行。川发公司无可供执行财产，法院终结本次执行。

(6) 2021年8月5日，公司之全资子公司江苏雅仕贸易有限公司（以下简称“雅仕贸易”）作为原告，就其与鄂尔多斯市中民能源科技有限公司（以下简称“中民能源”）买卖合同纠纷事项向内蒙古自治区鄂尔多斯市中级人民法院提起诉讼。鄂尔多斯市东胜区人民法院于2021年8月5日立案。2021年9月18日，内蒙古自治区鄂尔多斯市中级人民法院裁定：本案由鄂尔多斯市鄂托克前旗人民法院审理。案件仍在进行中。2023年12月20日，内蒙古自治区鄂托克前旗人民法院作出一审判决（案号：（2023）内0623民初1163号）：一、被告鄂尔多斯市中民能源科技有限公司于本判决生效后十日内，向原告江苏雅仕贸易有限公司支付违约金60万元；二、解除原告江苏雅仕贸易有限公司与被告鄂尔多斯市中民能源科技有限公司签订的编号为ACE-YSMY-2018-0181的《煤炭买卖合同》；三、被告鄂尔多斯市中民能源科技有限公司于本判决生效后十日内，返还原告江苏雅仕贸易有限公司支付的货款及铁路运费3,959,595.00元；四、驳回原告江苏雅仕贸易有限公司的其他诉讼请求。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百六十条规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费47,332.64元，由被告鄂尔多斯市中民能源科技有限公司负担。雅仕贸易正在申请强制执行中。

(7) 2023年，公司之全资子公司云南佳诚供应链管理有限公司（以下简称“云南佳诚”）作为原告，就其与昆明国贸商贸有限公司（以下简称“昆明国贸”）买卖合同纠纷事项向昆明市盘龙区人民法院提起诉讼。昆明市盘龙区人民法院已立案，案号：（2023）云0103民初13115号。2024年3月6日，云南省昆明市盘龙区人民法院出具民事调解书（2023）云0103民初13115号：一、被告昆明国贸商贸有限公司于2024年9月30日前向原告云南佳诚供应链管理有限公司支付人民币949,156.58元，其中货款人民币899,156.58元、逾期付款利息人民币50,000.00元；二、本案诉讼费人民币13,926.00元因调解减半收取人民币6,963.00元由被告昆明国贸商贸有限公司承担并于2024年9月30日前向原告云南佳诚供应链管理有限公司支付；三、如果被告昆明国贸商贸有限公司不能按时足额付款，除上述款项外还应支付以货款899,156.58元为基数自2024年3月6日起至实际付清之日止按照一年期全国银行间贷款市场报价利率计算的利息。

(8) 2023年，公司之全资子公司云南新为物流有限公司（以下简称“云南新为”）作为原告，就其与寻甸常青树租赁有限公司（以下简称“寻甸常青树”）公路货物运输合同纠纷事项向云南省寻甸回族彝族自治县人民法院提起诉讼。2024年1月8日，云南省寻甸回族彝族自治县人民法院作出民事调解书：（2024）云0129民初222号：一、由被告寻甸常青树租赁有限公司向原告云南新为物流有限公司支付运输款232,000.00元（定于2024年1月30日前支付132,000.00元，剩余100,000.00元在

2024年2月28日前支付)；二、如被告寻甸常青树租赁有限公司未按照上述约定按时足额履行，则原告云南新为物流有限公司有权对剩余未付款项一并申请执行，并要求被告寻甸常青树租赁有限公司按照合同约定，以未付款项为基数，按年利率18.25%，支付自2023年8月12日起至款项清偿之日止的违约金。案件受理费5,039.00元，减半收取2,519.50元，由被告寻甸常青树租赁有限公司负担。

(9) 2023年11月，江苏嘉德安建设工程有限公司(以下简称“江苏嘉德安”)，就其与公司之全资子公司江苏泰和国际货运有限公司(以下简称“江苏泰和”)的建设工程合同纠纷案件，向连云港市连云区人民法院提起诉讼，要求：1、江苏泰和国际货运有限公司支付工程欠款1,430,892.20元及利息；2、要求江苏泰和国际货运有限公司返还履约保证金10万元及利息。目前该案件暂处于诉前调解阶段，且于2024年1月11日在连云区法院举行了一次证据交换庭审，此次证据交换庭审中，双方均同意由法院委托第三方审计机构对案涉工程结算造价进行审计，截止目前结算审计结果未出。

(10) 2024年2月20日，四川天佑京蔚企业管理有限公司(以下简称“四川天佑京蔚”)，就其与公司之孙公司昌吉准东经济技术开发区新为供应链管理有限公司(以下简称“昌吉新为”)、公司之子公司江苏新为多式联运有限公司(以下简称“江苏新为”)的买卖合同纠纷案件，向新疆吉木萨尔县人民法院提起诉讼，要求：1、请求法院判决昌吉准东经济技术开发区新为供应链管理有限公司向原告退还货款和履约保证金1,771,216.60元；2、请求法院判决昌吉准东经济技术开发区新为供应链管理有限公司向原告支付资金占用利息157,220.07元(利息以1,771,216.60元为基数，自2021年11月12日起按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率3.85%的1倍计算至全部款项退还完毕之日止，暂计算至2024年2月20日为157,220.07元)；3、请求法院判决昌吉准东经济技术开发区新为供应链管理有限公司向原告支付律师代理费200,000.00元；4、请求法院判决江苏新为多式联运有限公司在昌吉准东经济技术开发区新为供应链管理有限公司向原告支付的上述款项中承担连带支付责任；5、本案的案件受理费、保全费等费用由被告一、二承担。上述暂计：2,128,436.67元。2024年5月29日一审开庭结束，等待一审判决结果。

(八) 其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	115,296,300.64	29,236,747.96
1年以内小计	115,296,300.64	29,236,747.96
1至2年		
2至3年		
3年以上	25,325.31	25,325.31
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	115,321,625.95	29,262,073.27

2、按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	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										
按组合计提坏账准备	115,321,625.95	100.00	364,322.96	0.32	114,957,302.99	29,262,073.27	100.00	549,223.87	1.88	28,712,849.40
其中：										
组合 1	15,073,635.38	13.07	364,322.96	2.42	14,709,312.42	21,046,173.27	71.92	549,223.87	2.61	20,496,949.40
组合 2	100,247,990.57	86.93			100,247,990.57	8,215,900.00	28.08			8,215,900.00
合计	115,321,625.95	/	364,322.96	/	114,957,302.99	29,262,073.27	/	549,223.87	/	28,712,849.40

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：组合 1

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
信用期内	13,780,595.18	275,611.90	2.00
信用期外	1,267,714.89	63,385.75	5.00
1 年以内小计	15,048,310.07	338,997.65	2.25
1—2 年			
2—3 年			
3 年以上	25,325.31	25,325.31	100.00
合计	15,073,635.38	364,322.96	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

组合计提项目：组合 2

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内	100,247,990.57		
合计	100,247,990.57		

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

3、坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	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	549,223.87	-184,900.91				364,322.96
合计	549,223.87	-184,900.91				364,322.96

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

4、本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	坏账准备期末余额
江苏雅仕贸易有限公司	68,717,724.71		68,717,724.71	59.59	
湖北雅仕实业控股有限公司	28,721,829.00		28,721,829.00	24.91	
山西奥凯达化工有限公司	9,522,848.00		9,522,848.00	8.26	190,456.96
陕西国础安达物流有限公司	5,072,023.44		5,072,023.44	4.40	129,286.87
云南新为物流有限公司	2,302,204.50		2,302,204.50	2.00	
合计	114,336,629.65		114,336,629.65	99.16	319,743.83

其他说明：

适用 不适用

(二)其他应收款

1、项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,150,759.24	
应收股利	52,500,000.00	5,000,000.00
其他应收款	286,480,422.22	61,361,044.75
合计	340,131,181.46	66,361,044.75

其他说明：

适用 不适用

2、应收利息

(1) 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
财务资助利息	1,150,759.24	
合计	1,150,759.24	

(2) 重要逾期利息适用 不适用**(3) 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用**(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**适用 不适用**(5) 坏账准备的情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(6) 本期实际核销的应收利息情况**适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**3、 应收股利****(1) 应收股利**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
香港新捷桥有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
江苏宝道国际物流有限公司	25,000,000.00	
广西新为供应链管理有限公司	3,500,000.00	
云南新为物流有限公司	11,600,000.00	
江苏泰和国际货运有限公司	7,400,000.00	
合计	52,500,000.00	5,000,000.00

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6) 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

4、其他应收款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	226,180,741.58	1,066,943.02
1 年以内小计	226,180,741.58	1,066,943.02
1 至 2 年	40,180,375.97	40,775,939.85
2 至 3 年	20,725,467.93	20,153,324.62
3 年以上	30,539,401.42	30,539,401.42
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	317,625,986.90	92,535,608.91

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

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	31,052,849.75	9.78	31,052,849.75	100.00		31,076,270.32	33.58	31,076,270.32	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	286,573,137.15	90.22	92,714.93	0.03	286,480,422.22	61,459,338.59	66.42	98,293.84	0.16	61,361,044.75
其中：										
组合1	376,884.21	0.12	92,714.93	24.60	284,169.28	488,462.43	0.53	98,293.84	20.12	390,168.59
组合2	286,196,252.94	90.10			286,196,252.94	60,970,876.16	65.89			60,970,876.16
合计	317,625,986.90	100.00	31,145,564.68		286,480,422.22	92,535,608.91	100.00	31,174,564.16		61,361,044.75

重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项：

单位：元 币种：人民币

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
伊金霍洛旗隆腾工程机械施工有限公司	27,721,089.34	27,721,089.34	100.00	预计无法收回	27,721,089.34	27,721,089.34
山西省国新能源发展集团昌荣煤炭有限公司	2,736,196.53	2,736,196.53	100.00	预计无法收回	2,736,196.53	2,736,196.53
准格尔旗川发煤炭责任有限公司				预计无法收回	23,420.57	23,420.57
青岛铁源进出口有限公司	595,563.88	595,563.88	100.00	预计无法收回	595,563.88	595,563.88
合计	31,052,849.75	31,052,849.75			31,076,270.32	31,076,270.32

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1:			
1 年以内	60,892.34	3,044.62	5.00
1-2 年	180,375.97	27,056.40	15.00
2-3 年	112,310.75	39,308.76	35.00
3 年以上	23,305.15	23,305.15	100.00
组合 1 小计	376,884.21	92,714.93	
组合 2:			
内部往来组合	286,000,000.00		
保证金押金组合	179,563.70		
备用金等低风险组合	16,689.24		
组合 2 小计	286,196,252.94		
合计	286,573,137.15	92,714.93	

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2024年1月1日余额	98,293.84		31,076,270.32	31,174,564.16
2024年1月1日余额在本期	98,293.84		31,076,270.32	31,174,564.16
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-5,578.91			-5,578.91
本期转回			23,420.57	23,420.57
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	92,714.93		31,052,849.75	31,145,564.68

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

其他应收款项账面余额变动如下：

单位：元 币种：人民币

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	61,459,338.59		31,076,270.32	92,535,608.91
上年年末余额在本期	61,459,338.59		31,076,270.32	92,535,608.91
--转入第二阶段				

—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期新增	225,113,798.56			225,113,798.56
本期终止确认			23,420.57	23,420.57
其他变动				
期末余额	286,573,137.15		31,052,849.75	317,625,986.90

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4) 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	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	
按单项计提坏账准备	31,076,270.32		23,420.57			31,052,849.75
按信用风险特征组合计提坏账准备	98,293.84	-5,578.91				92,714.93
合计	31,174,564.16	-5,578.91	23,420.57			31,145,564.68

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
准格尔旗川发煤炭责任有限公司	23,420.57	收回	货币资金	预计无法收回
合计	23,420.57	/	/	/

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6) 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	286,000,000.00	60,000,000.00
保证金、押金	179,563.70	970,556.30
备用金	16,689.24	319.86
代垫款及其他	31,429,733.96	31,564,732.75
合计	317,625,986.90	92,535,608.91

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
湖北雅仕实业控股有限公司	195,000,000.00	61.39	关联方往来	1年以内	
安徽长基供应链管理有 限公司	60,000,000.00	18.89	关联方往来	0-2年	
连云港亚欧一带一路供 应链基地有限公司	30,000,000.00	9.45	关联方往来	1年以内	
伊金霍洛旗隆腾工程机 械施工有限公司	27,721,089.34	8.73	煤炭款	3年以上	27,721,089.34
山西省国新能源发展集 团昌荣煤炭有限公司	2,736,196.53	0.86	煤炭款	3年以上	2,736,196.53
合计	315,457,285.87	99.32	/	/	30,457,285.87

(8) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(三) 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投资	687,927,182.76		687,927,182.76	682,927,182.76		682,927,182.76
对联营、合营企业 投资	20,462,950.59		20,462,950.59	19,785,332.16		19,785,332.16
合计	708,390,133.35		708,390,133.35	702,712,514.92		702,712,514.92

1、对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏泰和国际货运有限公司	154,778,350.00			154,778,350.00		
广西新为供应链管理有限公司	12,794,750.00			12,794,750.00		
江苏新为多式联运有限公司	37,004,405.00			37,004,405.00		
云南新为物流有限公司	26,976,500.00			26,976,500.00		
新疆新思物流有限公司	62,765,000.00			62,765,000.00		
江苏宝道国际物流有限公司	12,199,073.48			12,199,073.48		
香港新捷桥有限公司	52,938,500.00			52,938,500.00		
江苏雅仕贸易有限公司	21,770,604.28			21,770,604.28		
宣汉华远物流有限责任公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
连云港亚欧一带一路供应链基地有限公司	252,000,000.00			252,000,000.00		
云南佳诚供应链管理有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00		
安徽长基供应链管理有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
山东雅仕贸易有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海瑞雅通智慧物流科技有限公司	1,650,000.00			1,650,000.00		
湖北雅仕实业控股有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
合计	682,927,182.76	5,000,000.00		687,927,182.76		

本期增加：追加投资

2、对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	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		
一、合营企业											
二、联营企业											
云南天马物流有限公司	19,785,332.16			717,169.49		-39,551.06				20,462,950.59	
小计	19,785,332.16			717,169.49		-39,551.06				20,462,950.59	
合计	19,785,332.16			717,169.49		-39,551.06				20,462,950.59	

3、长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(四) 营业收入和营业成本**1、 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	388,930,187.98	382,475,195.61	102,934,675.46	101,119,628.05
其他业务	6,865,145.52	3,061,593.46	9,992,162.88	4,679,897.03
合计	395,795,333.50	385,536,789.07	112,926,838.34	105,799,525.08

2、 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

3、 履约义务的说明

□适用 √不适用

4、 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

(五) 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	47,500,000.00	113,200,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	717,169.49	807,745.87
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	48,217,169.49	114,007,745.87

(六) 其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	889,909.75	
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	1,798,032.50	
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财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	39,420.57	
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		
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	776,391.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	692,867.21	
少数股东权益影响额（税后）	477,609.97	
合计	2,333,277.07	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
增值税加计抵减	240,684.04	与公司正常经营相关，符合国家政策规定，系按照确定的标准享有，对公司损益产生持续性影响。
与资产相关的政府补助	951,065.52	与资产相关政府补助在资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，对公司损益产生持续影响；同时对资产的补助与公司正常经营密切相关，且符合国家政策规定。

其他说明

适用 不适用

(二) 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.29	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.08	0.08	0.08

(三) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(四) 其他

适用 不适用

董事长：刘忠义
董事会批准报送日期：2024 年 8 月 27 日

修订信息

适用 不适用