

公司代码：603128

公司简称：华贸物流

# 港中旅华贸国际物流股份有限公司 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、公司负责人吴春权、主管会计工作负责人于永乾及会计机构负责人（会计主管人员）刘永健声明：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

根据中国证监会关于上市公司分红的有关规定，拟以公司 2024 年 6 月 30 日总股本 1,309,046,494 股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币现金股利 1.16 元人民币（含税），现金分红金额 151,849,393.30 元人民币，占 2024 年 1-6 月合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 50.11%，剩余未分配利润 423,810,835.09 元结转留存。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

### 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

公司已在本报告内详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”中可能面临的风险。

### 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.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	24
第五节	环境与社会责任.....	25
第六节	重要事项.....	26
第七节	股份变动及股东情况.....	34
第八节	优先股相关情况.....	38
第九节	债券相关情况.....	38
第十节	财务报告.....	39

备查文件目录	载有董事长签名的2024年半年度报告文本
	载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本
	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本

## 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		
公司、本公司、华贸物流	指	港中旅华贸国际物流股份有限公司
中国物流集团	指	中国物流集团有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
中特物流	指	中特物流有限公司
华安润通	指	北京华安润通国际物流有限公司
华安物流	指	北京华安润通国际物流有限公司、华大国际物流有限公司
中国邮政	指	中国邮政速递物流股份有限公司
深创建	指	深圳市深创建供应链有限公司、深圳深创建控股集团有限公司

## 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	港中旅华贸国际物流股份有限公司
公司的中文简称	华贸物流
公司的外文名称	CTS International Logistics Corporation Limited
公司的外文名称缩写	CTS Logistics
公司的法定代表人	吴春权

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	于永乾	李锐
联系地址	上海市南京西路338号天安中心20楼	上海市南京西路338号天安中心20楼
电话	021-63588811	021-63588811
传真	021-63582311	021-63582311
电子信箱	ird@ctsfreight.com	ird@ctsfreight.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海市南京西路338号天安中心20楼
公司注册地址的历史变更情况	原注册地：上海市浦东机场海天一路528号
公司办公地址	上海市南京西路338号天安中心20楼
公司办公地址的邮政编码	200003
公司网址	http://www.ctsfreight.com

电子信箱	ird@ctsfreight.com
------	--------------------

#### 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》
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	上海市南京西路338号天安中心20楼董事会办公室

#### 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	华贸物流	603128	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	8,600,053,721.34	6,560,519,369.61	31.09
归属于上市公司股东的净利润	303,028,871.19	351,274,040.25	-13.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	298,697,289.43	344,399,443.38	-13.27
经营活动产生的现金流量净额	-154,895,069.25	222,250,155.02	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	5,895,994,701.07	5,853,147,148.47	0.73
总资产	10,198,438,430.79	9,653,475,515.17	5.65

##### (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)	0.23	0.27	-14.81
稀释每股收益(元/股)	0.23	0.27	-14.81
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.23	0.27	-14.81
加权平均净资产收益率(%)	5.08	5.86	-0.78
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.01	5.75	-0.74

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1、公司报告期内实现营业收入 86.00 亿元，同比增加 31.09%。其中国际空运业务量 15.80

万吨，同比增加 4.90 万吨，同比增加 44.95%；国际海运业务量 43.70 万标箱，同比增加 5.10 万标箱，同比增加 13.21%。

2、公司报告期实现毛利总额 10.12 亿元，与上年同期的 10.59 亿元基本持平。其中国际空运毛利总额 3.60 亿元，与上年同期的 3.60 亿元持平。国际海运毛利总额 3.6 亿元，同比减少 0.50 亿元，同比减少 11.62%。

3、公司在业务量同比大幅增加的同时，毛利总额未能增长的主要原因是部分直客年初中标的全链条物流服务属于提供“包箱（量）包价”双包业务，受制于国际空海运价成本端压力，成本涨幅远高于收入涨幅，公司诚信运营承担运价上涨带来的压力完成合同履约。此项因素影响毛利总额减少约 8,100 万元人民币，也是公司净利润同比下降 13.73%主要原因。这种现象随着国际运价的平稳运营会逐步改善并获取更好的效益，主要是公司所处行业环境发生深刻变化，全行业进入强势淘汰期，上半年尤为明显，向能够提供全链条物流服务的头部企业集中，加速形成强者恒强局面。

#### 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	177,529.30	
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	2,065,690.61	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,605,891.79	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	965,044.98	
减：所得税影响额	-1,357,832.43	
少数股东权益影响额（税后）	-124,742.49	
合计	4,331,581.76	

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

#### 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） 主营业务

公司是中国领先的第三方国际综合物流服务商和国际物流优选方案提供者，具有较高的综合统筹服务能力，服务产品稳定、标准、集约，物流网络资源遍布海内外，在行业内具有较大影响力和竞争优势。

公司主营业务包括国际空海铁综合物流服务、跨境电商物流、国际工程综合物流、国际仓储物流、国际大宗商品合同物流、特大件特种专业物流等六大板块。

公司市场占有率领先，在中国货代物流企业百强排行榜中，最近10年年度排名均在行业前列。2024年4月，全球物流业权威杂志《Transport Topics》发布了最新全球海运、空运货代50强榜单，华贸物流分别排名全球第14位、16位。

##### （二） 经营模式

公司经营模式是为客户提供第三方跨境综合物流服务，服务内容涵盖运输、仓储、包装、搬运装卸、流通、配送、干线运输、港口通关服务、单证制作、交易结算等，服务链条包括点对点、港到港、门到门全程或者部分环节，同时还提供现代物流方案的咨询、分析、诊断、设计、优化、控制、信息服务等其他综合服务。公司经营模式的核心是根据客户的需求，全过程协同整合跨境物流境内集货、分拣装箱、出境通关办理、国际间干线运输，以及境外入境通关办理、拆箱分拣、终端派送七大构成要素，收取服务费用。公司商业模式竞争优势是不断提高全链条特别是境外端服务能力，依靠系统科技技术提高效率降低成本促进安全，坚持客户为本营销发展理念，获取更多直客和重要客户。公司经营模式的核心是全过程协同整合跨境物流七大构成要素，满足客户的最好需求。

1、国际空海铁综合物流服务 公司国际空海铁综合物流业务主要包括国际空运出口、国际空运进口、国际海运出口、国际海运进口、国际铁路（主要是中欧班列）五大类业务。

2、跨境电商物流 公司跨境电商物流业务分为国际邮政航空函件（邮政小包）、集中发货专线物流、跨境电商商品空海铁干线运输以及对应的地面收集、安全检测、分拨、包装、清关、海外仓、终端派送相关配套服务，公司同时运营跨境电商进出口海关监管区，可以提供清关、商品分拨、卡车通关检验等服务。

3、国际工程综合物流 公司国际工程物流是指根据客户的不同需求，以国际空海铁货运代理为基础，通过进一步拓展和延伸，为客户量身打造工程物资一体化物流解决方案。公司国际工程物流服务的客户主要是参与“一带一路”沿线国家及地区的石化、电力、冶金、矿业、核电建设、基础设施、轨道车辆等行业的中国对外走出去的企业。合资公司恒展物流在巴基斯坦北部各大水电站项目中，市场占有率第一。

4、国际仓储物流 公司属下的德祥集团提供特许资质进口集装箱分拨服务，拥有经相关部门

批准设立的中华人民共和国上海海关第五监管区（海关监管仓库），占地面积 38,791 平方米，具有进口分拨、进出境货物报关、报检、仓储、保税、集装箱内陆运输、海关监管货物转关运输等业务为一体的综合性专业物流服务能力。公司在国内、中国香港、东南亚、非洲、美洲等主要港口城市经营国际仓储物流，为国际空海铁货运代理业务、跨境电商物流业务提供基础服务保障。

5、国际大宗商品合同物流 公司与建发股份、物产中大合资成立物流公司，面向大宗商品提供跨境物流服务。合资公司依托厦门建发、物产中大大宗贸易业务，提供大宗供应链物流服务，包括铁路进出口、海运进出口、仓储及陆运等专业国际大宗贸易进出口一站式物流服务。

6、特大件特种专业物流 公司属下中特物流提供超限超重非标准化的物流运输服务，目前以特高压电力设备运输为主要服务对象。铁路专用车自行设计，拥有完全知识产权，单车运输能力最大可达 1,800 吨，核心竞争优势明显，国内市场占有率持续领先。

7、其他国际综合物流 公司所从事的其他国际综合物流主要包括国际跨境合同物流、国际航材物流、国际项目物流、国际卡板物流等的总包或者分包。

### （三） 行业情况

#### 1、中国进出口贸易规模再创新高

今年上半年，我国货物贸易进出口总值 21.17 万亿元，同比增长 6.1%，历史同期首次超过 21 万亿元。上半年进出口增速逐季加快，其中，二季度增长 7.4%，较一季度和去年四季度分别提高 2.5 个和 5.7 个百分点，外贸向好势头进一步巩固。

从出口额、进口额来看，上半年，我国出口 12.13 万亿元，同比增长 6.9%；进口 9.04 万亿元，同比增长 5.2%。

从贸易方式来看，一般贸易、加工贸易、保税物流进出口均增长。上半年，产业链更长、附加值相对较高的一般贸易进出口 13.76 万亿元，同比增长 5.2%，占我国外贸总值的 65%；加工贸易和以保税物流方式进出口同比分别增长 2.1%和 16.6%。

从贸易伙伴来看，上半年，东盟为我国第一大贸易伙伴，我国与东盟贸易总值为 3.36 万亿元，同比增长 10.5%，占我国外贸总值的 15.9%；我国对共建“一带一路”国家合计进出口 10.03 万亿元，同比增长 7.2%。

今年上半年，我国出口机电产品 7.14 万亿元，同比增长 8.2%，占出口总值的近六成。其中，自动数据处理设备及其零部件出口 6,837.7 亿元，同比增长 10.3%；集成电路出口 5427.4 亿元，同比增长 25.6%；汽车出口 3,917.6 亿元，同比增长 22.2%。

#### 2、跨境电商行业交易规模维持高速增长

海关总署发布的最新数据显示，今年上半年，我国跨境电商进出口 1.22 万亿元，同比增长 10.5%，高于同期我国外贸整体增速 4.4 个百分点。我国本土制造品牌出海产品结构优化升级，加快了我国跨境电商全球扩张的节奏，以 Shein、Aliexpress、TEMU 和 Tik tok shop 组成的“出海电商四小龙”跨境电商平台迎来快速发展。

出海跨境平台模式多样，服务模式依托于多样化商流加物流模式，更加刺激了跨境出海电商需求的增长。

### 3、国际集装箱海运价格持续攀升

受出口市场景气，地缘扰动、红海绕行、关税提升预期外贸企业抢出货的多重因素叠加，进入 2024 年国际海运运价在经历了 2023 年末的大幅上扬之后继续保持上升趋势。红海危机导致更多船只避开红海航线绕行非洲好望角，造成了全球性的集运阻塞，使得集运业在新增运力交付创纪录的同时出现了供需收紧的问题。与红海航线相比，绕道好望角航线将使运输距离增加约 30%，海运需求也相应增长。反映未来市场的中国出口集装箱运价指数（CCFI）截至 6 月末为 1922.46，环比已超过年初最高值，同比增长 114.63%；反映即期市场的上海出口集装箱综合指数（SCFI）6 月末为 3,714.32，同比增长 289.50%。

### 4、全球空运市场总需求持续恢复

供给侧，航空货运市场供给侧增速较为平稳；需求侧，跨境电商迎来高速增长，集运外溢效应逐步凸显、油价上涨、地缘冲突等因素的叠加影响下，空运市场整体呈现淡季不淡态势，进入 5 月国际空运市场总体从货运需求量和费用两方面一改年初温和上涨，转向大幅上涨的趋势。根据 IATA 最新发布的对全球航空货运市场的分析，由于全球货运需求的持续恢复和供应链的逐步稳定，6 月份全球航空货运需求同比增长 14.1%，连续七个月实现两位数增长，与 2023 年上半年相比，2024 上半年总需求增长了 13.4%。

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司自成立以来一直聚焦主业深耕不辍，经过 40 年的发展积淀，已经发展成为品牌影响力强、产品多样化、服务专业化、网络全球化的第三方国际综合物流服务产品提供者，兼综合方案解决者。

公司作为第三方物流服务商，主要的作用就是整合所有的物流资源、要素、以及服务好各参与方，如客户、承运人、监管方等，这种轻资产商业模式的核心资源是人，公司多年来养成了简单、阳光、透明的市场化文化氛围和市场化绩效分配机制。

公司主要竞争优势：

#### (一) 组织优势

公司组织与业务管理体系扁平，决策高效，能够按照国际空运和国际海运两项核心业务的市场和客户需要，不断快速修正和创新发展的，使决策、经营、管理、操作紧贴市场。

党的领导融入公司治理，党建工作支持企业经营发展。

#### (二) 文化优势

公司坚持以客户为中心，以问题为导向，多年来形成了能够自我革新、自我优化的体制机制和高度市场化的管理文化。华贸物流以利润共享机制为核心点的绩效考核及分配机制经过多年的运行和不断完善，其绩效文化和理念深入人心并深得同行认可。

### (三) 人才优势

公司管理团队、营销团队、业务团队、职能团队、研发团队等骨干均具有多年的行业经验，综合业务管理素质强，符合行业发展的趋势要求，同时专业、工作积极、富有激情，市场和服务意识强，对行业发展趋势和市场变化具有较强的洞察力、决断力和执行力，业务上相互配合支持，协同性能好。

### (四) 服务优势

公司在物流资源整合，物流方案优化设计，以及关键核心要素资源的构建等方面有较高的综合统筹服务能力，差异化竞争优势明显。可以提供包括营销、咨询、设计方案、组织运力、协调信息、控制成本、时效运算等在内的前期工作，干线运输、理货、仓储、配套作业、配载集装、监管、海外配单等在内的过程工作，以及核对、结算、资金支付等后续工作。服务综合，从订舱、单证、关务、港区等在内的口岸离出境服务，空运集运、海运集运、铁路集运等在内的国际干线运输服务，目的港清关、仓储、转运、分拨派送等在内的目的地服务。

### (五) 产品优势

公司国际跨境物流专业性强，逐渐由单一代理向提供全过程综合物流解决方案发展，按照客户需求，承担出口和进口货物物流服务的总包或者分包，提供高效高质价优的国际空运、海运、铁路、公路、水路、仓储、集货和分拨等的多式联运物流方案。

### (六) 营销优势

公司成立以来坚持以市场为导向和协同发展内涵的市场化发展理念，形成了市场导向、价值导向、业绩导向的良好经营生态和企业核心价值观。经过多年发展，公司建立了一支高素质、专业化的营销队伍，能够深刻理解客户的需求，目前公司直接客户大客户数量众多。

### (七) 科技优势

公司高度注重数字化转型，积极应对和引领科技对第三方物流企业的重大影响甚至是颠覆式冲击，投入精力自主研发了全流程物流智慧运作与管控信息平台，实现了对物流全过程的计划、执行、控制和管理，把业务流程和财务资源、服务资源、产品资源、客户资源等连接为一个整体，形成大数据中心，不断降低公司的营运成本，不断提高服务的效率和质量，实现科技驱动。

### (八) 网络优势

公司国际跨境物流服务网络资源完善，在中国和全球主要物流节点拥有营运网点或国际合作同行，物流服务网络遍布世界 160 多个国家和地区，依托完善的网络布局，形成了可信赖的全球物流服务与保障体系。公司海外主要全资附属机构如附表。

序号	洲	国家	城市
----	---	----	----

1	亚洲	日本	东京
2		泰国	曼谷
3		越南	胡志明市
4			海防
5			河内
6		柬埔寨	金边（合资公司）
			金边（全资公司）
7	新加坡	新加坡	
8	欧洲	德国	法兰克福
9			杜塞尔多夫
10		荷兰	鹿特丹
11		法国	巴黎
12			里尔
13		西班牙	马德里
14			巴塞罗那
15		英国	伦敦
16	土耳其	伊斯坦布尔	
17	非洲	南非	约翰内斯堡
18		坦桑尼亚	达累斯萨拉姆
19		尼日利亚	拉各斯
20	美洲	美国	洛杉矶
21			休斯敦
22			达拉斯
23			凤凰城
24			迈阿密
25			亚特兰大
26			纽约
27			芝加哥
28		加拿大	多伦多
29			温哥华

30		墨西哥	墨西哥城
31			瓜达拉哈拉市
32			蒂华纳
33			蒙特雷
34		巴拿马	科隆
35			巴拿马城
36		巴西	圣保罗
37		智利	圣地亚哥
38		哥伦比亚	波哥大
39		大洋洲	澳大利亚

#### (九) 协同优势

公司国际跨境物流业务来源区域分布广泛，集中于长三角区域、粤港澳大湾区、京津冀，布局发展在长江经济带、中西部地区、东北地区，重视传统产业区、新动能区，沿海经济发达地区业务协同、运力协同、产品协同、营销协同、联运协同。

#### (十) 差异化优势

公司在国际空运物流服务方面行业地位领先，同时商品运输服务包含工业普货、跨境电商商品、国际快递物品以及万国邮政渠道物品，国际空运“四流合一”，与国内其他企业相比，差异化竞争优势明显，具备与国际物流巨头在细分市场同台竞争的能力和水平。

### 三、经营情况的讨论与分析

#### (一) 贯彻高质量发展理念

公司作为物流国家队，围绕增强核心功能、提高核心竞争力，更好发挥“物流影响商流”产业控制、安全支撑作用，深入贯彻国际物流是外贸经济的“筋络”，联接国内生产和外贸消费，推动全链条降低物流成本，惠及更多中国商家，助力中国商品参与全球化竞争，扩大高水平对外开放，实现高质量发展。

公司作为跨境物流龙头企业，借鉴国际物流巨头企业的发展路径，坚持按照国际物流产业发展规律进行传统物流业务的经营、改革和发展。坚持不断推动数字物流、跨境电商物流、大宗商品进口物流的新动能发展，对标国际高标准规则，打造“物流中国”品牌。坚持践行“营销驱动”“科技驱动”发展战略。

#### (二) 经营重要事项

公司以“为中国产业全球化发展提供国际物流供应链保障”为己任，以从跨境综合第三方物流企业到“全球综合物流方案解决者”的高质量变革为抓手，以进入全球综合物流前十名为目标，全体员工在公司董事会、经营管理层的科学领导下务实高效聚焦主业发展。

1、服务国家战略，主动融入粤港澳大湾区发展，公司携手卡塔尔航空、香港空运货站有限公司（HACTL）联合打造东莞大湾区直收直送香港机场出口布达佩斯货运包机项目。

2、支持重点工程，中特物流承揽的川渝特高压 1000 千伏变电站 7 台变压器工程中首个主体设备全部完工；顺利将重庆铜梁 1000 千伏变电站首台大型变压器运抵施工现场，标志着重庆市首个特高压工程关键核心设备进入安装阶段。

3、加快海外网络建设，紧抓全球物流产业链供应链体系重构机遇，以“补短板、控资源、布网络”为原则，以“优布局、强能力、促开放”为要求，2024 年上半年继续深化巴西、智利、哥伦比亚、尼日利亚、柬埔寨 5 个公司的国际化建设，提升综合服务能力。

4、构建国际空运运力，跨境电商竞争本质是物流竞争，物流竞争的根本是时效的竞争，时效竞争的基础是空运运力，公司通过融资租赁、购置、股权合作等方式获取稳定可靠的运力，弥补市场化方式在极端情况难以有效补充运力的短板。

### （三）提质增效精细化管理

#### 1、营销驱动方面

持续推进行业营销团队及体系建设，面对不同客户的需求，依托公司全球运输网络和综合物流服务能力，有针对性地解决客户痛点，实现从客户开发到项目实施的有效衔接。2024 年上半年先后荣获了荣耀“精诚协作奖”“卓越交付奖”、得物“最佳表现奖”、华为公司“优秀质量奖”、特斯拉重要奖项等一系列荣誉。

公司的全链条服务能力得到越来越多优质稳定客户的认可和选择，为包括阿里巴巴、京东、华为、荣耀、小米科技、海康威视、中兴通讯、大华技术、大疆创新、上汽集团、中国中车、中国医药、九安医疗、菜鸟物流、致欧家居、和而泰、迈瑞医疗、中化装备、孚能科技、长飞先进、宇通客车、风神轮胎、安踏集团、有色矿业、临工重机、金鹰集团、上海电气等 500 家以上优质、稳定大客户提供直接服务。

#### 2、全链条服务能力方面

在国际空运方面，巩固优势核心自控运力产品建设，与国航、深圳航空、顺丰航空、汉莎航空、美国国家航空、大韩航空等航空公司签署一系列干线运输协议，提升产品履约稳定性。

在国际海运方面，加强马士基欧地合约、达飞欧地合约、地中海航运欧洲合约的统筹和运用，实现重点航线片区货量有效增长。

在国际铁路方面，加强石家庄-广州、南京-重庆/成都线路产品建设强化出口项目货的承接，强化大宗进口业务的拓展，为汽车、光伏、粮食等进口业务提供节点和自有铁海通用集装箱有效循环匹配项目提供支持和保障。

在跨境电商物流方面，加大C端业务开发力度，优化升级集运平台，强化竞争壁垒；积极拓展日本小包业务，保持货量稳定增长；开发成都、列日、布达佩斯包机业务，中亚地区海外清关派送业务；加大境内外仓储资源建设力度，完成美国海外仓系统上线，扩大荷兰海外仓库容。

大宗物流方面，拓展铁矿石、煤炭、大豆、精粉等大宗物资进出口项目。

### 3、科技创新方面

公司紧跟行业科技前沿，加大科技创新力度，把数字技术和数据要素融入信息化建设工作。

### 4、党建引领公司高质量发展

公司党委持续深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，贯彻落实党的二十大精神，坚持以高质量党建引领公司高质量发展，不断推进企业抓改革发展的能力，实现党建工作与生产经营有效融合，以高质量党建引领企业高质量发展。将党的政治优势和组织优势转化为发展优势，融入公司治理各个环节，强基固本，充分发挥党委把方向、管大局、保落实作用，激发了改革发展、干事创业新动能。

### 5、高度重视投资者回报

2023年度公司合计现金分红为4.32亿元，即全年合计向全体股东每10股派发现金股利3.3元），2023年合并报表口径的现金分红比率超过70%。

### 6、加强标准化流程建设

公司持续完善标准化运营体系和全面质量控制体系建设，构建以全员参与为基础的全面质量控制管理体系，做到事前预防、事中控制、事后检查，将影响质量的各个环节和因素纳入全面质量管理体系进行全面控制。

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	8,600,053,721.34	6,560,519,369.61	31.09
营业成本	7,588,320,876.53	5,501,116,125.31	37.94
销售费用	385,011,322.48	359,596,415.42	7.07
管理费用	240,633,612.49	249,454,347.44	-3.54
财务费用	13,819,079.05	-20,105,824.58	不适用
研发费用	6,795,106.65	11,938,485.00	-43.08
经营活动产生的现金流量净额	-154,895,069.25	222,250,155.02	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-21,408,604.57	-11,631,711.88	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-50,343,068.00	-736,413,341.66	不适用

营业收入变动原因说明：公司 2024 上半年营业收入 86.00 亿元，同比增加 31.09%，公司营销驱动战略持续发力，直接客户拓展取得较好成效，公司在汽车整车出口、机电产品出口等业务保持增长；外部受益于整体进出口总额上行趋势，受多国关税贸易摩擦、红海冲突等因素影响，海外企业客户提前出货带来抢出口效应，多数企业提前增加订单，带来公司货量的增长。公司主要业务板块业务量、收入、毛利如下：

业务量	单位	2024年上半年	2023年上半年	同比增/减
(1) 国际空运	万吨	15.8	10.9	44.95%
(2) 国际海运	万箱	43.3	38.6	12.18%
(3) 跨境电商物流				
其中：国际空运	万吨	1.9	4.2	-54.76%
国际海运	万箱	0.8	1.1	-27.27%
中欧班列	万箱	1.7	0.3	466.67%
营业收入	单位	2024年上半年	2023年上半年	同比增/减
国际空运	亿元	29.5	22.7	29.89%
国际海运	亿元	30.5	20.7	47.35%
跨境电商物流	亿元	11.5	11.2	2.84%
国际工程物流	亿元	1.1	1.3	-19.33%
特种物流	亿元	2.6	3	-12.08%
仓储第三方物流	亿元	1.7	1.4	16.97%
其他	亿元	9	5.2	74.00%
营业毛利	单位	2024 年上半年	2023年上半年	同比增/减
国际空运	亿元	3.6	3.6	0.33%
国际海运	亿元	3.6	4.1	-11.62%
跨境电商物流	亿元	0.8	1	-17.60%
国际工程物流	亿元	0.2	0.3	-40.38%
特种物流	亿元	0.9	0.7	32.06%
仓储第三方物流	亿元	0.4	0.4	14.38%
其他	亿元	0.6	0.6	-0.46%

营业成本变动原因说明：公司 2024 上半年营业成本 75.88 亿元，同比增加 37.94%，收入与成本增长幅度基本持平。

销售费用变动原因说明：销售费用 3.85 亿元，同比增加 0.25 亿元，同比上升 7.07%。主要是随着公司全球化布局，加大了境外人员投入以适应业务发展需要，使得职工薪酬相对上升。

管理费用变动原因说明：管理费用 2.41 亿元，同比减少 0.08 亿元，同比减少 3.54%。主要是受职工薪酬下降影响，通过调整人员结构进行不同层面的跨业务领域岗位实践，进一步增强干部队伍复合型能力，提升干部队伍履职能力。

财务费用变动原因说明：财务费用 1,382 万元，同比增加 3,392 万元。主要是今年开始国际汇率由去年的剧烈波动恢复到正常水平所带来的影响。

研发费用变动原因说明：研发费用 680 万元，同比减少 514 万元，同比下降 43.08%，主要是前期公司投入业务系统数字化及信息化建设进入到部分验收阶段。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动现金净流出 1.55 亿元，去年同期净流入 2.22 亿元，主要是今年行业环境缓慢复苏，市场空海运价大幅提高，预支供应商的业务支出相

对增加导致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动现金净流出 2,141 万元，主要是购建固定资产和在建工程支付 2,086 万元以及支付物产中大华畅（浙江）国际物流股份有限公司投资款 1,840 万元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动现金净流出 5,034 万元，主要为支付股利及利息流出。

## 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
<b>流动资产</b>						
货币资金	1,726,204,683.12	16.93	1,947,700,209.71	20.18	-11.37%	
应收票据	192,544,728.28	1.88	167,605,138.45	1.74	14.88%	
应收账款	3,536,141,102.19	34.66	2,908,052,800.52	30.12	21.60%	
应收款项融资	71,173,322.33	0.70	60,254,030.78	0.61	18.12%	
预付款项	306,519,234.75	3.01	143,617,747.59	1.49	113.43%	
其他应收款	984,898,459.94	9.66	1,026,323,749.80	10.63	-4.04%	
存货	75,554,424.99	0.74	20,409,224.58	0.21	270.20%	
合同资产	128,081,019.64	1.26	201,942,864.53	2.09	-36.58%	
其他流动资产	48,494,848.90	0.48	25,735,983.35	0.27	88.43%	
<b>非流动资产</b>						
长期应收款	2,637,336.79	0.03	3,153,891.84	0.03	-16.38%	
长期股权投资	742,325,361.42	7.28	726,881,825.87	7.53	2.12%	
投资性房地产	65,330,300.00	0.64	65,330,300.00	0.68	0.00%	
固定资产	550,402,150.73	5.40	563,010,054.56	5.83	-2.24%	

净额						
在建工程	333,272.99					
使用权资产	165,259,606.22	1.62	173,586,881.97	1.80	-4.80%	
无形资产	162,387,721.29	1.59	166,353,801.46	1.72	-2.38%	
开发支出	-	-	448,321.94	-	-100.00%	
商誉	1,374,282,517.00	13.48	1,374,282,517.00	14.24	0.00%	
长期待摊费用	16,735,670.23	0.16	18,912,699.30	0.21	-11.51%	
递延所得税资产	48,764,034.98	0.48	55,643,914.20	0.58	-12.36%	
其他非流动资产	368,635.00	-	4,229,557.72	0.04	-91.28%	
资产合计	10,198,438,430.79	100.00	9,653,475,515.17	100.00	5.65%	
流动负债						
短期借款	500,227,650.69	11.92	400,316,172.00	10.87	24.96%	
交易性金融负债	750,000.00	0.02	750,000.00	0.02	0.00%	
应付票据	476,770,289.22	11.36	254,212,614.55	6.90	87.55%	
应付账款	1,743,106,148.80	41.55	1,682,013,517.44	45.67	3.63%	
预收款项	-	-	-	-		
合同负债	44,599,406.62	1.06	28,010,784.30	0.76	59.22%	
应付职工薪酬	120,887,687.33	2.88	217,371,572.13	5.90	-44.39%	
应交税费	109,104,906.79	2.60	77,815,805.07	2.11	40.21%	
其他应付款	767,161,971.04	18.29	578,721,420.24	15.71	32.56%	
一年内到期的非流动负债	52,837,057.47	1.26	59,517,089.50	1.62	-11.22%	
其他流动负债	50,657,887.15	1.21	48,464,159.54	1.32	4.53%	
非流动负债						
长期借款	33,108,302.58	0.79	33,550,583.38	0.91	-1.32%	
租赁负债	121,070,988.83	2.89	126,481,490.09	3.43	-4.28%	
长期应付款	10,375,259.49	0.25	10,375,259.49	0.28	0.00%	
递延收益	5,844,009.49	0.14	5,906,509.49	0.16	-1.06%	
递延所得税负债	35,366,331.84	0.84	36,446,748.11	0.99	-2.96%	
其他非流动负债	123,234,054.04	2.94	123,285,664.21	3.35	-0.04%	
负债合计	4,195,101,951.38	100.00	3,683,239,389.54	100.00	13.90%	
所有者权益	6,003,336,479.41		5,970,236,125.63			

其他说明

期末应收票据、应收账款、应收款项融资、预付账款、合同资产分别是 1.93 亿元、35.36 亿元、0.71 亿元、3.07 亿元、1.28 亿元，与期初相比的变动率分别为 14.88%、21.60%、18.12%、113.43%、-36.58%；上述款项合计 42.34 亿元，期初合计 34.81 亿元，比期初增加了 21.63%，主要是市场缓慢复苏，业务收入量价齐升，应收款项也相应增加。

期末存货 7,555 万元，比期初增加 270.20%，主要是期末特种物流运输尚未完工项目同比增加，因此尚未结转的合同履约成本增加。

期末短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款分别是 5.00 亿元、0.53 亿元、0.33 亿元，分别比年初增加 24.96%、-11.22%、-1.32%，上述款项合计 5.86 亿元，比期初增加 18.81%。

期末应付票据、应付账款、合同负债分别是 4.77 亿元、17.43 亿元、0.45 亿元，比期初分别增加 87.55%、3.63%、59.22%，上述款项合计 22.64 亿元，比期初增加 15.29%。公司根据市场环境和营运规模扩大的实际情况，合理规划筹措经营资金。

期末其他应付款 7.67 亿元，比期初增加 32.56%，主要是分派股利 2.62 亿元，期末应付股利比期初增加。

期末应付职工薪酬 1.21 亿元，比年初减少 44.39%，主要是支付了 2023 年度的应付绩效奖金。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 32.30（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为 31.67%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明

无

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	53,261,444.51	保证金、诉讼冻结资金
固定资产	90,462,876.48	按揭贷款取得房产及银行授信抵押
合计	143,724,320.99	

## 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

被投资企业名称	被投资企业成立的基本信息	占被投资公司的权益比例 (%)
CNCTS INTERNATIONAL LOGISTICS NIGERIA CO., LTD	CNCTS INTERNATIONAL LOGISTICS NIGERIA CO., LTD 成立于 2024 年 1 月 15 号, 注册资本 50 万美元 355.42 万元人民币, 实缴资本 30 万美元 212.84 万元人民币。地址尼日利亚-拉各斯	100
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (CAMBODIA) CO., LTD.	CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (CAMBODIA) CO., LTD. 成立于 2024 年 3 月 28 号, 注册资本 50 万美元 354.74 万元人民币, 实缴资 50 万美元 354.74 万元人民币。地址柬埔寨-金边	100

**(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

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

### 1、深圳市港中旅华贸国际物流有限公司

深圳华贸国际物流成立于 1990 年 9 月 7 日，注册资本为 2,000 万元，实收资本为 2,000 万元，注册地为深圳市前海深港合作区南山街道怡海大道 1129 号前海易港中心 W6 号仓库辅助楼 508-531，主营业务为国际货运代理；代理货物联运、中转，承办集装箱拆箱及拼箱业务；装卸服务。以下项目涉及应取得许可审批的，须凭相关审批文件方可经营：承办揽货、仓储、租船业务、货物运输和报关业务；代理报检业务；普通货运；从事进出中国港口货物运输的无船承运业务；国内航线（危险品除外）；国际航线或者香港、澳门、台湾地区航线的航空货运销售代理业务（危险品除外）。本公司直接持有其 100% 的股权。

截至 2024 年 06 月 30 日，深圳华贸国际物流的总资产为 391,235,605.69 元，净资产为 202,156,966.75 元，2024 年 1-6 月实现净利润为 13,723,863.82 元（上述财务数据未经审计）。

### 2、天津华贸柏骏国际物流有限公司

天津华贸柏骏成立于 2007 年 7 月 4 日，注册资本为 550 万元，实收资本为 550 万元，注册地为天津市和平区西康路与成都道交口东北侧赛顿大厦 3-1-1705，主营业务为国际货运代理（海运、空运、陆运）；报关业务、普通货运；以下限分支经营；仓储服务（危险品除外）。本公司直接持有其 100% 的股权。

截至 2024 年 06 月 30 日，天津华贸柏骏的总资产为 53,363,065.08 元，净资产为 23,217,452.60 元，2024 年 1-6 月实现净利润为 2,664,153.00 元（上述财务数据未经审计）。

### 3、成都港中旅华贸国际物流有限公司

成都华贸物流成立于 2010 年 3 月 8 日，注册资本为 1000 万元，实收资本为 500 万元，注册地为成都市青羊区西御街 3 号 1 栋 1 单元 2304、2305 号，主营业务为承办海运、陆运、空运进出口货物的国际运输代理业务；包括：订舱、仓储、中转、报关业务；国内铁路、水运及航空货运代理业务；普通货运。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。本公司直接持有其 100% 的股权。

截至 2024 年 06 月 30 日，成都华贸物流的总资产为 69,028,660.21 元，净资产为 37,010,272.86 元，2024 年 1-6 月实现净利润为 5,805,377.36 元（上述财务数据未经审计）。

### 4、宁波港中旅华贸国际物流有限公司

宁波华贸物流成立于 2011 年 5 月 25 日，注册资本为 1,500 万元，实收资本为 1,500 万元，注册地为鄞州区潜龙巷 26 号 545，主营业务为国际海运辅助业务：无船承运业务（凭有效许可证经营），海上、航空、陆路国际货运代理、普通货物仓储、商品信息咨询、代理报关、报

检。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。本公司直接持有其 100% 的股权。

截至 2024 年 06 月 30 日，宁波华贸物流的总资产为 124,549,840.10 元，净资产为 72,926,373.41 元，2024 年 1-6 月实现净利润为 3,394,229.29 元（上述财务数据未经审计）。

#### 5、郑州港中旅华贸国际物流有限公司

郑州华贸成立于 2012 年 2 月 9 日，注册资本为 500 万元，实收资本为 500 万元，注册地为郑州新郑国际机场货站楼 367 室，主营业务为海上、航空、陆运国际货物运输代理。本公司持有其 100% 的股权。

截至 2024 年 06 月 30 日，郑州华贸的总资产为 63,728,504.38 元，净资产为 38,253,695.37 元，2024 年 1-6 月实现净利润为 6,200,660.96 元（上述财务数据未经审计）。

#### 6、广州华贸国际货运代理有限公司

广州华贸成立于 2005 年 4 月 20 日，注册资本为 550 万元，实收资本为 550 万元，注册地为广州市天河区天河路 228 号之一广晟大厦 2304-05，主营业务为装卸搬运和运输代理业（具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

截至 2024 年 06 月 30 日，广州华贸的总资产为 407,373,021.53 元，净资产为 158,785,624.59 元，2024 年 1-6 月实现净利润为 19,595,059.03 元（上述财务数据未经审计）。

#### 7、香港华贸国际物流有限公司

香港中贸成立时间为 2010 年 9 月 27 日，地址为香港九龙观塘鸿图道 83 号东瀛游广场 29 楼。主营业务为综合跨境物流业务。本公司间接持有其 100% 的股权。

截至 2024 年 06 月 30 日，香港华贸的总资产为 1,352,952,003.28 元，净资产为 401,813,342.22 元，2024 年 1-6 月实现净利润为 47,800,837.61 元（上述财务数据未经审计）。

#### 8、CTS GLOBAL LOGISTICS (GEORGIA) INC

CTS GLOBAL 成立时间为 2009 年 10 月 21 日，地址为 5192 SOUTHRIDGE PARKWAY SUITE 117 ATLANTA GA 30349。主营业务为综合跨境物流业务。本公司间接持有其 100% 的股权。

截至 2024 年 06 月 30 日，CTS GLOBAL 的总资产为 346,069,261.00 元，净资产为 -7,416,758.64 元，2024 年 1-6 月实现净利润为 -11,660,312.54 元（上述财务数据未经审计）。

#### 9、上海德祥国际货运代理有限公司

德祥货代成立时间为 1997 年 3 月 6 日，注册资本为 1,000 万元，实收资本为 1,000 万元，地址为上海市嘉定工业区叶城路 925 号 1 幢 205 室。主营业务承办海运、空运进出口货物的国际运输代理业务，报关，包括：揽货、订舱、仓储、中转、集装箱拼装拆箱、结算运杂费、报验、保险、相关的短途运输服务及咨询业务，货物运输代理。本公司直接持有其 75% 的股权。

截至 2024 年 06 月 30 日，德祥货代的总资产为 79,436,682.99 元，净资产为 45,122,781.79 元，2024 年 1-6 月实现净利润为 6,991,248.92 元（上述财务数据未经审计）。

## 10、上海德祥物流有限公司

德祥物流成立时间为1997年2月21日，注册资本为580万元，实收资本为580万元，地址为上海市宝山区顾村一号工业园区富联路1181号。主营业务为仓储（除危险化学品）；危险化学品储存（经营范围详见许可证）；商务信息咨询；五金交电、百货、建筑装潢材料、金属材料（除贵金属）、化工原料（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、机械装备、办公用品的批售；机电设备、机械设备安装（除特种设备）、销售；海上、公路、水路、航空国际货运代理业务；无船承运业务；报关；从事货物及技术的进出口业务。本公司直接持有其75%的股权。

截至2024年06月30日，德祥物流的总资产为43,377,201.07元，净资产为31,768,530.42元，2024年1-6月实现净利润为4,122,047.54元（上述财务数据未经审计）。

## 11、中特物流有限公司

中特物流成立时间为2005年7月18日，注册资本为14,752.5万元，实收资本为14,752.5万元，地址为北京市丰台区南四环西路188号12区36号楼。主营业务为普通货运，放射性物品运输（一类、二类、三类），大型物件运输（1、4），无船承运业务；物流及运输技术研发；技术转让、技术咨询、技术服务；物流及运输管理咨询；从事国际货运代理业务（包括：订舱（租船，包机，包舱）托运，仓储，包装；货物的监装，监卸，集装箱拼装拆箱，分拨，中专及相关的短途运输服务；代理报关、报验、报检、保险，缮制有关单证、交付运费、结算及交付杂费；国际展品、私人物品及过境货物运输代理；国际多式联运、集运（含集装箱拼箱）；咨询及其他国际货运代理业务。）货物进出口、技术进出口；销售煤炭（不在北京地区开展实物煤的交易、储运活动）。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动，依法须经批准的项目，经相关部门批准后的内容展开营业活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）本公司直接持有其100%的股权。

截至2024年06月30日，中特物流的总资产为1,549,116,200.78元，净资产为1,204,207,567.77元，2024年1-6月实现净利润为48,666,659.15元（上述财务数据未经审计）。

## 12、北京华安润通国际物流有限公司

华安润通成立时间为2019年7月19日，注册资本为1000万元，实收资本为1000万元，地址为北京市顺义区龙湾屯镇府南路2号10幢1层104。主营业务为道路货物运输；国际、国内陆路、海上、航空货运代理；包装服务；装卸服务；报关；报检；货物进出口；技术进出口；代理进出口；计算机系统集成服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；道路货物运输以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）本公司直接持有其70%的股权。

截至2024年06月30日，华安润通的总资产为168,389,654.20元，净资产为64,282,399.59元，2024年1-6月实现净利润为4,563,637.61元（上述财务数据未经审计）。

## 13、洛阳中重运输有限责任公司

洛阳中重成立于 1999 年 02 月 04 日，注册资本为 2000 万元，实收资本为 2000 万元。地址河南省洛阳市涧西区建设路 208 号。主营业务为道路道路货物运输（不含危险货物）；道路货物运输（网络货运）；公共铁路运输。一般项目：装卸搬运；电子、机械设备维护（不含特种设备）；汽车零配件批发；汽车零配件零售；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；汽车拖车、求援、清障服务；国内货物运输代理；国际货物运输代理；国内集装箱货物运输代理；海上国际货物运输代理；航空国际货物运输代理；陆路国际货物运输代理；货物进出口；技术进出口；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；无船承运业务。本公司直接持有其 60% 股权。

截至 2024 年 06 月 30 日，洛阳中重的总资产为 187,667,465.01 元，净资产为 73,814,492.07 元，2024 年 1-6 月实现净利润为 12,464,211.01 元（上述财务数据未经审计）。

#### 14、连云港华贸国际物流有限公司

连云港华贸成立于 2020 年 07 月 03 日，注册资本为 1,500 万元，实收资本为 1,500 万元。地址为中江苏省连云港市连云区海滨大道 2 号阳光自贸大厦 21 层。主营业务为国际道路货物运输；保税仓库经营；保税物流中心经营；海关监管货物仓储服务（不含危险化学品）；道路货物运输（不含危险货物）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：报关业务；国际货物运输代理；国内货物运输代理；航空国际货物运输代理；陆路国际货物运输代理；集装箱租赁服务；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；低温仓储（不含危险化学品等需许可审批的项目）；国际船舶代理；国内船舶代理；无船承运业务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动。）本公司直接持有其 100% 股权。

截至 2024 年 06 月 30 日，连云港华贸的总资产为 40,497,326.02 元，净资产为 30,049,211.49 元，2024 年 1-6 月实现净利润为 180,805.85 元（上述财务数据未经审计）。

#### 15、徐州华贸国际物流有限公司

徐州华贸成立于 2020 年 06 月 29 日，注册资本为 500 万元，实收资本为 500 万元。地址为徐州市泉山区苏山街道苏山商贸综合楼 A-36 号。主营业务为道路货物运输（不含危险货物），技术进出口，进出口代理，货物进出口报关业务，海关监管货物仓储服务；国际货物运输代理，国内货物运输代理，无船承运业务，供应链管理服务，运输货物打包服务，普通货物仓储服务，装卸搬运，包装服务。本公司直接持有其 100% 股权。

截至 2024 年 06 月 30 日，徐州华贸的总资产为 18,778,477.03 元，净资产为 6,592,449.65 元，2024 年 1-6 月实现净利润为-123,603.39 元（上述财务数据未经审计）。

### (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

**(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
2023 年年度股东大会	2024 年 6 月 27 日	详情请查阅在上海证券交易所网站、《中国证券报》上刊登的临 2024-013 公告	2024 年 6 月 28 日	详见《2023 年年度股东大会决议公告》（临 2024-013）

**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

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

□适用 √不适用

**公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明**

□适用 √不适用

**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	是
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	1.16
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	
<p>根据中国证监会关于上市公司分红的有关规定，拟以公司 2024 年 6 月 30 日总股本 1,309,046,494 股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币现金股利 1.16 元人民币（含税），现金分红金额 151,849,393.30 元人民币，占 2024 年 1-6 月合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 50.11%，剩余未分配利润 423,810,835.09 元结转留存。</p>	

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

(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	其他	中国物流集团	1、中国物流集团保证在资产、人员、财务、机构和业务方面与华贸物流保持独立，确保华贸物流具有独立面向市场的能力，并严格遵守法律、法规和规范性文件中关于上市公司独立性的相关规定，不利用控股地位干预华贸物流的规范运作和经营决策，也不利用控股地位损害华贸物流和其他股东的合法权益。中国物流集团及其控制的其他下属企业保证不以任何方式违规占用华贸物流及其控制的下属企业的资金。2、上述承诺于中国物流集团对华贸物流拥有控制权期间持续有效。如因中国物流集团未履行上述承诺而给华贸物流造成损失，中国物流集团将承担相应的法律责任。”	长期	否	是			
	解决同业竞争	中国物流集团	1、针对因本次划转而产生的本公司及下属其他企业与上市公司之间的同业竞争事宜（如有），本公司将根据有关规定以及相关证券监督管理部门的要求，在适用的法律法规、规范性文件及相关监管规则允许以及确保上市公司利益的前提下，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，在本次划转完成后60个月内，尽最大努力通过包括但不限于资产重组、业务调整、委托管理等多种措施或整合方式稳妥推进解决同业竞争问题。前述解决措施包括但不限于：（1）资产重组：采用现金对价或发行股份等相关法律法规允许的不同方式购买资产、资产置换或其他可行的重组方式，逐步对本公司与上市公司存在业务重合的部分资产进行重组，以消除业务重合的情形；（2）业务调整：对本公司和上市公司的业务边界进行梳理，尽最大努力使本公司和上市公司实现差异化的经营，例如通过业务划分、一方收购另一方同业竞争的业务等不同方式在业务构成、产品类型、客户群体等多方面实现业务区分；（3）委托管理：通过签署委托协议的方式，由一方将业务存在重合的相关资产的经营涉及的决策权和管理权全权委托另一方统一管理；及（4）在法律法规和相关政策允许的范围内其他可行的解决措施。上述解决措施的实施以根据适用的法律法	长期	否	是			

			<p>规、规范性文件及相关监管规则的要求履行必要的上市公司审议程序、证券监督管理部门及其他相关主管部门审批、备案等程序为前提。2、本公司承诺华贸物流与本公司及本公司下属其他企业的经营资产、主要人员、财务、资金严格分开并独立经营，杜绝混同的情形。本公司将继续按照行业的经济规律和市场竞争规则，公平地对待控制的各公司，不会利用控制地位促使本公司控制的各公司作出违背经济规律和市场竞争规则的安排或决定，由其根据自身经营条件和区域特点形成的核心竞争优势开展业务。3、本公司将依法采取必要及可能的措施以避免发生与上市公司主营业务构成实质性同业竞争的业务或经营活动，并促使本公司控制的其他企业避免发生与上市公司主营业务构成实质性同业竞争的业务或经营活动。4、本公司及本公司控制的其他公司保证将严格遵守法律法规、规范性文件及相关监督管理规则，不利用股东地位谋取不当利益，不损害其他股东的合法权益。5、上述承诺于本公司对上市公司拥有控制权期间持续有效。如本公司未履行上述所作承诺而给上市公司造成损失，本公司将承担相应的法律责任。</p>					
	解决关联交易	中国物流集团	<p>1、本公司将充分尊重华贸物流的独立法人地位，保障华贸物流的独立经营、自主决策。2、本公司将尽可能地避免和减少本公司、本公司控制的其他企业与上市公司及其子公司/分公司之间可能发生的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则确定交易价格，并依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律法规、规范性文件等规定及上市公司章程规定履行决策程序和信息披露义务，保证不通过关联交易损害上市公司及广大中小股东的合法权益。3、本公司将杜绝一切非经营性占用上市公司及其分、子公司的资金、资产的行为，不要求上市公司及其分、子公司向本公司或本公司控制的其他企业提供任何形式的违规担保。4、本公司将严格按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及上市公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本公司的关联交易进行表决时，按照《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规、规范性文件以及上市公司章程的有关规定履行回避表决的义务。上述承诺于本公司对上市公司拥有控制权期间持续有效。如本公司未履行上述所作承诺而给上市公司造成损失，本公司将承担相应的法律责任。</p>	长期	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	公司董事、监事、高级管理人员，上市公司控股股东及实际控制人	<p>1) 承诺人将及时、公平地向上市公司提供本次重大资产重组相关信息，并保证所提供的信息真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任；2) 如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗</p>	长期	否	是		

			漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在该上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人或本单位的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人或本单位的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人或本单位承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。						
其他	上市公司及其董事、监事、高级管理人员		承诺人不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规被中国证监会立案调查的情况，最近三年内未受到行政处罚（与证券市场明显无关的除外）或者刑事处罚。承诺人最近三年内诚信情况良好，未受到上海证券交易所公开谴责。	长期	否	是			
解决同业竞争	上市公司控股股东及实际控制人		承诺人将继续履行其于华贸物流首次公开发行股份并上市时作出的避免与上市公司同业竞争的承诺。	长期	否	是			
解决关联交易	上市公司控股股东及实际控制人		承诺人将继续履行其于华贸物流首次公开发行股份并上市时作出的减少并规范与上市公司关联交易的承诺。	长期	否	是			
分红	华贸物流		每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 20%	长期	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
深圳港中旅供应链贸易有限公司	霸州市东升实业有限公司	无	民事 诉讼	本公司之控股子公司深圳港中旅供应链贸易有限公司(以下简称“深圳供应链”)就未收回的应收款项向霸州市东升实业有限公司(以下简称“霸州东升”)进行了诉讼,应收款项为30,133,486.88元。	3,013.35 万元		2019年9月17日,此案由中华人民共和国广东省深圳市南山区人民法院作出判决	被告霸州东升向深圳供应链支付货款30,133,486.88元及逾期付款利息(利息以30,133,486.88元为基数自2016年5月11日起按年化20%计算至被告霸州东升付清货款之日止)	
OOO ACK	港中旅华贸国际物流股份有限公司	无	民事 诉讼	对方起诉我司,本金807,500美元、支付违约金2,131,725美元的违约金以及诉讼费200,000卢布。	293.92万 美元	无	俄罗斯新西伯利亚法院受理该案,正在审理中。	俄罗斯ACK货代公司以港中旅华贸于2019年9月期间扣留其85个铁运集装箱为由,向俄罗斯新西伯利亚法院提起诉讼,要求港中旅华贸赔偿其经济损失,经过俄罗斯新西伯利亚法院一审判决我司部分败	

								诉，俄罗斯西伯利亚亚洲仲裁法院二审判决我司全部胜诉，俄罗斯西伯利亚西部仲裁法院三审以事实不清，证据不足为由发回重审，又经历了一审二审三审判决后，认定我司向俄罗斯 ACK 货代公司赔付 85 个集装箱损失本金 807,500 美元、支付违约金 2,131,725 美元的违约金以及诉讼费 200,000 卢布。现对方已经向上海市第二中级人民法院申请外国法院判决承认与执行	
深圳华贸跨境电商物流有限公司	北京森林国际旅行社有限公司	森林国际旅行社有限公司北京分公司、森林国际旅行社（北京）有限公司、张彦超	民事诉讼	因成都-列日包机合同纠纷，2022 年 12 月，深圳华贸跨境电商物流有限公司（原告）对北京森林国际旅行社有限公司（被告一）提起违约索赔诉讼，索赔金额人民币 5016.4517 万元，并要求被告二森林国际旅行社有限公司北京分公司及被告三森林国际旅行社（北京）有限公司及被告四张彦超承担连带责任。	5016.4517 万元		该案件已经由北京市第二中级人民法院审理	一审法院判决对方退还我司包机款 160 万元，驳回其他诉讼请求，我司已上诉，二审已经开庭，二审法院改判 800 万押金退回我司，其他维持原判，我司已经申请执行。	无

## (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

事项概述	查询索引
公司 2023 年年度股东大会经审议通过《关于 2024 年度日常关联交易的议案》	详情请查阅在上海证券交易所网站、《中国证券报》上刊登的临 2024-013 公告

#### 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

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

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：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
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															
报告期末对子公司担保余额合计（B）							448,481,200.00								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							448,481,200.00								
担保总额占公司净资产的比例（%）							7.61								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
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）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															
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

**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**

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,319,036,691	100					-9,990,197	1,309,046,494	100
1、人民币普通股	1,319,036,691	100					-9,990,197	1,309,046,494	100
2、境内上市的外资股									

3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,319,036,691	100					-9,990,197	1,309,046,494	100

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）的相关规定，除《公司法》规定的特别情形外，公司不得持有本公司股份，公司因实施员工股权激励而收购的公司股份，应当在三年内转让或注销。因此，公司于2023年7月14日召开第五届董事会第八次会议审议通过了《关于注销部分回购股份并减少注册资本的议案》，同意公司对回购专用证券账户中9,990,197股股份依法注销并相应减少公司注册资本。

本次注销回购股份完成后，公司股份总数将由1,319,036,691股变更为1,309,046,494股。注册资本由人民币1,319,036,691元变更为1,309,046,494元。

## 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)	48,271
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（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	
中国物流集团有限公司	0	599,644,827	45.81	0	无	0	国有法人
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	-17,144,302	17,134,600	1.31	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司	-2,313,389	15,253,610	1.17	0	无	0	境外法人
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	7,035,240	13,011,740	0.99	0	无	0	其他
中国人寿财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	11,307,598	12,798,898	0.98	0	无	0	其他
全国社保基金一零一组合	8,033,745	11,599,137	0.89	0	无	0	其他
基本养老保险基金八零八组合	6,294,097	10,459,297	0.80	0	无	0	其他
华夏人寿保险股份有限公司—自有资金	-5,509,450	9,209,300	0.70	0	无	0	其他
招商信诺人寿保险有限公司—传统	2,362,200	7,848,317	0.60	0	无	0	其他
基本养老保险基金一五零三一组合	7,700,629	7,700,629	0.59	0	无	0	其他
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				
中国物流集团有限公司	599,644,827	人民币普通股	599,644,827				
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	17,134,600	人民币普通股	17,134,600				
香港中央结算有限公司	15,253,610	人民币普通股	15,253,610				
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	13,011,740	人民币普通股	13,011,740				
中国人寿财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	12,798,898	人民币普通股	12,798,898				
全国社保基金一零一组合	11,599,137	人民币普通股	11,599,137				
基本养老保险基金八零八组合	10,459,297	人民币普通股	10,459,297				
华夏人寿保险股份有限公司—自有资金	9,209,300	人民币普通股	9,209,300				
招商信诺人寿保险有限公司—传统	7,848,317	人民币普通股	7,848,317				
基本养老保险基金一五零三一组合	7,700,629	人民币普通股	7,700,629				
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	无						

上述股东关联关系或一致行动的说明	中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪、中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪同属于中国人寿保险股份有限公司。除此之外公司未知前 10 名无限售条件股东之间存在其它关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》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	无

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

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
陈宇	董事、总经理	1,288,300	1,188,300	-100,000	二级市场减持

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

## 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

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：港中旅华贸国际物流股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,726,204,683.12	1,947,700,209.71
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		192,544,728.28	167,605,138.45
应收账款		3,536,141,102.19	2,908,052,800.52
应收款项融资		71,173,322.33	60,254,030.78
预付款项		306,519,234.75	143,617,747.59
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		984,898,459.94	1,026,323,749.80
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		75,554,424.99	20,409,224.58
其中：数据资源			
合同资产		128,081,019.64	201,942,864.53
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		48,494,848.90	25,735,983.35
流动资产合计		7,069,611,824.14	6,501,641,749.31
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		2,637,336.79	3,153,891.84
长期股权投资		742,325,361.42	726,881,825.87
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		65,330,300.00	65,330,300.00
固定资产		550,402,150.73	563,010,054.56
在建工程		333,272.99	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		165,259,606.22	173,586,881.97
无形资产		162,387,721.29	166,353,801.46
其中：数据资源			
开发支出			448,321.94
其中：数据资源			
商誉		1,374,282,517.00	1,374,282,517.00
长期待摊费用		16,735,670.23	18,912,699.30
递延所得税资产		48,764,034.98	55,643,914.20
其他非流动资产		368,635.00	4,229,557.72
非流动资产合计		3,128,826,606.65	3,151,833,765.86
资产总计		10,198,438,430.79	9,653,475,515.17
<b>流动负债：</b>			
短期借款		500,227,650.69	400,316,172.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		750,000.00	750,000.00
衍生金融负债			
应付票据		476,770,289.22	254,212,614.55
应付账款		1,743,106,148.80	1,682,013,517.44
预收款项			
合同负债		44,599,406.62	28,010,784.30
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		120,887,687.33	217,371,572.13
应交税费		109,104,906.79	77,815,805.07
其他应付款		767,161,971.04	578,721,420.24
其中：应付利息			
应付股利		698,155,989.45	516,565,053.34
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		52,837,057.47	59,517,089.50
其他流动负债		50,657,887.15	48,464,159.54
流动负债合计		3,866,103,005.11	3,347,193,134.77
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		33,108,302.58	33,550,583.38
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		121,070,988.83	126,481,490.09
长期应付款		10,375,259.49	10,375,259.49
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		5,844,009.49	5,906,509.49

递延所得税负债		35,366,331.84	36,446,748.11
其他非流动负债		123,234,054.04	123,285,664.21
非流动负债合计		328,998,946.27	336,046,254.77
负债合计		4,195,101,951.38	3,683,239,389.54
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,309,046,494.00	1,319,036,691.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,646,160,052.92	1,697,648,431.32
减：库存股			61,363,030.62
其他综合收益		-908,160.20	-2,437,772.90
专项储备		1,477,956.07	1,264,043.78
盈余公积		273,362,004.24	273,362,004.24
一般风险准备			
未分配利润		2,666,856,354.04	2,625,636,781.65
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		5,895,994,701.07	5,853,147,148.47
少数股东权益		107,341,778.34	117,088,977.16
所有者权益（或股东权益）合计		6,003,336,479.41	5,970,236,125.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,198,438,430.79	9,653,475,515.17

公司负责人：吴春权 主管会计工作负责人：于永乾 会计机构负责人：刘永健

### 母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：港中旅华贸国际物流股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,075,521,732.40	1,207,263,829.12
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		57,330,450.18	46,349,112.17
应收账款		1,935,843,206.34	1,606,652,344.64
应收款项融资		27,727,567.00	14,058,640.52
预付款项		81,552,388.78	62,756,121.64
其他应收款		2,051,155,984.41	1,019,264,335.46
其中：应收利息			
应收股利		64,076,409.45	6,076,409.45
存货			
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		8,111,652.36	8,412,288.94
流动资产合计		5,237,242,981.47	3,964,756,672.49
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		2,637,336.79	3,153,891.84
长期股权投资		3,388,186,788.98	3,354,502,168.43
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		85,984,521.75	90,420,747.32
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		26,949,510.07	30,384,747.11
无形资产		41,082,289.29	46,066,052.14
其中：数据资源			
开发支出			448,321.94
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		10,799,908.47	12,612,261.75
递延所得税资产		18,236,281.02	24,072,487.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,573,876,636.37	3,561,660,677.90
资产总计		8,811,119,617.84	7,526,417,350.39
<b>流动负债：</b>			
短期借款		500,227,650.69	400,316,172.00
交易性金融负债		750,000.00	750,000.00
衍生金融负债			
应付票据		476,770,289.22	254,212,614.55
应付账款		1,308,342,046.32	1,154,141,794.98
预收款项			
合同负债		22,872,135.84	18,472,386.76
应付职工薪酬		64,866,403.63	95,713,524.98
应交税费		7,220,867.14	22,952,327.64
其他应付款		2,483,828,730.79	1,495,822,393.21
其中：应付利息			
应付股利		681,560,678.64	511,973,595.62
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		12,120,327.26	13,469,905.08
其他流动负债		1,114,066.29	9,189,962.19
流动负债合计		4,878,112,517.18	3,465,041,081.39
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		16,177,663.15	18,148,597.21

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		3,900,000.00	3,900,000.00
递延所得税负债		52,093.26	42,381.25
其他非流动负债		122,528,492.00	123,068,627.43
非流动负债合计		142,658,248.41	145,159,605.89
负债合计		5,020,770,765.59	3,610,200,687.28
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,309,046,494.00	1,319,036,691.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,628,333,176.21	1,679,706,009.83
减：库存股			61,363,030.62
其他综合收益		765,263.06	857,382.99
专项储备		0.00	
盈余公积		276,543,690.59	276,543,690.59
未分配利润		575,660,228.39	701,435,919.32
所有者权益（或股东权益）合计		3,790,348,852.25	3,916,216,663.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,811,119,617.84	7,526,417,350.39

公司负责人：吴春权 主管会计工作负责人：于永乾 会计机构负责人：刘永健

### 合并利润表

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、营业总收入		8,600,053,721.34	6,560,519,369.61
其中：营业收入		8,600,053,721.34	6,560,519,369.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,239,893,274.08	6,106,710,052.56
其中：营业成本		7,588,320,876.53	5,501,116,125.31
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		5,313,276.88	4,710,503.97
销售费用		385,011,322.48	359,596,415.42

管理费用		240,633,612.49	249,454,347.44
研发费用		6,795,106.65	11,938,485.00
财务费用		13,819,079.05	-20,105,824.58
其中：利息费用		10,874,391.80	20,639,103.00
利息收入		8,754,398.71	15,452,382.23
加：其他收益		3,175,690.61	12,997,779.28
投资收益（损失以“-”号填列）		14,139,544.41	12,918,649.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		14,139,544.41	12,918,649.68
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）		20,414,541.98	1,642,528.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		335,907.74	60,722.36
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		398,226,132.00	481,428,996.98
加：营业外收入		1,665,840.60	263,413.95
减：营业外支出		859,174.06	1,870,642.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		399,032,798.54	479,821,768.35
减：所得税费用		86,011,541.69	109,273,939.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		313,021,256.85	370,547,829.27
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		313,021,256.85	370,547,829.27
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		303,028,871.19	351,274,040.25
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		9,992,385.66	19,273,789.02
六、其他综合收益的税后净额		1,529,632.35	17,327,929.51
（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		1,529,612.70	17,108,884.83

(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		1,529,612.70	17,108,884.83
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		-560,855.08	
(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		2,090,467.78	17,108,884.83
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		19.65	219,044.68
七、综合收益总额		314,550,889.20	387,875,758.78
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		304,558,483.89	368,382,925.08
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		9,992,405.31	19,492,833.70
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.23	0.27
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.23	0.27

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：吴春权 主管会计工作负责人：于永乾 会计机构负责人：刘永健

### 母公司利润表

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、营业收入		4,761,108,566.45	3,489,458,384.52
减：营业成本		4,413,379,449.51	3,152,887,202.34
税金及附加		1,325,554.16	1,065,876.58
销售费用		143,419,076.17	153,396,284.80
管理费用		137,518,385.32	112,636,298.80
研发费用			
财务费用		4,283,951.18	2,909,373.16
其中：利息费用		8,059,999.46	17,827,486.09
利息收入		6,886,557.35	12,990,223.56
加：其他收益		827,251.74	7,992,601.37

投资收益（损失以“-”号填列）		86,796,349.48	86,093,728.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		16,796,349.48	11,104,736.82
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）		1,300,000.00	25,007.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		130,491.16	-168,388.66
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		150,236,242.49	160,506,298.19
加：营业外收入		575,918.15	23,512.20
减：营业外支出		407,089.86	387,539.18
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		150,405,070.78	160,142,271.21
减：所得税费用		14,371,462.91	19,073,184.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		136,033,607.87	141,069,086.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		136,033,607.87	141,069,086.34
（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		-92,119.93	
（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		-92,119.93	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-92,119.93	
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		135,941,487.94	141,069,086.34
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：吴春权 主管会计工作负责人：于永乾 会计机构负责人：刘永健

### 合并现金流量表

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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,107,356,320.05	6,891,901,760.77
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		1,129,991.38	1,530,155.77
收到其他与经营活动有关的现金		30,998,510.51	30,087,134.68
经营活动现金流入小计		8,139,484,821.94	6,923,519,051.22
购买商品、接受劳务支付的现金		7,411,261,129.65	5,770,572,932.91
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		642,839,404.73	726,758,777.51
支付的各项税费		122,073,500.08	109,844,704.12
支付其他与经营活动有关的现金		118,205,856.73	94,092,481.66
经营活动现金流出小计		8,294,379,891.19	6,701,268,896.20
经营活动产生的现金流量净额		-154,895,069.25	222,250,155.02
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0.00	4,855,416.60
取得投资收益收到的现金		16,419,609.00	26,713,608.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,426,959.15	1,285,374.78
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		212,000.00	
投资活动现金流入小计		18,058,568.15	32,854,400.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,858,084.72	29,786,111.96
投资支付的现金		18,400,000.00	14,700,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		209,088.00	
投资活动现金流出小计		39,467,172.72	44,486,111.96
投资活动产生的现金流量净额		-21,408,604.57	-11,631,711.88
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		100,000,000.00	22,762,493.36
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		100,000,000.00	22,762,493.36
偿还债务支付的现金		442,280.80	436,829,008.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		126,940,078.04	299,326,970.65
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		20,000,000.00	29,100,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		22,960,709.16	23,019,855.96
筹资活动现金流出小计		150,343,068.00	759,175,835.02
筹资活动产生的现金流量净额		-50,343,068.00	-736,413,341.66
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
		5,994,765.53	17,345,053.69

五、现金及现金等价物净增加额		-220,651,976.29	-508,449,844.83
加：期初现金及现金等价物余额		1,893,595,214.90	2,533,937,586.03
六、期末现金及现金等价物余额		1,672,943,238.61	2,025,487,741.20

公司负责人：吴春权 主管会计工作负责人：于永乾 会计机构负责人：刘永健

### 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,366,405,327.76	3,812,789,183.24
收到的税费返还		600,446.19	635,870.40
收到其他与经营活动有关的现金		20,689,281.05	20,370,466.73
经营活动现金流入小计		3,387,695,055.00	3,833,795,520.37
购买商品、接受劳务支付的现金		3,133,097,494.71	3,297,530,304.31
支付给职工及为职工支付的现金		261,582,857.43	287,258,623.20
支付的各项税费		54,002,024.46	25,414,567.33
支付其他与经营活动有关的现金		35,400,680.04	32,400,624.97
经营活动现金流出小计		3,484,083,056.64	3,642,604,119.81
经营活动产生的现金流量净额		-96,388,001.64	191,191,400.56
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0.00	25,255,416.60
取得投资收益收到的现金		28,419,609.00	137,897,912.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		258,109.11	176,580.97
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		212,000.00	
投资活动现金流入小计		28,889,718.11	163,329,909.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,910,339.54	6,533,476.74
投资支付的现金		33,400,000.00	5,000,000.00
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		209,088.00	
投资活动现金流出小计		36,519,427.54	11,533,476.74

投资活动产生的现金流量净额		-7,629,709.43	151,796,433.16
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		100,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		100,000,000.00	
偿还债务支付的现金			404,418,485.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		105,318,781.43	273,749,421.73
支付其他与筹资活动有关的现金		9,872,609.46	6,329,225.46
筹资活动现金流出小计		115,191,390.89	684,497,132.80
筹资活动产生的现金流量净额		-15,191,390.89	-684,497,132.80
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		467,005.24	22,624,744.73
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-118,742,096.72	-318,884,554.35
加：期初现金及现金等价物余额		1,194,160,829.12	1,691,469,657.74
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,075,418,732.40	1,372,585,103.39

公司负责人：吴春权 主管会计工作负责人：于永乾 会计机构负责人：刘永健

## 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												小计			
	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	1,319,036,691.00	-	-	-	1,697,648,431.32	61,363,030.62	-2,437,772.90	1,264,043.78	273,362,004.24	-	2,625,636,781.65	-	5,853,147,148.47	117,088,977.16	5,970,236,125.63	
加：会计政策变更													-		-	
前期差错更正													-		-	
其他													-		-	
二、本年期初余额	1,319,036,691.00				1,697,648,431.32	61,363,030.62	-2,437,772.90	1,264,043.78	273,362,004.24		2,625,636,781.65		5,853,147,148.47	117,088,977.16	5,970,236,125.63	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-9,990,197.00				-51,488,378.40	-61,363,030.62	1,529,612.70	213,912.29	0.00		41,219,572.39		42,847,552.60	-9,747,198.82	33,100,353.78	
（一）综合收益总额	0.00				0.00	0.00	1,529,612.70				303,028,871.19		304,558,483.89	9,992,405.31	314,550,889.20	
（二）所有者投入和减少资本	-9,990,197.00				-51,488,378.40	-61,363,030.62	0.00	0.00	0.00		0.00		-115,544.78	0.00	-115,544.78	
1. 所有者投入的普通股	-9,990,197.00				-51,372,833.62	-61,363,030.62							-		-	
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					-115,544.78							-115,544.78		-115,544.78
(三) 利润分配					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-261,809,298.80	-261,809,298.80	-20,000,000.00		-281,809,298.80
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										-261,809,298.80	-261,809,298.80	-20,000,000.00		-281,809,298.80
4. 其他												-		-
(四) 所有者权益内部结转					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-	0.00	-
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					0.00	0.00	0.00	213,912.29	0.00	0.00	213,912.29	260,395.87		474,308.16
1. 本期提取								2,820,307.31			2,820,307.31	288,470.74		3,108,778.05
2. 本期使用								2,606,395.02			2,606,395.02	28,074.87		2,634,469.89
(六) 其他												-		-
四、本期期末余额	1,309,046,494.00				1,646,160,052.92	0.00	-908,160.20	1,477,956.07	273,362,004.24	2,666,856,354.04	5,895,994,701.07	107,341,778.34		6,003,336,479.41

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	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,309,462,971.00	-	-	-	1,673,374,965.25	61,363,030.62	-10,361,887.81	2,350,238.96	230,709,605.63	-	2,666,366,365.85	-	5,810,539,228.26	204,716,152.80	6,015,255,381.06
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,309,462,971.00	-	-	-	1,673,374,965.25	61,363,030.62	-10,361,887.81	2,350,238.96	230,709,605.63	-	2,666,366,365.85	-	5,810,539,228.26	204,716,152.80	6,015,255,381.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-2,353,454.24	-	17,108,884.83	1,167,423.00	-	-	-93,145,648.46	-	-77,222,794.87	-13,492,008.86	-90,714,803.73
（一）综合收益总额							17,108,884.83				351,274,040.25		368,382,925.08	19,492,833.70	387,875,758.78
（二）所有者投入和减少资本					-2,353,454.24	-	-	-	-	-			-2,353,454.24	-	-2,353,454.24
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					-2,601,805.38	-							-2,601,805.38		-2,601,805.38
4. 其他					248,351.14								248,351.14		248,351.14
（三）利润分配											-444,419,688.71		-444,419,688.71	-33,116,988.44	-477,536,677.15



## 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	1,319,036,691.00	-	-	-	1,679,706,009.83	61,363,030.62	857,382.99	-	276,543,690.59	701,435,919.32	3,916,216,663.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,319,036,691.00	-	-	-	1,679,706,009.83	61,363,030.62	857,382.99	-	276,543,690.59	701,435,919.32	3,916,216,663.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-9,990,197.00	-	-	-	-51,372,833.62	-61,363,030.62	-92,119.93	-	-	-125,775,690.93	-125,867,810.86
（一）综合收益总额							-92,119.93			136,033,607.87	135,941,487.94
（二）所有者投入和减少资本	-9,990,197.00	-	-	-	-51,372,833.62	-61,363,030.62	-	-	-	-	0.00
1. 所有者投入的普通股	-9,990,197.00				-51,372,833.62	-61,363,030.62					0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											0.00
4. 其他											0.00
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-261,809,298.80	-261,809,298.80
1. 提取盈余公积											0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-261,809,298.80	-261,809,298.80
3. 其他											0.00
（四）所有者权益内部结转											0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）											0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）											0.00
3. 盈余公积弥补亏损											0.00

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00
6. 其他												0.00
(五) 专项储备												0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
(六) 其他												0.00
四、本期末余额	1,309,046,494.00	0.00	0.00	0.00	1,628,333,176.21	0.00	765,263.06	0.00	276,543,690.59	575,660,228.39	3,790,348,852.25	

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	1,309,462,971.00	-	-	-	1,654,685,139.16	61,363,030.62	-	-	231,136,888.84	907,370,436.49	4,041,292,404.87
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,309,462,971.00	-	-	-	1,654,685,139.16	61,363,030.62	-	-	231,136,888.84	907,370,436.49	4,041,292,404.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-1,739,302.01	-				-303,350,602.37	-305,089,904.38
(一) 综合收益总额										141,069,086.34	141,069,086.34
(二) 所有者投入和减少资本					-1,739,302.01	-					-1,739,302.01
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					-1,739,302.01	-					-1,739,302.01
4. 其他											-
(三) 利润分配										-444,419,688.71	-444,419,688.71
1. 提取盈余公积											-

2. 对所有者（或股东）的分配											-444,419,688.71	-444,419,688.71
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	1,309,462,971.00	-	-	-	1,652,945,837.15	61,363,030.62	-	-	231,136,888.84	604,019,834.12	3,736,202,500.49	

公司负责人：吴春权 主管会计工作负责人：于永乾 会计机构负责人：刘永健

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

港中旅华贸国际物流股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”、“华贸物流”）前身为华贸国际货运有限公司（以下简称“华贸国际”），是一家在中华人民共和国上海市注册的外商投资股份有限公司，于2010年9月28日经上海市商务委员会《关于同意华贸国际货运有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》（沪商外资批[2010]2649号）同意，并于同日经上海市人民政府商外资沪股份字[2008]2852号外商投资企业批准证书批准，由港中旅华贸国际货运有限公司（“港中旅华贸”）、创华投资发展有限公司（“创华投资”）、中国旅行社总社有限公司（“中国旅行社”）和港旅商务公寓（广州）有限公司（“港旅商务”）共同发起设立，并经上海市工商行政管理局于2010年9月29日核准登记，公司的企业法人营业执照注册号：310000400000470（市局）。2012年5月在上海证券交易所上市。所属行业为物流仓储行业。

根据发起人协议和章程规定，本公司申请注册资本人民币300,000,000.00元，以华贸国际于2010年6月30日经审计的净资产金额计人民币389,395,116.25元作价折股，其中缴纳注册资本人民币300,000,000.00元，股份总数为300,000,000.00股，每股面值为人民币1元，余额人民币89,395,116.25元作为资本公积—股本溢价。此次注册资本变更业经安永华明会计师事务所验证并出具安永华明（2010）验字第60468585\_B02号验资报告。2010年9月29日，上海市工商行政管理局核准了该次变更，并换发了股份公司的营业执照。

根据本公司2012年2月6日召开的第一届董事会第十六次会议及2012年2月21日召开的2012年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会（“证监会”）批准（证监许可[2012]501号），本公司2012年首次向社会公众公开发行A股股票10,000万股增加注册资本人民币100,000,000.00元。增资后，注册资本增加至人民币400,000,000.00元，股本总数为40,000万股，其中国有发起人港中旅华贸国际货运有限公司持有23,400万股，中国旅行社总社有限公司持有300万股，港旅商务公寓（广州）有限公司持有300万股，其他发起人创华投资发展有限公司持有6,000万股，社会公众持有10,000万股。截至2012年5月22日止，本公司收到的首次公开发行股票募集资金人民币629,489,200.00元（实际募集资金人民币666,000,000.00元，扣除主承销商中银国际证券有限责任公司的承销费人民币36,510,800.00元），其中新增股本10,000万股，每股面值人民币1元，新增实收资本计人民币100,000,000.00元，扣除应向保荐机构中银国际证券有限责任公司支付的保荐费人民币2,000,000.00元和实际发生的其他发行费用人民币17,668,384.43元，其余部分计人民币509,820,815.57元计入资本公积。本次注册资本变更业经安永华明会计师事务所验证并出具安永华明（2012）验字第60468585\_B01号验资报告。2012年8月13日，上海市工商行政管理局核准了该次变更，并换发了股份公司的营业执照。

经公司 2014 年度股东大会审议同意，本公司同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，即每股转增 1 股，共计转增 40,000 万股，转增后本公司总股本增加至 80,000 万股，在 2015 年 6 月 12 日完成转增送股。本次注册资本变更业经大华会计师事务所验字[2015]001107 号验资报告验证。

2015 年 10 月 23 日，本公司第二届董事会第十四次会议审议了《关于调整股票期权计划激励对象名单、期权数量及行权价格的议案》、《关于股票期权第一个行权期行权相关事项的议案》，独立董事就相关事项发表了独立意见，上海瑛明律师事务所就相关事项出具了法律意见书。在公司批准的本期可行权的激励对象行权过程中，共计 50 名激励对象行权 8,349,000 份股票期权。2015 年 11 月 26 日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具证券变更登记证明。本次注册资本变更业经大华会计师事务所验字[2015]001108 号验资报告验证。

根据 2015 年 12 月 21 日本公司 2015 年第二次临时股东大会通过的《港中旅华贸国际物流股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》，《港中旅华贸国际物流股份有限公司发行股份及支付现金购买资产协议》等相关议案，经中国证监会《关于核准港中旅华贸国际物流股份有限公司向北京杰讯睿智科技发展有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，本公司发行股份购买资产合计发行 66,225,162 股，其中向北京杰讯睿智科技发展有限公司发行 21,455,577 股股份，向戴东润发行 10,727,788 股股份，向瀚博汇鑫（天津）投资有限公司发行 14,191,125 股股份，向新余百番投资管理中心（有限合伙）发行 5,363,894 股股份，向新余可提投资管理中心（有限合伙）发行 5,363,894 股股份，向新余美雅投资管理中心（有限合伙）发行 4,829,632 股股份，向新余百升投资管理中心（有限合伙）发行 2,453,136 股股份，向新余乐提投资管理中心（有限合伙）发行 1,840,116 股股份；本次发行价格为 10.22 元 / 股，发行总金额为人民币 676,821,155.64 元，其中新增股本 66,225,162 股，每股面值为人民币 1 元，新增实收资本 66,225,162.00 元，其余部分共计人民币 610,595,993.64 元计入资本公积。本次发行股份购买资产的新增股份已于 2016 年 4 月 1 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。本次注册资本变更业经安永华明会计师事务所出具的（2016）验字第 60468585\_B01 号验资报告验证。

同时，根据以上董事会决议及证监会核准，本公司获准非公开发行不超过 132,450,331 股新股募集收购资产的配套资金。本公司最终非公开发行 A 股股票 124,610,591 股，其中向星旅易游信息科技（北京）有限公司发行 37,383,178 股，向财通基金管理有限公司发行 25,441,331 股，向申万菱信基金管理有限公司发行 24,922,118 股，向广发证券资产管理（广东）有限公司发行 13,499,480 股，向博时基金管理有限公司发行 12,980,269 股，向国投瑞银基金管理有限公司发行 10,384,215 股。本次募集资金发行价格 9.63 元 / 股，募集资金总额为人民币 1,199,999,991.33 元，扣除发行费用人民币 39,285,290.03 元，募集资金净额为人民币 1,160,714,701.30 元；其中新增股本 124,610,591 股，每股面值为人民币 1 元，新增实收资本

人民币 124,610,591.00 元，其余部分共计人民币 1,036,104,110.30 元计入资本公积。本次注册资本变更业经安永华明会计师事务所验证并出具安永华明验字第 60468585\_B03 号验资报告。

2017 年 4 月 16 日，公司第三届董事会第五次会议审议了《关于调整股票期权计划激励对象名单、期权数量及行权价格的议案》、《关于股票期权行权相关事项的议案》。在公司批准的本期可行权的激励对象行权过程中，共计 40 名激励对象行权 623.04 万份股票期权。截至 2017 年 5 月 23 日止，本公司已收到股票期权激励对象缴纳的股票期权行权款合计人民币 18,192,768.00 元，其中计入“股本”为人民币 6,230,400.00 元，计入“资本公积-股本溢价”为人民币 11,962,368.00 元。本次注册资本变更业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的编号为大华验字[2017]000352 号港中旅华贸国际物流股份有限公司验资报告验证。

2017 年 5 月 24 日，中国旅游集团公司、港中旅华贸国际货运有限公司（以下称“港中旅华贸”）、中国诚通控股集团有限公司（以下称“诚通集团”）、中国诚通香港有限公司（以下称“诚通香港”）签署《关于港中旅华贸国际物流股份有限公司之部分国有股份无偿划转协议》。港中旅华贸将持有的本公司 418,158,819 股股份无偿划转至诚通香港。2017 年 5 月 24 日，中国旅游集团公司、中国旅行总社有限公司（以下称“国旅总社”）、港旅商务公寓（广州）有限公司（以下称“港旅商务”）、星旅易游信息科技（北京）有限公司（以下称“星旅易游”）、诚通集团、北京诚通金控投资有限公司（以下称“诚通金控”）签署《关于港中旅华贸国际物流股份有限公司之部分国有股份无偿划转协议》。国旅总社、港旅商务、星旅易游将分别持有的本公司 1,068,254 股、4,000,000 股、37,383,178 股股份（合计 42,451,432 股股份）无偿划转至诚通金控。2017 年 6 月 13 日，国务院国资委作出了《关于港中旅华贸国际物流股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2017]457 号），同意将港中旅华贸所持本公司 418,158,819 股股份无偿划转至诚通香港；将星旅易游、港旅商务、国旅总社分别持有的本公司 37,383,178 股、4,000,000 股、1,068,254 股股份无偿划转至诚通金控持有。本次划转完成后，诚通香港和诚通金控分别持有 418,158,819 股和 42,451,432 股股份，占股份总数的比例分别为 41.59%、4.22%。

2018 年 4 月 25 日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于股票期权激励计划第三个行权期行权相关事项调整的议案》，华贸物流股票期权第三期行权期激励对象 39 名，可行权股票数量 6,623,200 股。截至 2018 年 5 月 9 日止，本公司已收到第三期股票期权激励对象缴纳的出资款 18,743,656.00 元，其中：计入“股本”6,623,200.00 元；计入“资本公积-股本溢价”12,120,456.00 元。本次注册资本变更业经北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具的编号为京永验字[2018]210026 号港中旅华贸国际物流股份有限公司验资报告验证。

2018 年 11 月 6 日公司召开第三届董事会第二十五次会议以及 2018 年 11 月 23 日召开的 2018 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份预案的议案》等相关议案。截止 2020 年 12 月 31 日，公司通过集中竞价交易方式已累计回购股份数量为 20,622,962 股，约占公司目前总股本的 2.04%，成交的最高价格为 7.98 元/股，成交的最低价格

为 5.20 元/股，支付的总金额为 126,672,922.34 元（含交易费用），回购股份数量达到回购预案中的回购数量，回购股份方案实施完毕。

2020 年 6 月 29 日公司召开 2019 年度股东大会，会议审议通过了《关于 2019 年度利润分配及资本公积转增股本预案》等相关议案。公司拟以 2019 年 12 月 31 日总股本 1,012,038,353 股为基数，减去截止该议案通过日已回购股份 20,622,962 股，向全体股东每 10 股派发人民币现金股利 0.50 元人民币（含税），现金分红金额 49,570,769.55 元人民币；2019 年回购股份总金额 56,669,316.85 元人民币，加上上述分红 49,570,769.55 元人民币，合计现金分红 106,240,086.40 元人民币；以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 297,424,618 股，本次分配后总股本为 1,309,462,971 股。2020 年 12 月 17 日，公司完成前述注册资本变更的工商登记备案。

2019 年 3 月 26 日，公司召开第三届监事会第十五次会议审议通过了《关于〈港中旅华贸国际物流股份有限公司第二期 A 股股票期权激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案〉、《关于〈港中旅华贸国际物流股份有限公司第二期 A 股股票期权激励计划实施考核办法（修订稿）〉的议案》，华贸物流股票期权第三期行权期激励对象 178 名，可行权股票数量 9,573,720 股。截至 2023 年 8 月 24 日止，华贸物流已收到 178 名股权激励对象缴纳的股票期权行权款合计人民币 34,656,866.40 元，经本次股票期权行权后华贸物流增加注册资本人民币 9,573,720.00 元，变更后的注册资本为人民币 1,319,036,691.00 元。本次注册资本变更业经永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具的编号为永证验字（2023）第 210023 号港中旅华贸国际物流股份有限公司验资报告验证。

本公司持有统一社会信用代码为 913100006072270179 的营业执照。

截至 2024 年 06 月 30 日，本公司累积发行股本总数 1,309,046,494.00 股，注册资本为人民币 1,309,046,494.00 元，注册地址及总部地址为上海市黄浦区南京西路 338 号 20 楼。

本公司主营业务包括国际空海铁综合物流服务、跨境电商物流、国际工程综合物流、国际仓储物流、其他国际综合物流服务，以及特大件特种专业物流等六大类。

本公司主要经营活动为：许可项目：快递服务（除国内信件快递业务）；道路货物运输（不含危险货物）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：承办海运、陆运、空运进出口货物、过境货物、国际展品和私人物品国际运输代理业务，包括：揽货、订舱、仓储、包装、中转、集装箱拼装拆箱、结算运杂费、报关、报验、相关的短途运输服务及运输咨询业务；国内航空货运销售代理业务；无船承运业务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

本公司的母公司为中国物流集团有限公司。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

#### 五、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

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

##### 3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为12个月。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。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，详见下表。本财务报表以人民币列示。

子公司名称	记账本位币
CTS Worldwide Logistics Inc	美元
香港华贸国际物流有限公司	港元
香港中旅货运有限公司	港元
中旅货运物流中心有限公司	港元
香港中旅永达行有限公司	港元
香港中旅物流贸易有限公司	港元
CTS GLOBAL LOGISTICS (GEORGIA) INC.	美元
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (SINGAPORE) PTE. LTD.	新加坡元
CTS INTERNATIONAL FREIGHT (SPAIN), S. L.	欧元
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (VN) CO. LTD.	美元
CTS International Logistics (Germany) GmbH	欧元
CTS International Logistics (Netherlands) B.V.	欧元
CTS International Freight Hungary Kft.	欧元
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (PANAMA) INC	美元
CTS GLOBAL SUPPLY CHAIN SOLUTIONS MEXICO	墨西哥比索
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (UK) CO LTD	英镑
华贸国际物流日本株式会社	日元
澳门华贸国际物流一人有限公司	港元
CTS INTERNATIONAL FRANCE	欧元

CTS GLOBAL LOGISTICS (CANADA) INC.	加拿大元
永达行旅达有限公司	港元
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS SOUTH AFRICA (PTY) LTD	美元
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS TANZANIA LIMITED	美元
CNCTS INTERNATIONAL LOGISTICS NIGERIA CO., LTD	美元
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (CAMBODIA) CO., LTD.	美元

## 5. 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	500 万人民币
重要的在建工程	500 万人民币
重要的非全资子公司	净利润超过合并净利润的 5% 的公司
重要的合营企业或联营企业	对合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值占集团总资产 $\geq 0.1\%$

## 6. 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的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 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。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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；但是，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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。

控制，是指本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。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司进行重新评估。

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### 1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

(1) 各参与方均受到该安排的约束；(2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

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。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：(1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；(2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；(3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；(4) 按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司

承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

### 2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时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以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

#### 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

#### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### 3. 金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和

业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

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(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

#### 4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### 5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

预期信用损失一般模型

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。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“十一、与金融工具相关的风险”。

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。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

## 6. 金融资产转移

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 12. 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

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收票据，采用预期信用损失的简化模型，

即始终按照整个存续期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。

对于包含重大融资成分的应收票据，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

#### 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单项计提判断标准

适用 不适用

### 13. 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

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收账款，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期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。

对于包含重大融资成分的应收账款，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

#### 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

### 14. 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

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项融资，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期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。

对于包含重大融资成分的应收款项融资，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。【也可选择采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十一）金融工具】进行处理。】

**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单项计提判断标准**适用 不适用**15. 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

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十一）金融工具】进行处理。

**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单项计提判断标准**适用 不适用**16. 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**

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

**2. 发出存货的计价方法**

发出存货采用个别计价法。

**3. 存货的盘存制度**

存货的盘存制度为永续盘存制。

**4. 低值易耗品和包装物的摊销方法****（1）低值易耗品**

按照使用一次转销法进行摊销。

**（2）包装物**

按照使用一次转销法进行摊销。

**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，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

**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

## 17. 合同资产

适用 不适用

**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的对价（除应收款项）列示为合同资产。

**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

## 18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

**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

**终止经营的认定标准和列报方法**

适用 不适用

## 19. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

## 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。

## 4. 长期股权投资的处置

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

#### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 20. 投资性房地产

### (1). 如果采用公允价值计量模式的

选择公允价值计量的依据

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 本公司对现有投资性房地产采用公允价值模式计量，不对其计提折旧或进行摊销，以资产负债表日该投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

已采用公允价值模式计量的投资性房地产，不得从公允价值模式转为成本模式。采用公允价值模式计量的投资性房地产的用途改变为自用时，自转换之日起，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自转换之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，以转换当日的公允价值作为投资性房地产的账面价值，转换当日的公允价值小于固定资产和无形资产原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于固定资产和无形资产原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或者发生毁损，将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。若存在原转换日计入其他综合收益的金额，也一并结转计入当期损益。

**21. 固定资产****(1). 确认条件**√适用  不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法。

**(2). 折旧方法**√适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-70	5.00	1.36-9.50
运输工具	年限平均法	5-30	5.00	3.17-19.00
办公设备	年限平均法	3-10	5.00	9.5-31.67
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.5-19.00

**22. 在建工程**√适用  不适用

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

**23. 借款费用**√适用  不适用**1. 借款费用资本化的确认原则**

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

**2. 借款费用资本化期间**

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

**3. 借款费用资本化金额**

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

#### 24. 生物资产

适用 不适用

#### 25. 油气资产

适用 不适用

#### 26. 无形资产

##### (1). 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

本公司无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

##### 1. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	土地使用权证规定年限
计算机软件	3-50 年
非专利技术	10-50 年
FMC 营运资格	不确定
专利权	10-50 年

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：为企业带来经济利益的期限是不可预见。

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

##### (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

##### (1) 研发支出的归集范围

研发支出的归集范围包括：职工薪酬、技术开发费、试制检测费、材料费等费用。

## （2）研发支出相关会计处理方法

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（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。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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。

## 27. 长期资产减值

适用 不适用

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

## 28. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 29. 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。

## 30. 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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：（1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；（2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

**(2)、离职后福利的会计处理方法**

适用 不适用

**(3)、辞退福利的会计处理方法**

适用 不适用

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

适用 不适用

**31. 预计负债**

适用 不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

**32. 股份支付**

适用 不适用

**1. 股份支付的种类**

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

**2. 权益工具公允价值的确定方法**

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

**3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据**

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

**4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理****(1) 以权益结算的股份支付**

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行

权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按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和相应的负债。

#### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 34. 收入

#### (1). 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

本公司的主营业务为综合物流及供应链贸易，其中综合物流主要分为国际空运、国际海运、国际工程物流、仓储第三方物流、特种物流及跨境电商物流。

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

## (2). 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

(1) 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①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。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③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。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属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控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②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。

③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。

④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。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

本公司的主营业务为综合物流及供应链贸易，其中综合物流主要分为国际空运、国际海运、国际工程物流、仓储第三方物流、特种物流及跨境电商物流。各主要业务的收入确认方法可细分为：

国际空运：于提供货运代理服务完成时确认收入。空运出口业务在货物离港后根据服务内容的完成情况确认收入。空运进口在货物到港后根据服务内容的完成情况确认收入。

国际海运：于提供货运代理服务完成时确认收入。海运出口业务在货物离港后根据服务内容的完成情况确认收入。海运进口在货物到港后根据服务内容的完成情况确认收入。

国际工程物流：于资产负债表日按照履约进度确认收入，履约进度按已经提供的服务占应提供服务总量的比例确定。

仓储第三方物流：配送业务在仓库提供各类配送服务后，确认相关收入。租赁业务在租赁期内按月确认收入。

特种物流：于资产负债表日按照履约进度确认收入，履约进度按已经提供的服务占应提供服务总量的比例确定。

跨境电商物流：于提供跨境货运代理服务完成时确认收入。出口业务在货物离港后根据服务内容的完成情况确认收入。

供应链贸易：商品销售业务在商品控制权转移给购货方后确认相关收入。相关劳务在服务提供完成后确认收入。

## （2）收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、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。

### ①可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当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。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

### ②重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

### ③非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

### ④应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

### 35. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
3. 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；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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。

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，本公司将对于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。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

### 36. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用净额法：

- (1) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(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，本公司选择按照下列方法进行会计处理：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。

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，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，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 38. 租赁

适用 不适用

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

(1) 判断依据

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁。包含购买选择权的租赁不属于短期租赁。

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。

承租人在判断是否是低价值资产租赁时，应基于租赁资产的全新状态下的价值进行评估，不应考虑资产已被使用的年限。

## (2) 会计处理方法

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

## 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

### (1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，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，并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。

### (2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

## 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 40. 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

### (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

## 41. 其他

□适用 √不适用

## 六、税项

## 1. 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	供应链贸易业务、修理修配、有形动产租赁收入、货运代理服务、技术咨询服务、仓储服务收入、公路运输、铁路运输业务收入	6%、9%、13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

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(%)
厦门华贸物流有限公司	20%
盐城华贸国际物流有限公司	20%
华贸供应链管理南京有限公司	20%
华贸报关(厦门)有限公司	20%
深圳华贸国际物流快运有限公司	20%
华贸供应链武汉有限公司	20%
华贸国际物流(长沙)有限公司	20%
港中旅华贸(上海)信息科技有限公司	15%
港中旅华贸国际物流(济南)有限公司	20%
港中旅华贸供应链管理(上海)有限公司	20%
昆明华贸国际物流有限公司	20%
深圳华贸跨境电商物流有限公司	20%
徐州华贸国际物流有限公司	20%
新疆港中旅华贸国际物流有限公司	20%
天津华贸柏骏国际物流有限公司	20%
湖南中特铁兴建设有限公司	20%
连云港华贸国际物流有限公司	20%
深圳市港中旅华贸国际物流有限公司	15%
重庆华贸国际物流有限公司	15%
湖南电力物流服务有限公司	15%
华贸铁路运营管理有限公司	15%
华贸物流(香港)有限公司	16.5%
香港华贸国际物流有限公司	16.5%
华大国际物流有限公司	16.5%

香港中旅货运有限公司	16.5%
香港中旅永达行有限公司	16.5%
香港中旅物流贸易有限公司	16.5%
中特物流（香港）有限公司	16.5%、境外的收入免税
中旅货运物流中心有限公司	16.5%
澳门华贸国际物流一人有限公司	16.5%
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (SINGAPORE) PTE. LTD.	17%
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (VN) CO. LTD.	20%
CTS International Logistics (Germany) GmbH	31.9%
CTS International Logistics (Netherlands) B.V.	25.8%
CTS International Freight Hungary Kft.	11%
CTS Worldwide Logistics Inc	联邦所得税-21% 纽约州税-6.5%
CTS GLOBAL LOGISTICS (GEORGIA) INC.	联邦所得税-21% 乔治亚州税-5.75%
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (UK) CO LTD	19%
CTS GLOBAL SUPPLY CHAIN SOLUTIONS MEXICO	30%
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS TANZANIA LIMITED	30%
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS SOUTH AFRICA (PTY) LTD	28%
CNCTS INTERNATIONAL LOGISTICS NIGERIA CO., LTD	30%
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (CAMBODIA) CO., LTD.	20%

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### 1、增值税

#### （1）即征即退政策

根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）、《财政部国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号）、《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（2019年第39号）等文件的相关规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%（自2018年5月1日起，原适用17%税率的调整为16%；自2019年4月1日起，原适用16%税率的税率调整为13%）税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。子公司港中旅华贸（上海）信息科技有限公司系自行开发生产软件产品，且所生产的软件产品已取得著作权行政管理部门颁发的《计算机软件著作权登记证书》。在按照13%的税率缴纳增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

#### （2）加计抵减政策

根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（2019 年第 39 号）、《财政部税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》（2019 年第 87 号）、《财政部税务总局关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 11 号）的文件规定，能够享受 39 号公告规定的 10%加计抵减政策的纳税人，是指提供邮政服务、电信服务、现代服务、生活服务这四项服务取得的销售额合计占全部销售额的比重超过 50%的纳税人。能够享受 87 号公告规定的 15%加计抵减政策的纳税人，是指提供生活服务取得的销售额占全部销售额的比重超过 50%的纳税人，2022 年继续对生产、生活性服务业纳税人当期可抵扣进项税额继续分别按 10%和 15%加计抵减应纳税额。

本公司在报告年度适用加计抵减政策的子公司如下所示：

天津华贸柏骏国际物流有限公司

上海华贸国际物流有限公司

上海高投国际物流有限公司

上海德祥物流有限公司

厦门华贸物流有限公司

成都港中旅华贸国际物流有限公司

华贸报关（厦门）有限公司

佛山港中旅华贸国际物流有限公司

### （3）国际货运代理服务免税政策

根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）附件 3 营业税改征增值税试点过渡政策以及《国家税务总局关于国际货物运输代理服务有关增值税问题的公告》（国家税务总局公告 2014 年第 42 号）等文件的相关规定，本公司经营的国际货物运输代理服务项目和子公司深圳市港中旅华贸国际物流有限公司、中特物流有限公司及中特国际物流有限公司提供的直接或者间接国际货物运输代理服务项目均免征增值税。

### （4）小规模纳税人免税政策

根据《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 1 号）第二条自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，增值税小规模纳税人适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税；适用 3%预征率的预缴增值税项目，减按 1%预征率预缴增值税。

## 2、附加税

根据财政部税务总局发布《财政部税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 10 号）文件的相关规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人可以在 50% 的税额幅度内减征城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加。

### 3、企业所得税

#### （1）研发费用加计扣除政策

根据《财政部税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财税〔2023〕7 号）的相关规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。子公司港中旅华贸（上海）信息科技有限公司、湖南电力物流服务有限公司属于文件中规定的除制造业以外的企业，且不属于烟草制造业、住宿和餐饮业、批发和零售业、房地产业、租赁和商务服务业、娱乐业。享受上述研发费用加计扣除的税收优惠政策。

#### （2）高新技术企业政策

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。2021 年 09 月 18 日，子公司湖南电力物流服务有限公司获得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅和国家税务总局湖南省税务局颁发的编号为 GR202143002236 的《高新技术企业证书》，有效期至 2024 年 09 月 18 日，按税法规定 2021-2023 年度适用减按 15% 的税率计缴企业所得税。2021 年 11 月 18 日，子公司港中旅华贸（上海）信息科技有限公司获得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局颁发的编号为 GR202131002762 的《高新技术企业证书》，有效期至 2024 年 11 月 18 日，按税法规定 2021-2023 年度适用减按 15% 的税率计缴企业所得税。

#### （3）西部大开发政策

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）的相关规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业。子公司重庆华贸国际物流有限公司、华贸铁路运营管理有限公司注册地址位于中国重庆市，且符合文件中关于主营业务收入占比的规定，2023 年度享受上述减按 15% 税率的所得税税收优惠政策。

#### （4）关于设立于前海深港现代服务业合作区的企业税收优惠政策

根据《财政部税务总局关于延续深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策的通知》(财税[2021]30号)、《国家税务总局深圳市税务局关于发布深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策操作指引的通告》(2021年第10号)的相关规定,自2021年1月1日起至2025年12月31日止,对设在前海深港现代服务业合作区的符合条件的企业减按15%的税率征收企业所得税。享受上述优惠政策的企业需符合的条件,是指以《前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠目录(2021版)》中规定的产业项目为主营业务,且其主营业务收入占收入总额60%以上。子公司深圳市港中旅华贸国际物流有限公司注册地址及主营业务收入占比均符合文件中规定的享受条件,2023年度享受减按15%税率的所得税税收优惠政策。

#### (5) 香港所得税政策

根据香港《税务条例》中《中华人民共和国香港特别行政区政府与柬埔寨王国政府关于对收入税项避免双重课税和防止逃税的协定》(第112章第49(1A)条)的相关规定,为避免双重课税问题,子公司中特物流(香港)有限公司就来源于境外的收入免征所得税。

#### (6) 小型微利企业税收优惠政策

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条符合条件的小型微利企业,减按20%的税率征收企业所得税。

根据《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)、《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》(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》(2022年第13号)、《国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策征管问题的公告》(2022年第5号)文件的相关规定,自2023年1月1日至2024年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。2022年1月1日至2024年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

报告年度享受小型微利企业税收优惠政策的子公司,如下所示:

厦门华贸物流有限公司

盐城华贸国际物流有限公司

华贸供应链管理南京有限公司

华贸报关(厦门)有限公司

深圳华贸国际物流快运有限公司

华贸供应链武汉有限公司

华贸国际物流（长沙）有限公司

港中旅华贸（上海）信息科技有限公司

港中旅华贸国际物流（济南）有限公司

港中旅华贸供应链管理（上海）有限公司

昆明华贸国际物流有限公司

深圳华贸跨境电商物流有限公司

徐州华贸国际物流有限公司

湖南中特铁兴建设有限公司

天津华贸柏骏国际物流有限公司

新疆港中旅华贸国际物流有限公司

连云港华贸国际物流有限公司

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、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	284,530.62	261,158.61
银行存款	1,672,658,707.99	1,893,269,076.84
其他货币资金	53,261,444.51	54,104,994.81
存放财务公司存款		64,979.45
合计	1,726,204,683.12	1,947,700,209.71
其中：存放在境外的款项总额	363,938,004.09	307,821,776.56

其他说明

无

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

**4、 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	95,585,600.20	113,417,071.86
商业承兑票据	96,959,128.08	54,188,066.59
合计	192,544,728.28	167,605,138.45

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□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		20,905,754.53
商业承兑票据		29,216,703.21
合计		50,122,457.74

**(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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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

**(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

其他说明：

无

**(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

无

其他说明：

适用 不适用

**5、 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	3,451,818,883.68	2,820,812,828.02
1 年以内小计	3,451,818,883.68	2,820,812,828.02
1 至 2 年	43,643,031.71	70,299,905.56
2 至 3 年	27,692,272.32	22,385,132.34
3 年以上	59,482,859.39	60,119,249.01
合计	3,582,637,047.10	2,973,617,114.93

## (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	132,585,813.66	3.70	15,530,329.49	11.71	117,055,484.17	192,249,963.47	6.47	32,844,076.82	17.08	159,405,886.65
其中：										
按组合计提坏账准备	3,450,051,233.44	96.30	30,965,615.42	0.90	3,419,085,618.02	2,781,367,151.46	93.53	32,720,237.59	1.18	2,748,646,913.87
其中：										
组合	3,450,051,233.44	96.30	30,965,615.42	0.90	3,419,085,618.02	2,781,367,151.46	93.53	32,720,237.59	1.18	2,748,646,913.87
合计	3,582,637,047.10	/	46,495,944.91	/	3,536,141,102.19	2,973,617,114.93	/	65,564,314.41	/	2,908,052,800.52

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
霸州市东升实业有限公司	26,597,987.20	-	-	存续期信用风险低
中信重工机械股份有限公司	37,571,391.08	494,201.02	1.32	存续期信用风险低
中国华电科工集团有限公司	15,765,522.90	78,827.61	0.50	存续期信用风险低
特变电工衡阳变压器有限公司	13,111,802.49	436,616.56	3.33	存续期信用风险低
SINO TOP LOGISTICS LTD	6,609,251.18	6,609,251.18	100.00	存续期信用风险高
中信重工工程技术有限责任公司	4,335,406.20	184,085.01	4.25	存续期信用风险低

中信重工装备制造（漳州）有限公司	3,262,840.00	16,314.20	0.50	存续期信用风险低
洛阳中重铸锻有限责任公司	2,284,885.10	11,424.43	0.50	存续期信用风险低
上海利剑国际货物运输代理有限公司	1,720,479.63	1,720,479.63	100.00	存续期信用风险高
保定天威保变电气股份有限公司	980,423.30	579,961.65	59.15	存续期信用风险高
上海贞佳实业有限公司	869,522.70	869,522.70	100.00	存续期信用风险高
上海锦强货运代理有限公司	706,379.41	706,379.41	100.00	存续期信用风险高
深圳尚品云翔国际贸易有限公司	697,011.78	697,011.78	100.00	存续期信用风险高
洛阳中重发电设备有限责任公司	502,802.38	14,546.44	2.89	存续期信用风险低
上海汇裕国际货物运输代理有限公司	432,337.29	432,337.29	100.00	存续期信用风险高
上海菲涑速国际货物运输代理有限公司	430,522.46	430,522.46	100.00	存续期信用风险高
杭州浩峰进出口有限公司	308,401.21	308,401.21	100.00	存续期信用风险高
上海元瀚国际货物运输代理有限公司	295,377.49	295,377.49	100.00	存续期信用风险高
上海领氏国际物流有限公司	268,979.00	268,979.00	100.00	存续期信用风险高
上海起秀国际货运代理有限公司	247,731.08	247,731.08	100.00	存续期信用风险高
宁波新禾控股集团有限公司	222,734.50	222,734.50	100.00	存续期信用风险高
上海誉名船务有限公司	221,845.60	221,845.60	100.00	存续期信用风险高
上海君临国际物流有限公司	220,203.34	220,203.34	100.00	存续期信用风险高
中国能源建设集团云南省电力设计院有限公司	175,000.00	875.00	0.50	存续期信用风险低
NETWORK INTERNATIONAL, LLC	122,029.56	122,029.56	100.00	存续期信用风险高
洛阳中重自动化工程有限责任公司	100,326.70	501.63	0.50	存续期信用风险低
其他	14,524,620.08	340,169.71	2.34	存续期信用风险低
合计	132,585,813.66	15,530,329.49	11.71	/

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

组合计提项目：无

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 (含 1 年)	3,387,872,538.97	6,132,091.27	0.18
1-2 年 (含 2 年)	38,819,933.50	3,808,248.36	9.71
2-3 年 (含 3 年)	3,338,548.11	1,005,062.93	30.10
3 年以上	20,020,212.86	20,020,212.86	100.00
合计	3,450,051,233.44	30,965,615.42	0.90

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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的应收账款	32,720,237.59	5,810,250.14	7,564,872.31			30,965,615.42
单项计提坏账准备的应收账款	32,844,076.82	298,021.01	17,659,680.82		47,912.48	15,530,329.49
合计	65,564,314.41	6,108,271.15	25,224,553.13		47,912.48	46,495,944.91

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
霸州市东升实业有限公司	14,798,993.60	收回	银行存款	按本公司预期信用损失确认
恒展远东（北京）国际供应链管理股份有限公司	2,954,471.27	收回	银行存款	按本公司预期信用损失确认
中国华电科工集团有限公司	1,357,406.08	收回	银行存款	按本公司预期信用损失确认
保定天威保变电气股份有限公司	664,930.00	收回	银行存款	按本公司预期信用损失确认
中国能源建设集团天津电力建设有限公司	506,750.00	收回	银行存款	按本公司预期信用损失确认
中车时代电动汽车股份有限公司	333,336.75	收回	银行存款	按本公司预期信用损失确认
天津明智润阳技术有限公司	311,450.00	收回	银行存款	按本公司预期信用损失确认
明阳智慧能源集团股份公司	270,650.31	收回	银行存款	按本公司预期信用损失确认
黄河三角洲滨南物流有限公司	270,000.00	收回	银行存款	按本公司预期信用损失确认
潍柴重机股份有限公司	253,056.02	收回	银行存款	按本公司预期信用损失确认
福建省送变电工程有限公司	239,000.00	收回	银行存款	按本公司预期信用损失确认

合计	21,960,044.03	/	/	/
----	---------------	---	---	---

其他说明：

无

**(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
武汉华贸佳成物流科技有限公司	120,184,821.48		120,184,821.48	3.24	
CANADIAN SOLAR (USA) INC.	112,633,716.79		112,633,716.79	3.04	
特变电工股份有限公司	67,321,138.40	30,209,345.72	97,530,484.12	2.63	1,253,168.07
华为技术有限公司	97,373,263.15		97,373,263.15	2.62	
山东电力设备有限公司	63,316,524.62		63,316,524.62	1.70	
合计	460,829,464.44	30,209,345.72	491,038,810.16	13.23	1,253,168.07

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

**6、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
综合物流服务	128,081,019.64		128,081,019.64	201,942,864.53		201,942,864.53
合计	128,081,019.64		128,081,019.64	201,942,864.53		201,942,864.53

**(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

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**(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

## 7、 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
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	71,173,322.33	60,254,030.78
合计	71,173,322.33	60,254,030.78

### (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	88,969,199.39	
合计	88,969,199.39	

### (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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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

其他说明：

无

**(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

**8、 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	290,889,976.79	94.90	126,450,787.28	88.05
1 至 2 年	1,935,276.24	0.63	17,110,478.05	11.91
2 至 3 年	13,679,555.90	4.46	42,064.26	0.03
3 年以上	14,425.82	0.01	14,418.00	0.01
合计	306,519,234.75	100.00	143,617,747.59	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

**(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

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)

北京汇轩物流优先公司	21,014,454.05	6.86
TRANSLOGISTIC LLC	17,117,981.35	5.58
北京空港宏远物流有限公司	15,000,000.00	4.89
西安自贸港建设运营有限公司	14,381,589.48	4.69
江苏巨神大件物流有限公司	13,310,000.00	4.35
合计	80,824,024.88	26.37

其他说明

适用 不适用

## 9、其他应收款

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	984,898,459.94	1,026,323,749.80
合计	984,898,459.94	1,026,323,749.80

其他说明：

适用 不适用

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

其他说明：

无

**(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

**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

其他说明：

无

**(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

**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	808,758,297.86	853,837,808.72
1 年以内小计	808,758,297.86	853,837,808.72
1 至 2 年	68,572,811.49	46,813,176.52
2 至 3 年	44,696,248.18	40,708,680.80
3 年以上	145,175,257.16	168,566,498.51
合计	1,067,202,614.69	1,109,926,164.55

**(2). 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
备用金	23,503,483.14	6,007,200.11
存出保证金	183,348,570.74	180,524,507.83
钢贸业务往来款	143,560,200.95	143,560,200.95
应收暂付款	716,790,359.86	779,834,255.66
合计	1,067,202,614.69	1,109,926,164.55

**(3). 坏账准备计提情况**

□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	
单项计提预期信用损失的其他应收款	82,283,274.75					82,283,274.75
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,319,140.00	2,500.00	1,300,760.00			20,880.00
合计	83,602,414.75	2,500.00	1,300,760.00			82,304,154.75

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

## (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
武汉华贸佳成物流科技有限公司	156,685,568.83	14.68	应收暂付款	1年以内	-
天津天铁冶金集团商贸有限公司	88,312,723.14	8.28	钢贸业务往来款	5年以上	80,724,642.79
天津冶金轧一钢铁集团有限公司	55,247,477.81	5.18	钢贸业务往来款	5年以上	-
IRON MOUNTAIN HONG KONG LIMITED	24,907,051.51	2.33	应收暂付款	1-2年；2-3年	-

云辉环航旅游服务（海南）有限公司	9,975,000.00	0.93	存出保证金	1-2年	
合计	335,127,821.29	31.40	/	/	80,724,642.79

## (7). 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

## 10、 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	597,540.13		597,540.13	665,891.56		665,891.56
周转材料	14,346.44		14,346.44	10,531.55		10,531.55
合同履约成本	74,942,538.42		74,942,538.42	19,732,801.47		19,732,801.47
合计	75,554,424.99		75,554,424.99	20,409,224.58		20,409,224.58

## (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

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

### 11、持有待售资产

适用 不适用

### 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

#### 一年内到期的债权投资

适用 不适用

#### 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

### 13、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
房租费	1,875,544.00	1,915,968.16
增值税留抵税额	38,385,073.84	16,761,492.63
车辆租赁费及保险费	2,120,556.52	2,189,885.71
预缴所得税	800,636.90	1,683,527.14
其他	5,313,037.64	3,185,109.71
合计	48,494,848.90	25,735,983.35

其他说明：

无

### 14、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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

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

其他说明：

无

**15、 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

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折 现 率 区 间
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值	
融资租赁款	2,637,336.79		2,637,336.79	3,153,891.84		3,153,891.84	0.05
其中：未实 现融资收益	156,200.80		156,200.80	223,132.01		223,132.01	0.05
合计	2,637,336.79		2,637,336.79	3,153,891.84		3,153,891.84	/

### (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

其他说明：

无

### (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

## 17、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												
CTS Global Logistics (Thailand) Co., Ltd.	2,126,703.50										2,126,703.50	
上海欣硕报关有限公司	2,803,764.88										2,803,764.88	
小计	4,930,468.38										4,930,468.38	
二、联营企业												
河南航投物流有限公司	146,833,000.67			3,519,060.14							150,352,060.81	
深圳深创建控集团有限公司	89,672,325.44			7,432,792.69			16,419,609.00				80,685,509.13	
河南航投物流（卢森堡）有限责任公司	367,288.20										367,288.20	
中广核铀业物流(北京)有限公司	56,359,491.11			-4,182,688.80		17,356.20					52,194,158.51	
华贸恒展（上海）供应链管理有限责任公司	13,162,797.29			925,486.16	-468,735.15	-132,900.98					13,486,647.32	
上海云聚通国际物流有限公司	1,417,271.90			600,397.57							2,017,669.47	
武汉华贸佳成物流科技有限公司	414,139,182.88			5,844,496.65	-92,119.93						419,891,559.60	

物产中华畅 (浙江)国际 物流股份有限 公司		18,400,000.00								18,400,000.00	
小计	721,951,357.49	18,400,000.00	-	14,139,544.41	-560,855.08	-115,544.78	16,419,609.00			737,394,893.04	
合计	726,881,825.87	18,400,000.00	-	14,139,544.41	-560,855.08	-115,544.78	16,419,609.00			742,325,361.42	

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明  
无

**18、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

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用公允价值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	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	65,330,300.00			65,330,300.00
二、本期变动				
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	65,330,300.00			65,330,300.00

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

## (3). 转换为投资性房地产并采用公允价值计量模式的情况说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (4). 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

## 21、固定资产

## 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	550,402,150.73	563,010,054.56
固定资产清理		
合计	550,402,150.73	563,010,054.56

其他说明:

无

## 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	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	615,276,607.43	38,601,033.17	470,126,435.16	68,499,157.45	1,192,503,233.21
2. 本期增加金额	1,436,421.69	132,761.86	7,961,388.34	7,556,356.46	17,086,928.35
(1) 购置	1,266,440.40	132,321.65	7,925,865.71	7,654,550.20	16,979,177.96
(2) 在建工程转入	170,288.65	-	-	-	170,288.65
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
(4) 外币报表折算差额	-307.36	440.21	35,522.63	-98,193.74	-62,538.26
(5) 其他转入	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	774,541.38	-	3,934,609.48	1,876,668.80	6,585,819.66
(1) 处置或报废	774,541.38	-	3,934,609.48	1,876,668.80	6,585,819.66
4. 期末余额	615,938,487.74	38,733,795.03	474,153,214.02	74,178,845.11	1,203,004,341.90
二、累计折旧					
1. 期初余额	193,562,848.56	35,835,628.94	352,567,524.15	47,410,518.07	629,376,519.72
2. 本期增加金额	10,575,404.83	198,655.81	14,753,508.75	3,659,536.65	29,187,106.04
(1) 计提	10,574,801.86	198,609.31	14,731,236.80	3,663,643.18	29,168,291.15
(2) 非同一控制下企业合并	-	-	-	-	-
(3) 外币报表折算差额	602.97	46.50	22,271.95	-4,106.53	18,814.89
3. 本期减少金额	757,477.35	9,829.06	3,596,567.39	1,714,219.72	6,078,093.52
(1) 处置或报废	757,477.35	9,829.06	3,596,567.39	1,714,219.72	6,078,093.52
4. 期末余额	203,380,776.04	36,024,455.69	363,724,465.51	49,355,835.00	652,485,532.24
三、减值准备					
1. 期初余额	116,658.93	-	-	-	116,658.93
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
4. 期末余额	116,658.93	-	-	-	116,658.93

四、账面价值					
1. 期末账面价值	412,441,052.77	2,709,339.34	110,428,748.51	24,823,010.11	550,402,150.73
2. 期初账面价值	421,597,099.94	2,765,404.23	117,558,911.01	21,088,639.38	563,010,054.56

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (4). 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
云龙示范区基地 9#栋厂房	4,272,068.51	2017 年 12 月份转固，房产证尚在办理中
云龙示范区基地 10#栋厂房	5,796,525.47	2017 年 12 月份转固，房产证尚在办理中
云龙示范区基地 7#栋楼房	15,867,283.45	2020 年 12 月份转固，房产证尚在办理中
云龙示范区基地 8#栋楼房	10,783,753.22	2020 年 12 月份转固，房产证尚在办理中

## (5). 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

## 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

## 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	333,272.99	
工程物资		
合计	333,272.99	

其他说明：  
无

## 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
上海德祥物流仓库维修项目	333,272.99		333,272.99			
合计	333,272.99		333,272.99			

## (2). 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

上海德祥物流仓库屋顶天沟维修项目	600,000.00		333,272.99	170,288.65		333,272.99	55.55%	80%				自有
上海德祥物流仓库库房消防门改造	250,000.00		170,288.65	170,288.65		-	68.12%	100%				自有
合计	850,000.00		503,561.64	170,288.65		333,272.99	/	/			/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

适用 不适用

**(4). 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

**工程物资**

适用 不适用

**23、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

## 24、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

其他说明：

无

## 25、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	运输工具	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	246,957,178.70	2,445,604.92	249,402,783.62
2. 本期增加金额	8,377,727.90	-	8,377,727.90
(1) 新增租赁	8,099,353.00	-	8,099,353.00
(2) 外币报表折算差额	278,374.90	-	278,374.90
3. 本期减少金额	1,787,593.04	-	1,787,593.04
(1) 处置	1,787,593.04	-	1,787,593.04
4. 期末余额	253,547,313.56	2,445,604.92	255,992,918.48
二、累计折旧			
1. 期初余额	74,600,323.56	1,215,578.09	75,815,901.65
2. 本期增加金额	15,291,519.07	671,780.87	15,963,299.94
(1) 计提	15,252,178.86	671,780.87	15,923,959.73
(2) 外币报表折算差额	39,340.21	-	39,340.21
3. 本期减少金额	1,045,889.33	-	1,045,889.33
(1) 处置	1,045,889.33	-	1,045,889.33
4. 期末余额	88,845,953.30	1,887,358.96	90,733,312.26
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			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	164,701,360.26	558,245.96	165,259,606.22
2. 期初账面价值	172,356,855.14	1,230,026.83	173,586,881.97

## (2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 26、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	专利权	非专利技术	计算机软件	FMC 营运资格	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	157,267,355.89	230,000.00	15,682,929.00	72,297,109.78	2,586,613.50	248,064,008.17
2. 本期增加金额	-	-	-	1,072,013.98	-	1,072,013.98
(1) 购置	-	-	-	1,072,013.98	-	1,072,013.98
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	157,267,355.89	230,000.00	15,682,929.00	73,369,123.76	2,586,613.50	249,136,022.15
二、累计摊销						
1. 期初余额	38,651,802.60	230,000.00	3,376,583.98	39,451,820.13	-	81,710,206.71
2. 本期增加金额	1,667,313.98	-	161,391.47	3,209,388.70	-	5,038,094.15
(1) 计提	1,667,313.98	-	161,391.47	3,209,388.70	-	5,038,094.15
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	40,319,116.58	230,000.00	3,537,975.45	42,661,208.83	-	86,748,300.86
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	116,948,239.31	-	12,144,953.55	30,707,914.93	2,586,613.50	162,387,721.29
2. 期初账面价值	118,615,553.29	-	12,306,345.02	32,845,289.65	2,586,613.50	166,353,801.46

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(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

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
德祥物流集团	163,191,610.08			163,191,610.08
中特物流	550,899,780.21			550,899,780.21
华安物流	611,920,000.00			611,920,000.00
洛阳中重	48,271,126.71			48,271,126.71
合计	1,374,282,517.00			1,374,282,517.00

## (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

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
德祥物流集团	产生的现金流能够独立于其他资产或资产组	跨境综合物流	是
中特物流	产生的现金流能够独立于其他资产或资产组	特种物流	是
华安物流	产生的现金流能够独立于其他资产或资产组	跨境综合物流	是
洛阳中重	产生的现金流能够独立于其他资产或资产组	特种物流	是

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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数（增长率、利润率等）	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据
德祥物流集团	163,191,610.08	420,252,814.39		2024年-2028年	收入增长率5%；24年至28年税前折现率均为：10.83%	基于该资产组过去的业绩及对市场发展的预期	息税前利润与预测期最后一期一致	基于该资产组过去的业绩及对市场发展的预期
中特物流	550,899,780.21	830,834,887.22		2024年-2028年	24年至28年收入增长率分别为：（12.04%、10%、10%、8%、5%）；24年至28年息税前利润率分别为：（10.09%、11.02%、11.95%、12.72%、12.97%）；24年至28年税前折现率均为：12.14%	基于该资产组过去的业绩及对市场发展的预期	息税前利润率为12.34%	基于该资产组过去的业绩及对市场发展的预期
华安物流	611,920,000.00	884,743,200.03		2024年-2028年	24年至28年收入增长率分别为：（282.70%、30.88%、23.55%、10%、5%）；24年至28年息税前利润率分别为：（10.83%、	基于该资产组过去的业绩及对市场发展的预期	息税前利润率为14.43%	基于该资产组过去的业绩及对市场发展的预期

					12.69%、14.39%、14.47%、14.42%); 24年至28年税前折现率均为: 10.68%			
洛阳中重	48,271,126.71	406,590,000.00		2024年-2028年	收入增长率5%; 24年至28年税前折现率均为: 10.83%	基于该资产组过去的业绩及对市场发展的预期	息税前利润与预测期最后一期一致	基于该资产组过去的业绩及对市场发展的预期
合计	1,374,282,517.00	2,542,420,901.64		--	--	--	--	--

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

## 28、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	14,232,894.70	1,326,817.70	2,660,558.52	290,635.55	12,608,518.33
修理费	2,686,766.81		657,971.22		2,028,795.59
其他	1,993,037.79	976,513.44	871,194.92		2,098,356.31
合计	18,912,699.30	2,303,331.14	4,189,724.66	290,635.55	16,735,670.23

其他说明:

无

## 29、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

资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
已计提未发放工资	47,520,389.04	11,880,097.26	70,865,214.44	17,716,303.61
预提成本	4,054,900.00	623,529.00	2,896,140.00	449,715.00
递延收益	5,844,009.49	1,266,601.42	5,906,509.49	1,275,976.42
使用权资产及租赁负债确认	4,857,954.12	1,067,236.49	4,976,469.69	1,124,311.41
信用减值损失	136,861,589.19	33,926,570.81	142,430,135.86	35,077,607.76
合计	199,138,841.84	48,764,034.98	227,074,469.48	55,643,914.20

## (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	112,521,983.48	28,130,495.87	116,882,496.60	29,220,624.15
按公允价值计量的投资性房地产	28,734,970.84	7,183,742.71	28,734,970.84	7,183,742.71
使用权资产及租赁负债的确认	208,373.04	52,093.26	169,525.00	42,381.25
合计	141,465,327.36	35,366,331.84	145,786,992.44	36,446,748.11

## (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

## (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
可抵扣亏损	46,673,916.66	57,701,156.17
信用减值损失	-8,061,489.53	6,736,593.30
合计	38,612,427.13	64,437,749.47

## (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	137,590.54	9,568,061.34	
2025年	3,931,948.70	10,127,725.80	
2026年	10,604,629.54	12,853,783.24	
2027年	12,129,296.76	12,129,296.76	
2028年	12,800,407.36	13,022,289.03	
2029年	7,070,043.76		
合计	46,673,916.66	57,701,156.17	/

其他说明：

适用 不适用**30、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
合同资产	368,635.00		368,635.00	4,229,557.72		4,229,557.72
合计	368,635.00		368,635.00	4,229,557.72		4,229,557.72

其他说明：

无

**31、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	53,261,444.51	53,261,444.51	质押	保证金、诉讼冻结资金	54,104,994.81	54,104,994.81	质押	保证金、诉讼冻结资金
固定资产	90,462,876.48	90,462,876.48	抵押	按揭贷款取得房产及银行授信抵押	94,336,677.38	94,336,677.38	抵押	按揭贷款取得房产及银行授信抵押
应收票据					3,351,900.00	3,351,900.00	质押	已贴现未到期票据且承兑人非15大银行
合计	143,724,320.99	143,724,320.99	/	/	151,793,572.19	151,793,572.19	/	/

其他说明：

无

**32、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
信用借款	500,227,650.69	400,316,172.00
保证借款		
合计	500,227,650.69	400,316,172.00

短期借款分类的说明：

无

**(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**33、交易性金融负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	指定的理由和依据
交易性金融负债			/
其中：			
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	750,000.00	750,000.00	
其中：			
其他	750,000.00	750,000.00	
合计	750,000.00	750,000.00	/

其他说明：

适用 不适用**34、衍生金融负债**适用 不适用**35、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	476,770,289.22	254,212,614.55
合计	476,770,289.22	254,212,614.55

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。到期未付的原因是无

**36、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
应付货款		1,092,488.92
应付劳务款	1,743,106,148.80	1,680,921,028.52
合计	1,743,106,148.80	1,682,013,517.44

**(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海杰贝国际物流有限公司	4,255,264.80	对方公司尚未收款
南京卓弘国际货运代理有限公司	3,765,523.10	对方公司尚未收款
中南大学	3,717,323.00	对方公司尚未收款
苏州大方特种车股份有限公司	2,761,710.80	对方公司尚未收款
成都柏斯威物流有限公司	2,169,146.50	对方公司尚未收款
合计	16,668,968.20	/

其他说明：

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

#### (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

### 38、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
预收账款	44,599,406.62	28,010,784.30
合计	44,599,406.62	28,010,784.30

#### (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

### 39、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	214,959,634.48	499,615,797.47	595,127,272.44	119,448,159.51
二、离职后福利-设定提存计划	2,131,937.65	43,770,489.57	44,462,899.40	1,439,527.82
三、辞退福利	280,000.00	3,969,432.14	4,249,432.14	-
四、一年内到期的其他福利		-	-	-
合计	217,371,572.13	547,355,719.18	643,839,603.98	120,887,687.33

## (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	213,166,095.60	432,064,770.85	527,540,357.25	117,690,509.20
二、职工福利费	-	9,926,611.06	9,926,611.06	-
三、社会保险费	163,073.05	24,038,181.78	23,949,137.38	252,117.45
其中：医疗保险费	148,671.74	21,571,084.16	21,578,391.61	141,364.29
工伤保险费	11,931.47	1,584,058.45	1,573,252.88	22,737.04
生育保险费	2,469.84	534,272.78	534,272.78	2,469.84
其他	-	348,766.39	263,220.11	85,546.28
四、住房公积金	29,745.00	24,541,867.11	24,548,398.11	23,214.00
五、工会经费和职工教育经费	1,053,656.08	4,228,370.63	4,213,088.01	1,068,938.70
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	547,064.75	4,815,996.04	4,949,680.63	413,380.16
合计	214,959,634.48	499,615,797.47	595,127,272.44	119,448,159.51

## (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	2,114,537.81	42,238,830.49	42,930,373.44	1,422,994.86
2、失业保险费	17,399.84	1,160,922.47	1,161,789.35	16,532.96
3、企业年金缴费	-	370,736.61	370,736.61	-
合计	2,131,937.65	43,770,489.57	44,462,899.40	1,439,527.82

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、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
企业所得税	90,311,200.38	64,913,447.46
增值税	12,153,940.63	7,365,093.01
土地使用税	39,227.63	39,095.15

房产税	908,296.16	825,845.49
城市维护建设税	393,894.56	484,854.68
教育费附加	287,120.57	355,027.38
个人所得税	4,513,348.28	3,513,149.03
印花税	163,187.71	158,874.38
其他	334,690.87	160,418.49
合计	109,104,906.79	77,815,805.07

其他说明：

无

#### 41、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		
应付股利	698,155,989.45	516,565,053.34
其他应付款	69,005,981.59	62,156,366.90
合计	767,161,971.04	578,721,420.24

##### (2). 应付利息

□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	698,155,989.45	516,565,053.34
合计	698,155,989.45	516,565,053.34

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

##### (4). 其他应付款

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
应付暂收款	15,696,989.60	21,694,160.46
存入保证金	17,357,111.56	12,802,663.48
其他	35,951,880.43	27,659,542.96
合计	69,005,981.59	62,156,366.90

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
渤海企业管理(天津)股份有限公司	2,571,919.58	涉诉款项
Mailatinamerca S.A.	1,703,827.53	未申请支付
HUAWEI INTERNATIONAL CO., LTD	1,668,742.16	其他
陕西弥敦实业有限公司	1,550,000.00	保证金款项
华人运通(江苏)技术有限公司	1,219,595.95	未申请支付
北京俄速达国际货运代理有限公司	1,200,000.00	保证金款项
渤海钢铁集团有限公司	1,146,172.33	涉诉款项
武汉华贸佳成物流科技有限公司	1,099,094.36	其他
深圳市千城互联科技有限公司	1,069,055.63	未申请支付
美亚欧商供应链管理(成都)有限公司	1,000,000.00	保证金款项
陕西弥敦实业有限公司	900,000.00	未申请支付
深圳信容供应链管理有限公司	838,737.50	未申请支付
合计	15,967,145.04	/

其他说明：

适用 不适用**42、持有待售负债**适用 不适用**43、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	1,354,914.20	1,354,914.20
1年内到期的长期应付款	3,278,513.29	6,498,714.95
1年内到期的租赁负债	48,203,629.98	51,663,460.35
合计	52,837,057.47	59,517,089.50

其他说明：

无

**44、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
未终止确认的应收票据	50,352,743.21	48,411,643.71
待转销项税	305,143.94	52,515.83
合计	50,657,887.15	48,464,159.54

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

#### 45、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
抵押借款	33,108,302.58	33,550,583.38
合计	33,108,302.58	33,550,583.38

长期借款分类的说明：

无

其他说明

适用 不适用

#### 46、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

#### 47、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	197,368,133.52	203,330,018.10
减：未确认融资费用	28,093,514.71	25,185,067.66
重分类至一年内到期的非流动负债	48,203,629.98	51,663,460.35
合计	121,070,988.83	126,481,490.09

其他说明：

无

#### 48、长期应付款

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	10,375,259.49	10,375,259.49
合计	10,375,259.49	10,375,259.49

其他说明：

无

#### 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
售后回租应付款	10,375,259.49	10,375,259.49
合计	10,375,259.49	10,375,259.49

其他说明：

无

#### 专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、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	5,906,509.49		62,500.00	5,844,009.49	基建与软件开发项目补助
合计	5,906,509.49		62,500.00	5,844,009.49	/

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债	705,562.04	757,172.21
应付股权款	122,528,492.00	122,528,492.00
合计	123,234,054.04	123,285,664.21

其他说明：

注：2021年7月，华贸物流第四届董事会第二十一次会议通过了《关于收购佳成物流项目的公告》。华贸物流以50,536.56万元收购佳成物流70%股权。股权转让协议中约定相关价款分期支付，待支付股权转让款确认为其他非流动负债。

**53、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	1,319,036,691.00				-9,990,197.00	-9,990,197.00	1,309,046,494.00

其他说明：

公司于2024年3月20日注销存放于公司回购专用证券账户的9,990,197股股份。本次注销完成后，公司股份总数将由1,319,036,691股变更为1,309,046,494股。

**54、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

**55、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）	1,696,904,614.18		51,372,833.62	1,645,531,780.56
其他资本公积	743,817.14	17,356.20	132,900.98	628,272.36
合计	1,697,648,431.32	17,356.20	51,505,734.60	1,646,160,052.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、库存股**

√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
实行股权激励等目的回购股份	61,363,030.62		61,363,030.62	
合计	61,363,030.62		61,363,030.62	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司于2018年11月6日召开了第三届董事会第二十五次会议、2018年11月23日召开了2018年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份预案的议案》等相关议案。公司于2018年12月6日披露了《港中旅华贸国际物流股份有限公司关于以集中竞价交易方式回购股份的回购报告书》，于2018年12月7日披露了《港中旅华贸国际物流股份有限公司关于首次回购公司股份的公告》，具体内容详见公司于2018年11月7日、2018年11月24日、2018年12月6日、2018年12月7日在《中国证券报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告。公司通过集中竞价交易方式已累计回购股份数量为20,622,962股。根据公司披露的《港中旅华贸国际物流股份有限公司关于公司第二期股票期权激励计划第二个行权期行权结果暨股份过户登记公告》（公告编号：临2022-035），华贸物流第二期股票期权激励计划第二个行权期行权的股票期权数量为10,632,765股，公司总股本保持不变，行权减少10,632,765股已回购的股份。公司已完成该次行权的过户登记手续并取得中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的登记证明材料。

根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）的相关规定，除《公司法》规定的特别情形外，公司不得持有本公司股份，公司因实施员工股权激励而收购的公司股份，应当在三年内转让或注销。因此，公司于 2023 年 7 月 14 日召开第五届董事会第八次会议审议通过了《关于注销部分回购股份并减少注册资本的议案》，同意公司对回购专用证券账户中 9,990,197 股股份依法注销并相应减少公司注册资本。

本次注销回购股份完成后，公司股份总数将由 1,319,036,691 股变更为 1,309,046,494 股。注册资本由人民币 1,319,036,691 元变更为 1,309,046,494 元。

## 57、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								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-2,437,772.90	1,529,632.35				1,529,612.70	19.65	-908,160.20
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	243,351.29	-560,855.08				-560,855.08		-317,503.79
外币财务报表折算差额	-2,681,124.19	2,090,487.43				2,090,467.78	19.65	-590,656.41
其他综合收益合计	-2,437,772.90	1,529,632.35				1,529,612.70	19.65	-908,160.20

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**58、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	1,264,043.78	2,820,307.31	2,606,395.02	1,477,956.07
合计	1,264,043.78	2,820,307.31	2,606,395.02	1,477,956.07

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**59、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	273,362,004.24			273,362,004.24
合计	273,362,004.24			273,362,004.24

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、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	2,625,636,781.65	2,666,366,365.85
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	2,625,636,781.65	2,666,366,365.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	303,028,871.19	616,518,547.34
减：提取法定盈余公积		42,652,398.61
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	261,809,298.80	614,595,732.93
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,666,856,354.04	2,625,636,781.65

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、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	8,600,053,721.34	7,588,320,876.53	6,560,519,369.61	5,501,116,125.31
其他业务				
合计	8,600,053,721.34	7,588,320,876.53	6,560,519,369.61	5,501,116,125.31

## (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

其他说明：

无

## 62、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	1,026,053.55	764,243.11
教育费附加	760,058.78	569,331.53
房产税	2,241,292.68	2,239,959.16
土地使用税	522,933.24	515,003.24
车船使用税	88,071.84	88,897.06
印花税	598,308.33	444,888.05
其他	76,558.46	88,181.82
合计	5,313,276.88	4,710,503.97

其他说明：

无

## 63、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
职工薪酬	311,545,567.73	295,291,571.60
租赁费	18,488,432.17	14,830,401.50
业务招待费	8,532,784.70	9,159,632.75
折旧费用	4,498,218.29	4,669,903.35
差旅费	8,782,431.40	6,062,555.36
汽车用款	2,591,522.21	2,554,918.22
通讯费	2,851,567.32	2,991,167.66
专业咨询费	1,680,862.94	964,435.14
能源费	2,022,859.09	1,450,662.40
办公用品费	2,639,218.68	2,162,620.31
保险费	966,514.74	762,770.75
长期待摊费用摊销	2,281,523.62	2,052,379.64
维修保养费	2,125,349.70	996,521.32
计算机费用	1,086,104.10	742,411.33
市内交通费	326,133.01	447,439.50
物料消耗	445,547.41	83,795.07
印刷费	128,553.74	183,759.98
各种会费	316,079.46	310,010.82
运输费	36,688.58	33,452.73
会议费	108,994.48	236,807.35
环保费用	100,092.15	103,329.36
使用权资产折旧费	6,999,884.07	8,439,844.44
其他费用	6,456,392.89	5,066,024.84
合计	385,011,322.48	359,596,415.42

其他说明：

无

**64、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
职工薪酬	185,662,656.63	187,695,827.41
折旧费用	8,815,800.80	11,047,493.20
租赁费	4,691,999.61	2,221,896.03
无形资产摊销	4,349,601.62	8,614,756.92
差旅费	5,928,160.65	4,907,733.33
专业咨询费	3,626,771.89	2,730,773.83
汽车用款	1,857,610.34	1,893,600.98
业务招待费	2,182,197.54	2,365,367.13
审计费	65,478.94	224,729.34
通讯费	1,195,866.47	1,617,766.70
办公用品费	1,714,299.87	2,942,095.07
保险费	3,820,153.26	1,454,635.03
能源费	638,929.27	1,102,350.58
管理费支出	362,053.18	86,882.77

市内交通费	455,386.42	368,701.04
计算机费用	3,790,961.82	2,789,665.75
党团活动费	36,174.58	9,105.39
维修保养费	291,201.20	526,101.80
会议费	15,336.88	122,941.07
各种会费	366,116.46	651,522.87
使用权资产折旧费	5,895,113.56	9,727,386.44
其他费用	4,871,741.50	6,353,014.76
合计	240,633,612.49	249,454,347.44

其他说明：  
无

## 65、研发费用

√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
职工薪酬	6,089,286.45	9,332,091.73
技术开发费	-	4,500.00
试制检测费	-	1,440,849.74
材料费	356,022.17	461,984.04
差旅费	145,049.67	99,799.12
折旧费	100,899.82	484,994.89
咨询费	7,547.17	2,800.00
其他	96,301.37	111,465.48
合计	6,795,106.65	11,938,485.00

其他说明：  
无

## 66、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	10,874,391.80	20,639,103.00
利息收入	-8,754,398.71	-15,452,382.23
汇兑损益	6,524,077.40	-29,353,032.60
银行手续费及其他	5,175,008.56	4,060,487.25
合计	13,819,079.05	-20,105,824.58

其他说明：  
无

## 67、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
-------	-------	-------

企业扶持资金	1,432,869.44	7,346,448.38
增值税即征即退	0.00	-
个税手续费返还	1,129,991.38	1,255,981.12
增值税加计抵减	145,010.59	274,174.65
其它	467,819.20	4,121,175.13
合计	3,175,690.61	12,997,779.28

其他说明：

无

## 68、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	14,139,544.41	12,918,649.68
合计	14,139,544.41	12,918,649.68

其他说明：

无

## 69、净敞口套期收益

适用 不适用

## 70、公允价值变动收益

适用 不适用

## 71、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
应收账款坏账损失	19,116,281.98	1,642,528.61
其他应收款坏账损失	1,298,260.00	
合计	20,414,541.98	1,642,528.61

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

适用 不适用

## 73、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
固定资产处置利得或损失	329,780.31	56,053.21

使用权资产处置利得或损失	6,127.43	4,669.15
合计	335,907.74	60,722.36

其他说明：

适用 不适用

#### 74、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
罚款净收入	83,798.00	1,900.00	83,798.00
其他	1,582,042.60	261,513.95	1,582,042.60
合计	1,665,840.60	263,413.95	1,665,840.60

其他说明：

适用 不适用

#### 75、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	158,378.44	697,364.52	158,378.44
其中：固定资产处置损失	158,378.44	697,364.52	158,378.44
对外捐赠	217,455.00		217,455.00
赔偿金、违约金及罚款支出	268,983.75	1,101,206.74	268,983.75
其他	214,356.87	72,071.32	214,356.87
合计	859,174.06	1,870,642.58	859,174.06

其他说明：

无

#### 76、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	80,212,078.74	92,585,765.79
递延所得税费用	5,799,462.95	16,688,173.29
合计	86,011,541.69	109,273,939.08

##### (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	399,032,798.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	99,758,199.64
子公司适用不同税率的影响	-14,396,969.69
调整以前期间所得税的影响	485,209.56
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-200,916.40
非应税收入的影响	-3,534,886.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,657,714.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,524,320.82
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	1,767,510.94
所得税费用	86,011,541.69

其他说明：

适用 不适用**77、其他综合收益**适用 不适用

详见附注

**78、现金流量表项目****(1). 与经营活动有关的现金**

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
政府补助	1,983,199.23	11,467,623.51
利息收入	8,754,398.71	15,452,382.23
收到保证金	18,595,071.97	2,903,714.99
罚款及其他营业外收入	1,665,840.60	263,413.95
合计	30,998,510.51	30,087,134.68

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

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
管理费用	34,632,317.03	30,842,975.51
销售费用	59,341,293.46	48,864,986.35
财务费用-手续费及其他	5,175,008.56	4,060,487.25
支付保证金	17,751,521.67	7,029,356.12
研发费用	604,920.38	2,121,398.38
其他营业外支出	700,795.63	1,173,278.05
合计	118,205,856.73	94,092,481.66

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (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

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
融资租赁收回的现金	212,000.00	
合计	212,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付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
融资租赁支付的现金	209,088.00	
合计	209,088.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (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

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
使用权资产及租赁负债的确认		19,002,867.52
德祥集装箱分配少数股东权益	22,960,709.16	4,016,988.44
合计	22,960,709.16	23,019,855.96

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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

79、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	313,021,256.85	370,547,829.27
加：资产减值准备		
信用减值损失	-20,414,541.98	-1,642,528.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,168,291.15	32,083,691.40
使用权资产摊销	15,923,959.73	26,388,519.47
无形资产摊销	5,038,094.15	9,165,137.48
长期待摊费用摊销	4,189,724.66	4,786,091.08
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）	-335,907.74	-56,053.21
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	158,378.44	697,364.52
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	
财务费用（收益以“-”号填列）	6,930,773.49	20,639,103.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,139,544.41	-12,918,649.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,879,879.22	18,585,875.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,080,416.27	-1,897,702.37
存货的减少（增加以“-”号填列）	-55,145,200.41	-23,499,441.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-716,415,991.96	84,596,557.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	271,326,175.83	-305,225,639.24
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-154,895,069.25	222,250,155.02
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		

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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,672,943,238.61	2,025,487,741.20
减：现金的期初余额	1,893,595,214.90	2,533,937,586.03
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	-220,651,976.29	-508,449,844.83

## (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	1,672,943,238.61	1,893,595,214.90
其中：库存现金	284,530.62	261,158.61
可随时用于支付的银行存款	1,672,658,707.99	1,893,334,056.29
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
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	1,672,943,238.61	1,893,595,214.90
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

## 80、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

## 81、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	-	-	
其中：美元	60,915,677.99	7.126800	434,133,853.90
欧元	3,759,494.77	7.661700	28,804,121.08
港币	44,772,792.95	0.912680	40,863,232.67
新加坡元	101,845.42	5.279000	537,641.97
澳元	41,631.56	4.765000	198,374.38
英镑	224,785.06	9.043000	2,032,731.30
越南盾元	23,338,315,754.39	0.000285	6,651,419.99
日元	113,009,077.97	0.044738	5,055,800.13
马来西亚令吉	25,017.25	1.509480	37,763.04
匈牙利福林	40,769.83	0.019238	784.33
墨西哥比索	189,118.92	0.385743	72,951.30
加拿大元	533,000.84	5.227400	2,786,208.59
坦桑尼亚先令	204,078.80	0.002741	559.38
尼日利亚奈拉	6,360,286.56	0.004746	30,185.92
南非兰特	1,493,511.36	0.386907	577,850.00
应收账款			
其中：美元	163,655,830.30	7.126800	1,166,342,371.38
欧元	22,828,656.34	7.661700	174,906,316.28
港币	194,907,678.73	0.912680	177,888,340.22
新加坡元	1,349,228.25	5.279000	7,122,575.93
英镑	251,288.01	9.043000	2,272,397.47
日元	10,595,502.93	0.044738	474,021.61
墨西哥比索	74,239,184.56	0.385743	28,637,245.77
加拿大元	2,906,247.77	5.227400	15,192,119.59
其他应收款			
其中：美元	8,299,986.64	7.126800	59,152,344.79
港币	63,469,297.10	0.912680	57,927,158.08
新加坡元	122,229.04	5.279000	645,247.10
欧元	2,405,796.55	7.661700	18,432,491.43
英镑	46,763.53	9.043000	422,882.60
日元	2,016,825.07	0.044738	90,228.72
墨西哥比索	9,831,522.02	0.385743	3,792,440.80
加拿大元	1,210,609.49	5.227400	6,328,340.05
应付账款			
其中：美元	72,851,829.04	7.126800	519,200,415.20
欧元	20,924,207.73	7.661700	160,315,002.36
港币	157,707,392.45	0.912680	143,936,382.94

新加坡元	922,196.91	5.279000	4,868,277.49
日元	6,567,393.94	0.044738	293,812.07
英镑	436,837.56	9.043000	3,950,322.06
墨西哥比索	36,365,675.96	0.385743	14,027,804.94
加拿大元	8,830.54	5.227400	46,160.76
俄罗斯卢布	12,188,573.04	0.084109	1,025,168.69
其他应付款			
其中：美元	1,022,592.13	7.126800	7,287,809.59
港币	43,806,656.40	0.912680	39,981,459.16
新加坡元	199,002.42	5.279000	1,050,533.78
欧元	1,257,513.32	7.661700	9,634,689.80
英镑	52,000.00	9.043000	470,236.00
加拿大元	6,646.43	5.227400	34,743.55
俄罗斯卢布	13,067,500.03	0.084109	1,099,094.36
南非兰特	71,590.59	0.386907	27,698.90
长期借款			
其中：港币	36,275,915.52	0.912680	33,108,302.58

其他说明：

无

(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

子公司名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
华贸物流（香港）有限公司	中国香港	人民币	主要结算币
CTS Worldwide Logistics Inc	美国纽约	美元	当地货币
香港华贸国际物流有限公司	中国香港	港元	当地货币
香港中旅货运有限公司	中国香港	港元	当地货币
中旅货运物流中心有限公司	中国香港	港元	当地货币
香港中旅永达行有限公司	中国香港	港元	当地货币
香港中旅物流贸易有限公司	中国香港	港元	当地货币
CTS GLOBAL LOGISTICS (GEORGIA) INC.	美国亚特兰大	美元	当地货币
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (SINGAPORE) PTE. LTD.	新加坡	新加坡元	当地货币
中特物流（香港）有限公司	中国香港	人民币	主要结算币
华大国际物流有限公司	中国香港	人民币	主要结算币
CTS INTERNATIONAL FREIGHT (SPAIN), S.L.	西班牙马德里	欧元	当地货币
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (VN) CO. LTD.	越南胡志明市	美元	主要结算币
CTS International Logistics (Germany) GmbH	德国法兰克福	欧元	当地货币
CTS International Logistics (Netherlands) B.V.	荷兰阿姆斯特丹	欧元	当地货币
CTS International Freight Hungary Kft.	匈牙利布达佩斯	欧元	主要结算币
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (PANAMA) INC	巴拿马巴拿马城	美元	当地货币
CTS GLOBAL SUPPLY CHAIN SOLUTIONS MEXICO	墨西哥瓜达拉哈拉	墨西哥比索	当地货币
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (UK) CO LTD	英国伦敦	英镑	当地货币
华贸国际物流日本株式会社	日本东京	日元	当地货币

澳门华贸国际物流一人有限公司	中国澳门	港元	当地货币
CTS INTERNATIONAL FRANCE	法国巴黎	欧元	当地货币
CTS GLOBAL LOGISTICS (CANADA) INC.	加拿大温哥华	加拿大元	当地货币
永达行旅达有限公司	中国香港	港元	当地货币
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS SOUTH AFRICA (PTY) LTD	南非约翰内斯堡	美元	主要结算币
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS TANZANIA LIMITED	坦桑尼亚达累斯萨拉姆	美元	主要结算币
CNCTS INTERNATIONAL LOGISTICS NIGERIA CO., LTD	尼日利亚拉各斯	美元	主要结算币
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (CAMBODIA) CO., LTD.	柬埔寨金边	美元	主要结算币

## 82、租赁

### (1) 作为承租人

适用 不适用

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

项目	金额
计入当期损益的短期租赁费用	23,180,431.78

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 19,351,915.26(单位：元 币种：人民币)

### (2) 作为出租人

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	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁仓库	19,464,634.99	
合计	19,464,634.99	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	销售损益	融资收益	未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额的相关收入
仓库租赁		583,486.26	
合计		583,486.26	

## 未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

√适用 □不适用

项目	金额
未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节	--
剩余年度将收到的未折现租赁收款额小计	2,793,537.59
减：未实现融资收益	156,200.80
加：未担保余值的现值	
租赁投资净额	2,637,336.79

## 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

## 其他说明

无

## 83、数据资源

□适用 √不适用

## 84、其他

□适用 √不适用

## 八、研发支出

## (1). 按费用性质列示

√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
人员人工费用	6,089,286.45	9,332,091.73
试制检测费	-	1,440,849.74
材料费	356,022.17	461,984.04
其他	349,798.03	703,559.49
合计	6,795,106.65	11,938,485.00
其中：费用化研发支出	6,795,106.65	11,938,485.00
资本化研发支出		

## 其他说明：

无

## (2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初	本期增加金额	本期减少金额	期末

	余额	内部开发 支出	其他	确认为无形 资产	转入当期 损益	余额
区块链跨境 贸易及物流 服务数字平 台项目	448,321.94			448,321.94		
合计	448,321.94			448,321.94		

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

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 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

#### 5、 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

子公司全称	变更原因
CNCTS INTERNATIONAL LOGISTICS NIGERIA CO., LTD	新设
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (CAMBODIA) CO., LTD.	新设

#### 6、 其他

适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

## 1、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	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
昆明华贸国际物流有限公司	昆明	500万人民币	昆明	物流	100		投资设立
华贸供应链管理南京有限公司	南京	1000万人民币	南京	物流	100		投资设立
上海华贸国际物流有限公司	上海	6000万人民币	上海	物流	100		投资设立
天津华贸柏骏国际物流有限公司	天津	550万人民币	天津	物流	100		投资设立
厦门华贸物流有限公司	厦门	500万人民币	厦门	物流	100		投资设立
成都港中旅华贸国际物流有限公司	成都	1000万人民币	成都	物流	100		投资设立
深圳市港中旅华贸国际物流有限公司	深圳	2000万人民币	深圳	物流	100		投资设立
华贸物流(香港)有限公司	香港	-	香港	物流	100		投资设立
华贸报关(厦门)有限公司	厦门	150万人民币	厦门	物流	100		投资设立
宁波港中旅华贸国际物流有限公司	宁波	1500万人民币	宁波	物流	100		投资设立
CTS Worldwide Logistics Inc	纽约	-	纽约	物流	100		投资设立
重庆华贸国际物流有限公司	重庆	1000万人民币	重庆	物流	100		投资设立
深圳华贸国际物流快运有限公司	深圳	500万人民币	深圳	物流	100		投资设立
华贸供应链武汉有限公司	武汉	1100万人民币	武汉	物流	100		投资设立
郑州港中旅华贸国际物流有限公司	郑州	500万人民币	郑州	物流	100		投资设立
华贸国际物流(长沙)有限公司	长沙	500万人民币	长沙	物流	100		投资设立

港中旅华贸（上海）信息科技有限公司	上海	1000 万人民币	上海	物流 IT 服务	100		投资设立
港中旅华贸工程有限公司	北京	5009 万人民币	北京	物流	100		投资设立
港中旅华贸国际物流（济南）有限公司	济南	1500 万人民币	济南	物流	100		投资设立
港中旅华贸供应链管理（上海）有限公司	上海	1000 万人民币	上海	物流	100		投资设立
佛山港中旅华贸国际物流有限公司	佛山	500 万人民币	佛山	物流	100		投资设立
深圳港中旅供应链贸易有限公司	深圳	5000 万人民币	深圳	贸易	100		同一控制企业合并
广州华贸国际货运代理有限公司	广州	550 万人民币	广州	物流	100		同一控制企业合并
上海德祥国际货运代理有限公司	上海	1000 万人民币	上海	物流	75		非同一控制企业合并
上海德祥物流有限公司	上海	580 万人民币	上海	物流	75		非同一控制企业合并
上海德祥物流营销有限公司	上海	500 万人民币	上海	物流		75	非同一控制企业合并
上海高投国际物流有限公司	上海	5000 万人民币	上海	物流		100	非同一控制企业合并
香港华贸国际物流有限公司	香港	-	香港	物流		100	投资设立
华大国际物流有限公司	香港	-	香港	物流		70	非同一控制企业合并
香港中旅货运有限公司	香港	-	香港	物流		100	同一控制企业合并
中旅货运物流中心有限公司	香港	-	香港	物流		100	同一控制企业合并
香港中旅永达行有限公司	香港	-	香港	物流		96.2	同一控制企业合并
香港中旅物流贸易有限公司	香港	-	香港	物流、 贸易		100	同一控制企业合并
CTS GLOBAL LOGISTICS (GEORGIA) INC.	亚特兰大	-	亚特兰大	物流		100	非同一控制企业合并

CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (SINGAPORE) PTE. LTD.	新加坡	-	新加坡	物流		100	投资设立
中特物流有限公司	北京	14752.5 万人民币	北京	物流	100		非同一控制企业合并
湖南电力物流服务有限公司	株洲	2500 万人民币	株洲	物流		100	非同一控制企业合并
中特国际物流有限公司	上海	5000 万人民币	上海	物流		100	非同一控制企业合并
中特物流供应链有限公司	钦州	5000 万人民币	钦州	物流		100	非同一控制企业合并
中特物流（香港）有限公司	香港	-	香港	物流		100	非同一控制企业合并
湖南中特铁兴建设有限公司	株洲	3000 万人民币	株洲	物流		100	投资设立
北京华安润通国际物流有限公司	北京	1000 万人民币	北京	物流	70		非同一控制企业合并
盐城华贸国际物流有限公司	盐城	1000 万人民币	盐城	物流	100		投资设立
华贸铁路运营管理有限公司	重庆	10000 万人民币	重庆	物流		94.05	投资设立
深圳华贸跨境电商物流有限公司	深圳	800 万人民币	深圳	物流	100		投资设立
徐州华贸国际物流有限公司	徐州	500 万人民币	徐州	物流	100		投资设立
连云港华贸国际物流有限公司	连云港	1500 万人民币	连云港	物流	100		投资设立
洛阳中重运输有限责任公司	洛阳	2000 万人民币	洛阳	物流	60		非同一控制企业合并
CTS International Logistics (Netherlands) B. V.	荷兰	-	荷兰	物流		100	投资设立
CTS GLOBAL SUPPLY CHAIN SOLUTIONS MEXICO	墨西哥	-	墨西哥	物流		100	投资设立

CTS International Freight Hungary Kft.	匈牙利	-	匈牙利	物流		100	投资设立
CTS INTERNATIONAL FREIGHT (SPAIN), S. L.	西班牙	-	西班牙	物流		100	投资设立
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (VN) CO. LTD.	越南	-	越南	物流		100	投资设立
CTS International Logistics (Germany) GmbH	德国	-	德国	物流		100	投资设立
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS PANAMA INC	巴拿马	-	巴拿马	物流		100	投资设立
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (UK) CO LTD	英国	-	英国	物流		100	投资设立
华贸国际物流日本株式会社	日本	-	日本	物流		100	投资设立
满洲里华贸国际物流有限公司	满洲里	500 万人民币	满洲里	物流	100		投资设立
广东嘉诚国际航空有限公司	广州	50000 万人民币	广州	物流	55		投资设立
上海卓跃达国际物流有限公司	上海	5000 万人民币	上海	物流	51		投资设立
华贸国际物流（北京）有限公司	北京	800 万人民币	北京	物流	100		投资设立
新疆港中旅华贸国际物流有限公司	乌鲁木齐	2000 万人民币	乌鲁木齐	物流	100		投资设立
CTS GLOBAL LOGISTICS (CANADA) INC.	加拿大	-	加拿大	物流		100	投资设立
澳门华贸国际物流一人有限公司	澳门	-	澳门	物流		100	投资设立
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS	南非	-	南非	物流		100	投资设立

SOUTH AFRICA (PTY) LTD							
CTS INTERNATIONAL FRANCE	法国	-	法国	物流		100	投资设立
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS TANZANIA LIMITED	坦桑尼亚	-	坦桑尼亚	物流		100	投资设立
永达行旅达有限公司	香港	-	香港	物流		100	投资设立
深圳市旅达物流有限公司	深圳	100 万人民币	深圳	物流		100	投资设立
港中旅华贸国际物流产业发展(辽宁)有限公司	大连	3800 万人民币	大连	物流	51		投资设立
CNCTS INTERNATIONAL LOGISTICS NIGERIA CO., LTD	尼日利亚	-	尼日利亚	物流		100	投资设立
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (CAMBODIA) CO., LTD.	柬埔寨	-	柬埔寨	物流		100	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (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
德祥物流集团	25	3,068,895.76		20,079,340.62

北京华安润通国际物流有限公司	30	1,369,091.28		19,284,719.88
华大国际物流有限公司	30	160,484.27		19,284,719.88
洛阳中重运输有限责任公司	40	4,985,684.40	20,000,000.00	34,741,849.68

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：万元 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
德祥物流集团	8,148.86	2,483.35	10,632.21	2,600.47	-	2,600.47	7,400.63	2,523.24	9,923.87	3,119.28	0.41	3,119.69
北京华安润通国际物流有限公司	16,784.92	54.04	16,838.96	10,409.17	1.56	10,410.73	16,796.71	115.27	16,911.98	10,935.45	4.64	10,940.09
华大国际物流有限公司	3,410.88	-	3,410.88	2,639.44	-	2,639.44	858.29		858.29	140.34		140.34
洛阳中重运输有限责任公司	15,302.58	3,464.17	18,766.75	10,347.77	1,037.53	11,385.30	15,376.27	4,050.74	19,427.01	7,319.55	1,037.53	8,357.08

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
德祥物流集团	14,719.68	1,227.56	1,227.56	725.16	15,292.21	1,912.37	1,912.37	-998.54
北京华安润通国际物流有限公司	14,402.80	456.36	456.36	-2,995.46	4,633.61	346.45	346.45	-5,392.25
华大国际物流有限公司	4,009.12	53.49	53.49	88.60	96.95	28.09	28.09	148.58
洛阳中重运输有限责任公司	10,252.82	1,246.42	1,246.42	2,167.60	13,558.11	1,617.71	1,617.71	538.40

其他说明：

无

## (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

2、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

3、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	
深圳深创建控股集团有限公司	深圳	深圳	供应链管理	41.06		权益法
河南航投物流有限公司	郑州	郑州	物流	49.00		权益法
武汉华贸佳成物流科技有限公司	杭州	杭州	物流	34.14		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

## (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		
	深圳深创建控股集团有限公司	河南航投物流有限公司	武汉华贸佳成物流科技有限公司	深圳深创建控股集团有限公司	河南航投物流有限公司	武汉华贸佳成物流科技有限公司
流动资产	93,636,918.29	342,993,311.85	820,420,554.99	121,306,109.26	292,724,372.64	691,580,623.17
非流动资产	21,518,013.30	55,440,442.25	102,650,400.82	19,985,981.79	55,911,784.44	103,526,082.95
资产合计	115,154,931.59	398,433,754.10	923,070,955.81	141,292,091.05	348,636,157.08	795,106,706.12
流动负债	27,074,230.83	96,294,578.24	344,046,155.96	31,324,355.94	53,678,736.61	516,666,890.74
非流动负债	194,970.82	-	18,022,068.07	194,970.82		15,840,408.91
负债合计	27,269,201.65	96,294,578.24	362,068,224.03	31,519,326.76	53,678,736.61	532,507,299.65
少数股东权益			4,586,919.19			4,341,469.15
归属于母公司股东权益	87,885,729.94	302,139,175.86	556,415,812.59	109,772,764.29	294,957,420.47	258,257,937.32
按持股比例计算的净资产份额	36,085,880.71	148,048,196.17	189,960,358.42	45,072,697.02	144,529,136.03	88,169,259.80
调整事项	44,599,628.42	2,303,864.64	229,931,201.18	44,599,628.42	2,303,864.64	325,969,923.07
--商誉	46,900,000.00		264,517,923.07	46,900,000.00		264,517,923.07
--内部交易未实现利润						
--其他	-2,300,371.58	2,303,864.64	-34,586,721.89	-2,300,371.58	2,303,864.64	61,452,000.00
对联营企业权益投资的账面价值	80,685,509.13	150,352,060.81	419,891,559.60	89,672,325.44	146,833,000.67	414,139,182.87
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						

营业收入	79,364,813.49	195,835,893.07	876,293,351.18	81,828,039.84	110,593,791.88	
净利润	17,175,954.87	7,792,443.71	16,730,275.90	33,325,359.51	-4,412,153.51	
终止经营的净利润						
其他综合收益			247,965.34			
综合收益总额	17,175,954.87	7,792,443.71	16,978,241.24	33,325,359.51	-4,412,153.51	
本年度收到的来自联营企业的股利	16,419,609.00			26,213,608.70		

其他说明  
无

## (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

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、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

## 6、其他

适用 不适用

## 十一、政府补助

## 1、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

## 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
上海市国库首付款中心拨款港中旅华贸智慧	3,900,000.00					3,900,000.00	与资产相关

物流综合集成平台项目							
基建专项资金	2,006,509.49			62,500.00		1,944,009.49	与资产相关
合计	5,906,509.49			62,500.00		5,844,009.49	/

### 3、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
与收益相关	3,175,690.61	12,997,779.28
合计	3,175,690.61	12,997,779.28

其他说明：  
无

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

适用 不适用

### 2、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

### 3、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

## 十三、公允价值的披露

## 1、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			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（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		65,330,300.00		65,330,300.00
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			71,173,322.33	71,173,322.33
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		65,330,300.00	71,173,322.33	136,503,622.33
（六）交易性金融负债			750,000.00	750,000.00

1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债			750,000.00	750,000.00
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他			750,000.00	750,000.00
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			750,000.00	750,000.00
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				

2、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

3、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

4、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

5、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

6、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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、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

9、其他

适用 不适用

#### 十四、关联方及关联交易

##### 1、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 (%)
中国物流集团有限公司	北京	投资、控股	3000000 万人民币	45.46	45.46

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会

其他说明：

无

##### 2、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

##### 3、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

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
CTS Global Logistics (Thailand) Co., Ltd.	合营企业
上海欣硕报关有限公司	合营企业
武汉华贸佳成物流科技有限公司	联营公司
河南航投物流有限公司	联营公司
中广核铀业物流（北京）有限公司	联营公司
河南航投物流（卢森堡）有限责任公司	联营公司
华贸恒展（上海）供应链管理有限责任公司	联营公司
厦门华港物流有限公司	联营公司
上海云聚通国际物流有限公司	联营公司
物产中大华畅（浙江）国际物流股份有限公司	联营公司

其他说明

□适用 √不适用

##### 4、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
恒展远东(北京)国际供应链管理股份有限公司	联营公司子公司
中广核铀业物流（株洲）有限公司	联营公司子公司
安徽中储智慧物流科技有限公司	受同一控制人控制

成都中集物流有限公司	受同一控制人控制
诚通财务有限责任公司	受同一控制人控制
广州中物储国际货运代理有限公司	受同一控制人控制
江苏诚通物流有限公司	受同一控制人控制
青岛中储物流有限公司	受同一控制人控制
深国际飞驰物流有限公司	受同一控制人控制
天津中储创世物流有限公司	受同一控制人控制
武汉中铁伊通物流有限公司	受同一控制人控制
中储南京智慧物流科技有限公司金湖分公司	受同一控制人控制
中储南京智慧物流科技有限公司天津分公司	受同一控制人控制
中储智慧物流科技（天津）有限公司	受同一控制人控制
中国铁路物资广西有限公司	受同一控制人控制
中国物流集团国际速递供应链管理有限公司	受同一控制人控制
中国物流衢州有限公司	受同一控制人控制
中国物流泉州有限公司	受同一控制人控制
中国物流泰州有限公司	受同一控制人控制
中铁物总国际招标有限公司	受同一控制人控制
中物流河南有限公司	受同一控制人控制
重庆中集物流有限公司	受同一控制人控制
中信重工机械股份有限公司	子公司少数股东
大安国际物流（北京）有限公司	子公司少数股东实际控制的公司
洛阳矿山机械工程设计研究院有限责任公司	子公司少数股东实际控制人实际控制的公司
洛阳中重发电设备有限责任公司	子公司少数股东实际控制人实际控制的公司
洛阳中重建筑安装工程有限责任公司	子公司少数股东实际控制人实际控制的公司
洛阳中重铸锻有限责任公司	子公司少数股东实际控制人实际控制的公司
洛阳中重自动化工程有限责任公司	子公司少数股东实际控制人实际控制的公司
中信财务有限公司	子公司少数股东实际控制人实际控制的公司
中信重工备件技术服务有限公司	子公司少数股东实际控制人实际控制的公司
中信重工工程技术有限责任公司	子公司少数股东实际控制人实际控制的公司
中信重工洛阳重铸业有限责任公司	子公司少数股东实际控制人实际控制的公司
中信重工装备制造（漳州）有限公司	子公司少数股东实际控制人实际控制的公司

其他说明

无

## 5、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
中储南京智慧物流科技有限公司金湖分公司	接受劳务	15,807,463.47			

河南航投物流有限公司	接受劳务	2,978,379.73			
上海欣硕报关有限公司	接受劳务	1,837,361.72			
武汉华贸佳成物流科技有限公司	接受劳务	1,004,247.45			

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
中信财务有限公司	利息收入	977.61	4,744.16
武汉华贸佳成物流科技有限公司	提供劳务	20,322,622.01	
中国物流集团国际速递供应链管理有限公司	提供劳务	760,505.16	

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
深圳深创建控股集团有限公司	仓库	19,464,634.99	

本公司作为承租方：

适用 不适用

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
华贸物流（香港）有限公司	港币 40,000,000.00	2020/6/23	不适用	否
华贸物流（香港）有限公司	美元 30,000,000.00	2020/6/15	借款人承担最后一笔主债务履行期限届满之日起两年	否
香港中旅物流贸易有限公司	美元 15,000,000.00	2018/5/28	2024/4/17	是
华贸物流（香港）有限公司	港币 48,000,000.00	2017/9/7	不适用	否
香港中旅物流贸易有限公司	港币 52,000,000.00	2017/9/7	不适用	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

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

#### (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	203.50	300.25

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 6、 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	武汉华贸佳成物流科技有限公司	1,155,345.50		90,055,434.59	99,910.94
应收账款	中国物流集团国际速递供应链管理有限公司	202,867.52			
应收账款	中国物流大龙有限公司	2,122,323.27			
其他应收款	武汉华贸佳成物流科技有限公司	125,141,020.58		263,396,375.00	
其他应收款	华贸恒展（上海）供应链管理有限公司	8,780,000.00		5,280,000.00	
其他应收款	CTS Global Logistics (Thailand) Co., Ltd.	5,961,613.21		94,071.00	
其他应收款	安徽中储智慧物流科技有限公司	10,000.00		60,100.00	
其他应收款	中广核铀业物流（北京）有限公司	166,224.60		142.44	
其他应收款	上海云聚通国际物流有限公司	7,465,282.92		9,286,144.12	
合同资产	中广核铀业物流（株洲）有限公司	20,371,687.39		10,393,550.00	

## (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	CTS GLOBAL LOGISTICS THAILAND CO LTD	27,114.82	2,968,568.26
应付账款	中储智慧物流科技（天津）有限公司	774,833.50	2,398,607.57
应付账款	中储南京智慧物流科技有限公司金湖分公司	1,349,676.94	188,716.72
应付账款	安徽中储智慧物流科技有限公司	4,800.00	168,667.00
应付账款	重庆中集物流有限公司	125,577.80	42,924.06
其他应付款	中物流河南有限公司	500,000.00	500,000.00
其他应付款	河南航投物流有限公司	352,939.05	12,627.41
其他应付款	中国物流集团有限公司	200,000.00	341,797,551.40

## (3). 其他项目

□适用 √不适用

**7、关联方承诺**适用 不适用**8、其他**适用 不适用**十五、股份支付****1、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**2、以权益结算的股份支付情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 期权定价模型
授予日权益工具公允价值的重要参数	市场年化波动率
可行权权益工具数量的确定依据	按各考核期业绩条件估计，并根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	70,304,200.00

其他说明

无

**3、以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、本期股份支付费用**适用 不适用**5、股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十六、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用

## 2、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

港中旅华贸国际物流股份有限公司与俄罗斯 ACK 有限责任公司（以下简称“ACK 公司”）就运输代理服务存在纠纷，ACK 公司向俄罗斯新西伯利亚州仲裁法院提起诉讼，俄罗斯新西伯利亚州仲裁法院于 2020 年 10 月 5 日受理诉讼，ACK 公司索赔债权金额折合人民币 4,503,303.18 元及违约金折合人民币 4,215,925.22 元。一审法院于 2013 年 8 月 14 日重审判决港中旅华贸国际物流股份有限公司赔偿成本 80 万美元，违约金 200 万元美元。俄罗斯西伯利亚亚洲仲裁法院二审判决我司全部胜诉，俄罗斯西伯利亚西部仲裁法院三审以事实不清，证据不足为由发回重审，又经历了一审二审三审判决后，认定我司向俄罗斯 ACK 货代公司赔付 85 个集装箱损失本金 807,500 美元、支付违约金 2,131,725 美元的违约金以及诉讼费 200,000 卢布。

现对方已经向上海市第二中级人民法院申请外国法院判决承认与执行截至本财务报表批准报出日止，案件正在审理中。

港中旅华贸国际物流股份有限公司之控股子公司深圳港中旅供应链贸易有限公司（以下简称“深圳供应链”）就未收回的应收款项向霸州市东升实业有限公司（以下简称“霸州东升”）提起诉讼，应收款项为 30,133,486.88 元。2019 年 9 月 17 日，此案由中华人民共和国广东省深圳市南山区人民法院作出判决：被告霸州东升向深圳供应链支付货款 30,133,486.88 元及逾期付款利息（利息以 30,133,486.88 元为基数自 2016 年 5 月 11 日起按年化 20% 计算至被告霸州东升付清货款之日止）。目前上述判决已经生效，深圳供应链于 2020 年 1 月 21 日向深圳市南山区人民法院申请强制执行，2022 年 2 月 28 日，深圳供应链与天津横鼎贸易有限公司签订债权转让协议，约定天津横鼎贸易有限公司以 62,000,000.00 元购买深圳供应链对霸州市东升实业 64,663,451.72 元债权。（本金 30,133,486.88 元，利息 31,487,429.85 元，迟延履行金为 2,942,534.99 元，律师费 100,000.00 元，共计 64,663,451.72 元）。深圳供应链已经收到 300 万元，由于债权受让方天津横鼎贸易有限公司违约，现针对霸州东升的财产进行拍卖程序。2023 年 7 月 12 日，执行法院河北省张家口市桥东区人民法院委托评估公司对霸州东升的财产进行评估，评估价为人民币 6800 万元。但经过两次拍卖后，流拍。2023 年 12 月 8 日，对霸州东升的财产进行续封，发现其有 1300 万元款项。2024 年 2 月 21 日，向法院申请划扣 1300 万元至深圳供应链账下。

港中旅华贸国际物流股份有限公司之控股子公司深圳华贸跨境电商物流有限公司（以下简称“深圳跨境”）与北京森林国际旅行社有限公司（以下简称“北京森林”）、森林国际旅行社有限公司北京分公司、森林国际旅行社（北京）有限公司、张彦超航空货物运输合同纠纷案，双方就航空货物运输合同存在纠纷，2022 年 12 月 9 日，深圳跨境向北京市西城区人民法院起诉北京森林、森林国际旅行社有限公司北京分公司、森林国际旅行社（北京）有限公司、张彦超，深圳跨境要求北京森林解除合同，并返还押金、支付燃油费、航班包机款、取消航班款及经济损失款

共计 50,164,517 元，2023 年 11 月 22 日，北京市西城区人民法院开庭审理该案，并于 2024 年 1 月 29 日作出判决，解除双方合同、森林国际旅行社（北京）有限公司向深圳华贸跨境电商物流有限公司支付包机款 160 万，驳回其他诉讼请求。深圳跨境不服北京市西城区人民法院判决结果，我司已上诉，二审已经开庭，二审法院改判 800 万押金退回我司，其他维持原判，我司已经申请执行。目前已提起上诉，截至本财务报表批准报出日止，案件正在审理中。

关联方提供担保详见附注十、关联方交易之关联方担保情况。

截止 2024 年 6 月 30 日，本公司无为非关联方单位提供保证的情况。

除存在上述或有事项外，截止 2024 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(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

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	151,849,393.30
经审议批准宣告发放的利润或股利	151,849,393.30

注：根据中国证监会关于上市公司分红的有关规定，拟以公司 2024 年 6 月 30 日总股本 1,309,046,494 股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币现金股利 1.16 元人民币（含税），现金分红金额 151,849,393.30 元人民币，占 2024 年 1-6 月合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 50.11%，剩余未分配利润 423,810,835.09 元结转留存。

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十八、其他重要事项

### 1、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

### 2、重要债务重组

适用 不适用

### 3、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

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

### 6、分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；

(2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

(1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；

(2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型本公司的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标系对持续经营利润总额进行调整后的指标，除不包括总部费用之外，该指标与本公司持续经营利润总额是一致的。本公司有如下两个报告分部：

(1) 跨境综合物流是按照客户要求，接受空运和海运运输业务的总包或者分包，包括营销、物流咨询、方案设计、成本控制和全程客服等在内的前端服务，境内运输、理货仓储、配套作业、配载集装和监管服务等在内的出口仓储，订舱管理、单证管理、关务服务和进港管理等在内的离岸管理，空运集运、海运集运、多式联运和工程物流在内的国际运输，目的港清关服务、进口仓储、转运和分拨派送等在内的目的港服务，以及结算和资金流等在内的全过程物流产品和服务；

(2) 特种物流主要是为客户提供电力工程物流、项目大件运输、危险品运输、以及仓储配送的综合物流服务，包括铁路大件专列运输、电厂燃料铁路运输、各类大型设备公路运输、水路运输、风电设备运输、电厂仓储服务项目、铁路沥青、油品运输、铁路及公路铀矿及核乏料运输等。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	跨境综合物流	特种物流	分部间抵销	合计
对外交易收入	8,339,095,661.57	260,958,059.77	-	8,600,053,721.34
分部间交易收入	57,862,865.81	23,909,491.23	81,772,357.04	-
对联营和合营企业的投资收益	17,396,747.05	-3,257,202.64	-	14,139,544.41
信用减值损失	17,320,184.78	3,094,357.20	-	20,414,541.98
资产减值损失	-	-	-	-
折旧费和摊销费	34,797,837.29	15,371,847.95	-	50,169,685.24

利润总额 (亏损总额)	339,330,403.81	59,702,394.73	-	399,032,798.54
所得税费用	73,750,369.47	12,261,172.22	-	86,011,541.69
净利润(净亏损)	265,580,034.34	47,441,222.51	-	313,021,256.85
资产总额	8,381,143,214.34	2,126,545,087.45	309,249,871.01	10,198,438,430.78
负债总额	4,190,517,761.09	313,834,061.30	309,249,871.01	4,195,101,951.38
其他重要的非现金项目	-	-	-	-
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	-	-	-	-
对联营和合营企业的长期股权投资	676,644,555.59	65,680,805.83	-	742,325,361.42
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-	-	-	-

(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

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、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	1,918,493,284.33	1,598,623,959.80
1年以内小计	1,918,493,284.33	1,598,623,959.80
1至2年	18,297,478.10	9,359,385.22
2至3年	2,278,269.42	1,983,144.56
3年以上	16,503,478.79	16,415,159.36

合计	1,955,572,510.64	1,626,381,648.94
----	------------------	------------------

## (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	6,160,179.67	0.32	6,160,179.67	100.00	-	6,160,179.67	0.38	6,160,179.67	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,949,412,330.97	99.68	13,569,124.63	0.70	1,935,843,206.34	1,620,221,469.27	99.62	13,569,124.63	0.84	1,606,652,344.64
其中：										
组合	1,949,412,330.97	99.68	13,569,124.63	0.70	1,935,843,206.34	1,620,221,469.27	99.62	13,569,124.63	0.84	1,606,652,344.64
合计	1,955,572,510.64	/	19,729,304.30	/	1,935,843,206.34	1,626,381,648.94	/	19,729,304.30	/	1,606,652,344.64

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
上海利剑国际货物运输代理有限公司	1,720,479.63	1,720,479.63	100	存续期信用风险高
上海贞佳实业有限公司	869,522.70	869,522.70	100	存续期信用风险高
上海锦强货运代理有限公司	706,379.41	706,379.41	100	存续期信用风险高
上海汇裕国际货物运输代理有限公司	432,337.29	432,337.29	100	存续期信用风险高

上海菲涑速国际货物运输代理有限公司	430,522.46	430,522.46	100	存续期信用风险高
杭州浩峰进出口有限公司	308,401.21	308,401.21	100	存续期信用风险高
上海元瀚国际货物运输代理有限公司	295,377.49	295,377.49	100	存续期信用风险高
上海领氏国际物流有限公司	268,979.00	268,979.00	100	存续期信用风险高
上海起秀国际货运代理有限公司	247,731.08	247,731.08	100	存续期信用风险高
宁波新禾控股集团有限公司	222,734.50	222,734.50	100	存续期信用风险高
上海誉名船务有限公司	221,845.60	221,845.60	100	存续期信用风险高
上海君临国际物流有限公司	220,203.34	220,203.34	100	存续期信用风险高
其他客户(或散客)	215,665.96	215,665.96	100	存续期信用风险高
合计	6,160,179.67	6,160,179.67	100	/

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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的应收账款	13,569,124.63					13,569,124.63
单项计提坏账准备的应收账款	6,160,179.67					6,160,179.67
合计	19,729,304.30					19,729,304.30

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

**(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
CANADIAN SOLAR (USA) INC.	112,633,716.79		112,633,716.79	5.76	
华为技术有限公司	91,487,791.49		91,487,791.49	4.68	
江苏兴达钢帘线股份有限公司	43,338,385.43		43,338,385.43	2.22	
北京空港宏远物流有限公司	36,206,028.30		36,206,028.30	1.85	
浙江吉速物流有限公司	28,848,086.57		28,848,086.57	1.47	
合计	312,514,008.58		312,514,008.59	15.98	

其他说明

无

其他说明：

□适用 √不适用

**2、其他应收款****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	64,076,409.45	6,076,409.45
其他应收款	1,987,079,574.96	1,013,187,926.01
合计	2,051,155,984.41	1,019,264,335.46

其他说明：

□适用 √不适用

**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

其他说明：

无

**(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

**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
洛阳中重运输有限责任公司	24,076,409.45	6,076,409.45
中特物流有限公司	40,000,000.00	
合计	64,076,409.45	6,076,409.45

**(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

其他说明：

无

**(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

**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	1,942,161,269.55	837,228,140.05
1 年以内小计	1,942,161,269.55	837,228,140.05
1 至 2 年	25,962,757.02	56,186,680.39
2 至 3 年	14,265,657.50	116,690,994.42
3 年以上	4,689,890.89	4,382,111.15
合计	1,987,079,574.96	1,014,487,926.01

**(2). 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
备用金	938,024.88	1,066,556.30
存出保证金	86,702,232.69	78,524,891.92
应收暂付款	1,899,439,317.39	934,896,477.79
合计	1,987,079,574.96	1,014,487,926.01

**(3). 坏账准备计提情况**

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	
单项计提预期信用损失的其他应收款						
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,300,000.00		1,300,000.00			
合计	1,300,000.00		1,300,000.00			

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (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
华贸物流（香港）有限公司	503,988,758.01	25.36	应收暂付款	1年以内	
香港华贸国际物流有限公司	261,698,722.24	13.17	应收暂付款	1年以内	
CTS GLOBAL LOGISTICS (GEORGIA) INC.	156,248,252.93	7.86	应收暂付款	1年以内	
武汉华贸佳成物流科技有限公司	117,203,490.70	5.90	应收暂付款	1年以内	
北京华安润通国际物流有限公司	100,640,141.60	5.07	应收暂付款	1年以内	
合计	1,139,779,365.48	57.36	/	/	

## (7). 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

## 3、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	2,754,417,102.00		2,754,417,102.00	2,739,417,102.00		2,739,417,102.00
对联营、合营企业投资	633,769,686.98		633,769,686.98	615,085,066.43		615,085,066.43
合计	3,388,186,788.98		3,388,186,788.98	3,354,502,168.43		3,354,502,168.43

## (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
中特国际物流有限公司	494,800.00			494,800.00		
中特物流有限公司	1,280,833,155.64			1,280,833,155.64		
香港华贸国际物流有限公司	3,504,000.00			3,504,000.00		
香港中旅物流贸易有限公司	603,800.00			603,800.00		
华贸物流(香港)有限公司	209,629,200.00			209,629,200.00		
香港中旅货运有限公司	149,300.00			149,300.00		
上海华贸国际物流有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
上海高投国际物流有限公司	303,000.00			303,000.00		

华贸供应链管理南京有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
厦门华贸物流有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
华贸报关(厦门)有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00		
深圳市港中旅华贸国际物流有限公司	23,233,747.10			23,233,747.10		
天津华贸柏骏国际物流有限公司	6,197,000.00			6,197,000.00		
成都港中旅华贸国际物流有限公司	5,848,500.00			5,848,500.00		
广州华贸国际货运代理有限公司	3,357,061.68			3,357,061.68		
宁波港中旅华贸国际物流有限公司	15,272,700.00			15,272,700.00		
重庆华贸国际物流有限公司	10,617,900.00			10,617,900.00		
郑州港中旅华贸国际物流有限公司	5,741,800.00			5,741,800.00		
华贸国际物流(长沙)有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
华贸供应链武汉有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
港中旅华贸报关(深圳)有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
港中旅华贸(上海)信息科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
港中旅华贸工程有限公司	50,090,000.00			50,090,000.00		
港中旅华贸国际物流	15,000,000.00			15,000,000.00		

(济南)有限公司						
港中旅华贸供应链管理(上海)有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
佛山港中旅华贸国际物流有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
昆明华贸国际物流有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
深圳华贸跨境电商物流有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
连云港华贸国际物流有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
徐州华贸国际物流有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
满洲里华贸国际物流有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
新疆港中旅华贸国际物流有限公司	5,000,000.00	15,000,000.00		20,000,000.00		
上海德祥物流有限公司	182,545,338.59			182,545,338.59		
上海德祥国际货运代理有限公司	40,224,036.07			40,224,036.07		
北京华安润通国际物流有限公司	556,550,000.00			556,550,000.00		
洛阳中重运输有限责任公司	78,198,118.56			78,198,118.56		
CTS Worldwide Logistics Inc	635,290.00			635,290.00		
湖南中特铁兴建设有限公司	755,400.00			755,400.00		
湖南电力物流服务有限公司	2,424,400.00			2,424,400.00		

深圳港中旅 供应链贸易 有限公司	66,208,554.36			66,208,554.36		
上海卓跃达 国际物流有 限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
合计	2,739,417,102.00	15,000,000.00		2,754,417,102.00		

## (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											
小计											
二、联营企业											
河南航投物流有限公司	146,833,000.67			3,519,060.14						150,352,060.81	
深圳深创建控股集团有限公司	89,672,325.44			7,432,792.69			16,419,609.00			80,685,509.13	
武汉华贸佳成物流科技有限公司	378,579,740.32			5,844,496.65	-92,119.93					384,332,117.04	
物产中大华畅(浙江)国际物流股份有限公司		18,400,000.00								18,400,000.00	
小计	615,085,066.43	18,400,000.00	-	16,796,349.48	-92,119.93		16,419,609.00	-	-	633,769,686.98	
合计	615,085,066.43	18,400,000.00	-	16,796,349.48	-92,119.93		16,419,609.00	-	-	633,769,686.98	

## (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

#### 4、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	4,761,108,566.45	4,413,379,449.51	3,489,458,384.52	3,152,887,202.34
其他业务				
合计	4,761,108,566.45	4,413,379,449.51	3,489,458,384.52	3,152,887,202.34

##### (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

其他说明：

无

## 5、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	70,000,000.00	80,686,575.67
权益法核算的长期股权投资收益	16,796,349.48	11,104,736.82
处置长期股权投资产生的投资收益		-5,697,583.55
合计	86,796,349.48	86,093,728.94

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 二十、补充资料

### 1、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	177,529.30	
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	2,065,690.61	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,605,891.79	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	965,044.98	
减：所得税影响额	-1,357,832.43	
少数股东权益影响额（税后）	-124,742.49	
合计	4,331,581.76	

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

其他说明

□适用 √不适用

### 2、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	5.08	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.01	0.23	0.23

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长：吴春权

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 23 日

修订信息

适用 不适用