



广东炬申物流股份有限公司

2023 年半年度报告

2023 年 8 月 30 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人雷琦、主管会计工作负责人关欣欣及会计机构负责人（会计主管人员）张泳思声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本半年度报告中如有涉及未来的计划、经营目标、业绩预测等前瞻性的内容，系公司管理层的初步预测，均不构成本公司对任何投资者的实质承诺，能否实现取决于宏观经济、市场状况等多种因素，存在很大的不确定性，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请广大投资者注意投资风险。

报告期内，公司不存在重大风险事项。公司已在本半年度报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅本半年度报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中相关陈述。《中国证券报》《证券日报》《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司选定的信息披露媒体，公司所有信息均以在上述媒体刊登的信息为准。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	31
第五节 环境和社会责任.....	32
第六节 重要事项.....	34
第七节 股份变动及股东情况.....	42
第八节 优先股相关情况.....	47
第九节 债券相关情况.....	48
第十节 财务报告.....	49

## 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
炬申股份/公司/本公司	指	广东炬申物流股份有限公司
炬申仓储	指	广东炬申仓储有限公司，系公司全资子公司
石河子炬申	指	石河子市炬申供应链服务有限公司，系公司全资子公司
无锡炬申	指	无锡市炬申仓储有限公司，系公司全资子公司
新疆炬申	指	新疆炬申陆港联运有限公司，曾用名昌吉准东经济技术开发区炬申物流有限公司，系公司全资子公司
三水炬申	指	佛山市三水炬申仓储有限公司，系公司全资子公司
钦州炬申	指	广西钦州保税港区炬申国际物流有限公司，系公司全资子公司
炬申智运	指	广西炬申智运信息科技有限公司，系公司全资子公司
广州炬申	指	广州炬申物流有限公司，系公司全资子公司
靖西炬申	指	靖西炬申供应链管理服务有限公司，系公司全资子公司
江西炬申	指	江西炬申仓储有限公司，系公司全资子公司
马来炬申	指	JUSHEN LOGISTICS (MALAYSIA) SDN. BHD.，系钦州炬申在马来西亚设立的全资子公司
钦瀚航运	指	SINGAPORE QINHAN SHIPPING PTE. LIMITED，系钦州炬申在新加坡设立的全资子公司
炬申仓储巩义分公司	指	广东炬申仓储有限公司巩义分公司，系炬申仓储在河南省巩义市设立的分公司
宁波保润（有限合伙）	指	宁波保润创业投资合伙企业（有限合伙），系公司股东
宁波海益（有限合伙）	指	宁波海益创业投资合伙企业（有限合伙），系公司股东
佛山鑫隆（有限合伙）	指	佛山市鑫隆企业管理合伙企业（有限合伙），系公司股东（公司员工持股平台）
佛山盛茂（有限合伙）	指	佛山盛茂企业管理合伙企业（有限合

		伙)，系公司股东（公司员工持股平台）
天山铝业	指	新疆生产建设兵团第八师天山铝业有限公司
中国铝业	指	中国铝业股份有限公司
东方希望	指	东方希望集团有限公司
嘉能可	指	嘉能可有限公司
河南神火	指	河南神火铁运有限责任公司
信发集团	指	信发集团有限公司
锦江集团	指	杭州锦江集团有限公司
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
报告期末	指	2023 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
多式联运	指	通过两种或两种以上运输方式连续运输，并进行相关运输物流辅助作业的运输活动。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	炬申股份	股票代码	001202
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东炬申物流股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	炬申股份		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Jushen Logistics Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Jushen		
公司的法定代表人	雷琦		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	裴爽	陈金梅
联系地址	佛山市南海区丹灶镇丹灶物流中心金泰路1号	佛山市南海区丹灶镇丹灶物流中心金泰路1号
电话	0757-85130222	0757-85130222
传真	0757-85130720	0757-85130720
电子信箱	jsgfzq@jushen.co	jsgfzq@jushen.co

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	佛山市南海区丹灶镇丹灶物流中心金泰路8号 (住所申报)
公司注册地址的邮政编码	528216
公司办公地址	佛山市南海区丹灶镇丹灶物流中心金泰路1号办公楼二层211、213室
公司办公地址的邮政编码	528216
公司网址	www.jushen.co
公司电子信箱	jsgfzq@jushen.co
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2023年06月08日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	2023年6月8日在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cnin">http://www.cnin</a> )

	fo.com.cn)披露的《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》(公告编号:2023-034);2023年8月17日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于公司联系方式变更的公告》(公告编号:2023-046)
--	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址,公司半年度报告备置地在报告期无变化,具体可参见2022年年报。

## 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

报告期内,公司变更了经营范围并完成了工商变更登记手续,详见公司于2023年6月8日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》(公告编号:2023-034)。

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入(元)	456,163,789.46	566,038,321.53	-19.41%
归属于上市公司股东的净利润(元)	31,364,145.72	23,179,722.94	35.31%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	25,396,635.73	23,836,748.40	6.54%
经营活动产生的现金流量净额(元)	64,174,757.33	14,835,171.95	332.59%
基本每股收益(元/股)	0.24	0.18	33.33%
稀释每股收益(元/股)	0.24	0.18	33.33%
加权平均净资产收益率	4.41%	3.11%	1.30%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产(元)	1,209,694,956.22	1,261,312,918.76	-4.09%
归属于上市公司股东的净资产(元)	707,531,083.42	695,703,947.66	1.70%



## 五、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	111,365.99	本期处置固定资产收益。
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	6,156,704.00	本期收到的政府补助。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-221,933.98	本期对外捐赠等。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	242,033.92	增值税加计抵减和个税手续费返还
减：所得税影响额	320,659.94	
合计	5,967,509.99	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

2023 年上半年，我国经济社会全面恢复常态化运行，市场需求逐步恢复，生产供给持续增加，经济运行呈现恢复向好态势。上半年，国家发展改革委等多部门联合发布《关于做好 2023 年降成本重点工作的通知》提出了推进物流提质增效降本等 8 个方面 22 项重点任务以及系列相关政策，着力推动完善现代物流体系、落实物流多项税费减免延期、促进运输结构调整优化、助力打通“最后一公里”、实现交通物流提质增效。根据中国物流与采购联合会数据，上半年全国社会物流总额 160.6 万亿元，同比增长 4.8%，物流业总收入达到 6.3 万亿元，同比增长 5.3%，物流运行整体呈企稳趋好的发展状态。

公司所处大类行业为现代物流业，专业提供铝、铜、锌等有色金属大宗商品综合物流服务，主要业务类型为多式联运业务、直运业务、仓储综合业务、网络货运平台：

#### 1、多式联运业务

公司通过协调内外部资源、协调公铁水多种运输方式，以“降本增效”为原则，为客户提供安全、高效、低成本的运输服务。经过多年发展，公司的多式联运业务可提供：

（1）将货物配送、装卸至指定站点的“门到站”短驳运输服务；（2）将到站货物装卸、配送至客户指定地点的“站到门”短驳运输服务；（3）在场地内的不同位置间实现货物装卸、配送的场内倒短服务；（4）从铁路起始地到接收地的“站到站”长距离运输业务。

公司凭借在多式联运行业长时间的产业经验和技術积累，在物流产业链全方位、全链条的战略布局，已经具备整合物流产业链资源、调动内外部运输资源的能力，成为有色金属行业内具有一定影响力的多式联运企业。

#### 2、直运业务

公司的直运业务可分为代理运输业务和自营运输业务。代理运输是指代理运输经营人作为全程负责的第三方运输机构，按照客户的指示和运输需求设计运输路线，并寻找符合条件的网络货运平台或实际承运人实施运输的方式；自营运输是指承运人利用自有运输设备为客户将货物运送到指定地点，依据运输单价和运输数量来收取相应运费的服务。

公司的代理运输业务以西南地区为中心，西南地区作为铝产业链的重点发展区域，凭借其较为突出的水电资源优势成为铝土矿—氧化铝—水电铝综合生产基地，成为公司的重点战略布局区域；而自营运输业务以华南地区为中心，采用自有车队运输方式进行承运，

公司借助自身处于珠三角核心经济圈的产业地缘特性，凭借地理优势、产业优势、行业积累及专业服务，在华南地区有色金属的物流行业拥有较高的声誉和市场占有率。

### 3、仓储综合业务

公司利用自有或租赁的仓库、土地为客户提供仓储服务，获取仓储收入、装卸收入及其他相关衍生服务的收入。随着行业的逐步发展与成熟，公司的仓储综合业务不再局限于仓库的管理、货物的存储等“仓储基础业务”，而是不断向供应链上的增值业务延伸，积极满足客户对仓储服务的全方位要求，提供期货交割与标准仓单制作、货权转移登记、仓储管理输出等增值服务。

公司在有色金属消费集散地的华南地区设立了炬申仓储、三水炬申、广州炬申，华东地区设立了无锡炬申、江西炬申，华中地区设立了炬申仓储巩义分公司，在电解铝的主要生产地广西设立了钦州炬申、靖西炬申，新疆设立了石河子炬申、新疆炬申全资子公司，紧贴铝产业链上下游开展综合仓储业务。随着仓储管理水平、服务能力的不断提升，炬申仓储先后获得铝、铜、不锈钢、锌、锡、工业硅、氧化铝期货指定交割仓库资质，仓储实力进一步增强，行业地位得到进一步提升。

### 4、网络货运平台

炬申智运平台是炬申智运打造的网络货运平台，是为货主企业、物流企业、社会车辆、金融机构、监管部门提供一站式服务的跨行业系统管理平台；平台对供应链中的物流、车流、商流、资金流、信息流进行整合，形成大数据中心从而推动大宗物资贸易产业互联网升级，加强信息安全与透明化，提升行业规范。为参与物资供应链过程的各协作方提供统一的订单、运输、结算协同作业、全物流过程可视化监控、专业的订单管理、运输管理、结算管理系统服务，使供应链管理更便捷，效率更高，降低整个供应链物流系统的成本。截至本报告期末，共有 25 家货主企业进驻平台，业务品种涵盖铝锭、铝棒、氧化铝、煤炭等十余个品种，业务范围遍及全国 28 个省级行政区。

## 二、核心竞争力分析

### 1、紧贴客户产业链的战略布局，已形成电解铝专线优势

#### (1) 专线优势

公司以电解铝产地新疆、西南地区为起点，集散地和消费地华东地区和华南地区为终点，通过多式联运的服务模式，为电解铝产业链客户提供全程、多元、定制、体系化的物流服务，形成“新疆—华南”“新疆—华东”“西南—华南”“西南—华北”“华中—西

北”的长距离专线；通过直运的服务模式，打通客户“最后一公里”的运输需求，并形成华南内部、新疆内部、华东内部的短距离专线。对于公司所处行业而言，专线优势是提升公司的行业地位、客户粘性和市场份额的核心因素，专线优势形成了公司的核心竞争力。

#### （2）物流网络优势

除了在铝产业链起始端和终点端进行业务布局，公司对于中间环节物流资源的调配、物流路径的安排、物流网络的铺设也布局已久，已形成电解铝行业的物流网络优势。

一方面，公司目前形成了“新疆—华南”“新疆—华东”“西南—华南”“西南—华北”“华中—西北”的长距离专线和华南内部、新疆内部、华东内部的短距离专线，长短线之间相互交叉，相互利用运输、仓储、装卸等资源，形成了物流网络优势；另一方面，公司在内部打通了运输、仓储、装卸、短驳等重要物流节点，在外部对于铁路资源、水路资源、公路资源的协调和调配亦打通了外部核心物流节点，内外部核心服务环节的配合进一步助力公司物流网络优势的形成。

另外，公司的逐步信息化、智能化以及业务流程技术的逐步累积，使得公司更优化地发挥物流网络优势。

#### （3）服务品种多样化优势

除了电解铝业务，公司还在有色金属链条上进行纵向布局和横向布局。纵向在铝产业链链条上进行深挖，不局限于电解铝业务，还向电解铝的上游氧化铝、阳极炭块等物流环节深入；横向继续在有色金属领域其他品种上发力，扩宽服务品种，例如铜、锌、不锈钢等品种。经过精心布局及不断地探索，氧化铝、铜、锌、锡、工业硅、PVC、铝合金、不锈钢等的物流仓储服务越来越成熟，服务品种越来越多样化。

#### （4）物流园区优势

公司投资兴建的炬申丹灶物流园区、南拓物流园区已经发展成熟，在华南地区铝产业链具有一定市场影响力，形成了仓储业务拉动其他核心板块业务良性发展态势，内化为竞争对手较难复制的核心竞争力。随着钦州临港物流园区、准东物流园区等的投入运营，公司物流园区优势将进一步凸显。

2、以高效率、低成本的物流能力促进业务板块协同发展，致力成为大宗商品全程物流专业服务商

#### （1）横向多元化，业务板块间协同发展，提供高质量且综合多元的物流服务

公司各大板块业务协同发展，具备完整的物流综合配套，不仅提供底层支撑的运输、仓储、装卸服务，还为客户提供衍生的物流方案设计、货权转移登记、期货交割与标准仓单制作等增值服务。运输业务是公司物流链条中重要的一环，公司通过推动运输业务与广大客户及供应商维系了良好的业务往来和合作。公司还凭借在运输业务上的优势，带动仓储综合业务板块协同发展，通过大力拓展仓储、货权转移登记、期货交割与标准仓单制作、仓储管理输出等具有广泛市场需求的细分市场，对公司运输及仓储综合业务板块进行全面、综合和针对性的开发。公司借助各板块的优势建设更具竞争力的物流综合平台，形成运输和仓储综合业务板块联动、互动，综合发展的格局。

### （2）多式联运核心能力越来越凸显，致力成为大宗商品全程物流专业服务商

有色金属多式联运是公司重点发展的业务。多式联运串联起从货物源头到交易交付的全过程，基于业务量的增长，实现了规模化经营的同时，不断巩固和提升公司核心竞争力。

聚焦有色金属产业链：在铜、铝、锌成品运输的基础上，沿产业链上下游进行开发，探索并增大了氧化铝的原材料承运量，获得了业务增量，强化了产业链全品类服务的能力。

运力保障能力：2022 年部分时段受柴油价格大幅度上涨等因素影响，多地物流出现货源对流不均衡，运力紧张等情况。在极具挑战的外部环境下，公司依然实现全方位履行运输合同，有力保障了客户运输需求，客户对公司认可度得到进一步提升。

降本增效能力：1) 运力服务直采。公司通过网络货运平台直接面向终端供应市场采购一手公路运力服务，同时通过与国内主要船运公司及铁路货运中心签订合作协议，打通物流大通道，减少层层分包，最大程度上降低物流成本。2) 提升铁水联运比重。铁水联运可以做到铁路箱整箱下水，减少了接驳过程中的装拆箱环节，与其他联运方式相比具有运量大、成本低、绿色低碳的优势。公司借助西部陆海新通道，优化调整运输结构及组织方式，大幅提升铁水联运比重，提高效率、降低成本、控制货物损耗。

安全保障能力：基于炬申智运网络货运平台，平台上注册的实际承运人及运单信息均需上传至广西网络货运信息监测系统接受监管。所有承运车辆需要入网并开启 24 小时不间断 GPS，全程监控货物运输状态。平台的上述功能或操作要求实现了物流运输全过程透明化实时管理。

### 3、大力发展期货交割与标准仓单制作、货权转移登记业务，聚焦价值高地

随着经济的快速发展，商业领域对于企业套期保值及风险管理的需求愈加旺盛，期货市场随之诞生。2017 年，炬申仓储获得上海期货交易所铝期货指定交割仓库资质，开始拓

展期货交割与标准仓单制作业务；2020 年，炬申仓储获得上海期货交易所铜期货指定交割仓库资质，进一步深化期货交割和标准仓单制作业务；近两年，炬申仓储新增获得上海期货交易所不锈钢、锌、锡、氧化铝期货指定交割仓库资质以及广州期货交易所工业硅期货指定交割仓库资质，强化了期货交割和标准仓单制作的服务能力，能进一步满足客户需求。

公司具备期货交割仓库资质，不仅能够为客户提供期货仓单制作及期货交割服务等基础服务，同时，能够为未来有意愿进行期货交易的客户提供现货仓储服务，以随时应对客户的期货交易需求。由于公司能给客户带来期货交割和现货交收的双重服务，因而聚集更多的客户资源和货物资源，促进客户贸易流通，盘活客户资金流及货物流，并推动有色金属行业资源流通及价值流通。期货交割仓不仅能为公司带来稳定的经济效益，有助于提高企业品牌知名度，增强企业在行业内的话语权和市场占有率，还是公司在行业内综合实力和权威性的重要标志。

#### 4、借力“一带一路”“大湾区”等国家政策，发挥区域优势

公司所处区域佛山、重点布局区域新疆、西南地区分别为“大湾区”“一带一路”的政策区域和优势区域，且业务重点布局区域华东地区为有色金属集散地和上海期货交易所所在地，有色金属流通较强，因此，公司具备较强的区位优势。

#### 5、长年累积的品牌优势与灵活的机制提高客户粘性

炬申品牌源于 2006 年，经过近十七年的发展，已建立起良好的品牌优势，与众多有色金属知名企业建立了良好的业务关系。公司和中国铝业、天山铝业、东方希望、嘉能可、河南神火、信发集团、锦江集团等有色金属产业链大型生产企业、贸易商长期开展合作并保持了良好的业务往来。长年累积的品牌优势与稳定的客户合作关系，为公司的经营提供了有力的业务保障。公司的品牌优势还体现在完善的业务资质上，作为基础行业，物流行业受到政府部门的重点监管，相关业务的拓展需取得政府部门的批准，公司目前已取得了道路运输经营许可证及期货交割仓库等业务相关资质证书。同时，灵活的业务机制为公司快速响应客户需求、快速解决突发事件提供了机制基础，能够随时为客户提供及时、高效的物流及售后服务，受到客户认可。

#### 6、拥有较强的客户基础及大客户优势，促进企业健康良性发展

一方面，公司拥有坚实的客户基础。公司自成立以来即一直专注于有色金属产业链上的物流业务，在有色金属行业积累了较为丰富的产业经验和客户资源，形成了运输专线优势及物流网络优势，为促进有色金属产业链资源流通及价值流通奠定了坚实的客户基础。

坚实的客户群体为公司的业务发展奠定了坚实的基石。公司抢占与大客户的合作先机，并通过优质、专业的服务，较难复制的专线优势取得客户的信赖，提高客户粘性。与大客户开展长期稳定合作保障了公司的可持续增长和健康良性发展。

## 7、其他竞争优势

### (1) 完善、高效的信息化管理体系，具备较强的竞争力

公司以信息化作为企业的核心竞争力，坚持以自主开发为主协同开发为辅的系统建设模式，积累了丰富的物流管理经验，培养了大量的高水平物流管理人才，组建了一支了解物流行业、熟悉操作流程、技术能力强的开发团队。公司目前的企业资源管理信息系统已经通过“炬申供应链管理云平台”实现，能够实现各个业务子板块的业务顺畅运行，同时，公司还通过 GPS 技术、安全监控技术、仓储作业流程优化信息技术、生物识别技术等助力实现供应链一体化管理，建立健全了完善、高效的信息化管理体系。

公司通过信息化手段实现了内部有秩序、低成本的管理，外部差异化、高效率的服务，有效地建立起竞争对手较难复制的优势，进一步夯实了炬申股份在行业中的竞争力。

### (2) 专业物流团队为公司竞争优势的建立提供了保障

人才的凝聚力、积极性和创造性是现代物流服务行业竞争的核心要素之一。我国面临高端物流人才，尤其是胜任综合物流业务的人才严重短缺的局面。公司通过建立骨干员工持股的股权架构，致力于引进、培养复合型高级管理人员及骨干人才，完善分配制度，建立起较完备的考评和激励体系。公司坚持“内部培养为主，外部引进为辅”的培养原则，实行“专业培养和综合培养同步进行”的人才培养政策。通过激励员工开展自主创新活动、加大管理和技能培训力度、持续优化成本控制和精细化管理等，努力营造良好的人才成长环境。经过多年努力，公司已建立了专业、稳定的物流管理团队，为公司的快速发展提供了人才保障。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	456,163,789.46	566,038,321.53	-19.41%	主要系报告期内公司业务下降所致
营业成本	390,640,625.30	511,644,478.22	-23.65%	主要系营收下降相应成本随之下降
销售费用	6,273,218.94	5,680,974.45	10.43%	主要系报告期内业务招待费增加所致
管理费用	14,790,685.67	11,461,403.46	29.05%	职工薪酬、折旧及摊销、中介机构服务费增加所致
财务费用	3,664,829.55	118,722.06	2,986.90%	主要系长期租赁利息费用增加及利息收入减少所致
所得税费用	9,943,373.49	7,959,438.89	24.93%	利润增长所致
经营活动产生的现金流量净额	64,174,757.33	14,835,171.95	332.59%	收回的票据保证金增加、政府补助收入增加及支付外部单位货款减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-133,455,922.66	-106,443,247.24	25.38%	工程项目建设所致
筹资活动产生的现金流量净额	-42,864,796.60	61,032,941.03	-170.23%	借款减少、分配红利、偿还贷款及长期租赁付款增加所致
现金及现金等价物净增加额	-112,145,961.93	-30,575,134.26	266.79%	主要是工程项目建设、分配红利、偿还贷款等支出所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

#### 营业收入构成

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减
--	------	------	------



	金额	占营业收入 比重	金额	占营业收入 比重	
营业收入合计	456,163,789.46	100%	566,038,321.53	100%	-19.41%
分行业					
物流仓储业	456,163,789.46	100.00%	566,038,321.53	100.00%	-19.41%
分产品					
运输服务	373,797,148.36	81.94%	501,808,965.16	88.65%	-25.51%
仓储综合服务	79,509,392.77	17.43%	64,229,356.37	11.35%	23.79%
其他业务收入	2,857,248.33	0.63%			100.00%
分地区					
华南	129,548,070.77	28.40%	121,501,319.54	21.47%	6.62%
华东	108,542,987.84	23.79%	109,404,653.03	19.33%	-0.79%
西南	31,450,358.05	6.89%	18,340,521.56	3.24%	71.48%
西北	72,611,541.53	15.92%	259,315,973.07	45.81%	-72.00%
华中	47,738,546.92	10.47%	42,414,793.13	7.49%	12.55%
华北	64,701,406.36	14.18%	13,500,926.32	2.39%	379.24%
东北	1,570,877.99	0.34%	1,560,134.88	0.28%	0.69%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入 比上年同 期增减	营业成本比 上年同期增 减	毛利率比 上年同期 增减
分行业						
物流仓储业	456,163,789.46	390,640,625.30	14.36%	-19.41%	-23.65%	4.75%
分产品						
运输服务	373,797,148.36	351,927,676.50	5.85%	-25.51%	-26.84%	1.72%
仓储综合服务	79,509,392.77	35,879,716.82	54.87%	23.79%	17.35%	2.47%
分地区						

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	198,264,583.87	16.39%	317,809,328.46	25.20%	-8.81%	工程建设投入资金所致
应收账款	96,598,732.18	7.99%	81,229,973.14	6.44%	1.55%	回款放缓所致
存货	25,441,478.28	2.10%	34,349,721.07	2.72%	-0.62%	在途运输减少所致
投资性房地产	116,867,299.65	9.66%			9.66%	投资性房地产达到预定使用状态所致
固定资产	225,121,998.15	18.61%	196,238,086.01	15.56%	3.05%	工程项目完工转入固定资产所致
在建工程	66,593,402.88	5.50%	197,552,108.38	15.66%	-10.16%	工程项目完工转出在建工程所致
使用权资产	146,815,325.69	12.14%	140,412,108.38	11.13%	1.01%	新增长期租赁所致
短期借款	115,829,142.80	9.58%	170,471,269.40	13.52%	-3.94%	偿还贷款所致
合同负债	15,483,283.88	1.28%	13,150,974.72	1.04%	0.24%	预收运输仓储费增加所致
长期借款	128,862,182.73	10.65%	83,308,237.95	6.60%	4.05%	取得固定资产贷款所致
租赁负债	160,522,139.39	13.27%	154,835,036.57	12.28%	0.99%	新增长期租赁所致

### 2、主要境外资产情况

□适用 不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

□适用 不适用

### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	14,534,268.43	银行承兑汇票保证金
固定资产	3,664,728.94	抵押

合 计	18,198,997.37
-----	---------------

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
175,818,782.35	20,148,228.29	772.63%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
靖西炬申供应链管理服务有限公司	许可项目：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	其他	20,000,000.00	100.00%	自有资金	-	长期	股权	实缴出资			否	2022年04月15日	《关于对外投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2022-015）披露于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.c

<p>经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)。 一般项目：供应链管理服务；国内货物运输代理；运输货物打包服务；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；装卸搬运；道路货物运输站经</p>													n)
-----------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----

	营；国内集装箱货物运输代理；国际船舶管理业务；专业保洁、清洗、消毒服务；包装服务（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）													
新疆炬申陆港联运有限公司	普通道路货物运输活动；货物运输代理；装卸搬	其他	80,000,000.00	100.00%	自有、募集资金	-	长期	股权	实缴出资			否	2022年11月24日	《关于全资子公司完成工商变更登记的公告》（公告编

	运；其他仓储业；集装箱道路运输活动；大型货物道路运输活动												号：2022-087) 披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
广东炬申仓储有限公司	普通货物仓储服务；装卸搬运；非居住房地产租赁；国内货物运输代理	其他	31,629,100.00	100.00%	自有资金	-	长期	股权	实缴出资			否	2022年05月17日 《关于使用自有资金对全资子公司增资进展暨完成工商变更登记的公告》(公告编号：2022-027) 披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

														m. c n)
佛山三水炬申仓储有限公司	普通货物仓储理货、堆存,装卸搬运服务,货运代理,道路普通货物运输	其他	10,000,000.00	100.00%	自有资金	-	长期	股权	实缴出资			否		
合计	--	--	141,629,100.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
炬申大宗商品物流仓储中心项目	自建	是	物流相关的各项综合服务	34,189,682.35	55,664,178.90	自有资金	20.62%	0.00	0.00	无	2021年12月22日	《关于公司投资建设炬申大宗商品物流仓储中心项目的

												公告》 (公告编号: 2021-069)披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
炬申防城港物流仓储中心	收购	是	物流仓储相关的各项综合服务	14,334,200.00	14,334,200.00	自有资金	0.00%	0.00	0.00	无		
合计	--	--	--	48,523,882.35	69,998,378.90	--	--	0.00	0.00	--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元



募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021	公开发行	43,305.97	1,868.92	27,574.78	0	0	0.00%	13,111.6	募集资金承诺项目，存放在募集资金专户10,111.60万元，另外3,000万元用于暂时性补流。	0
合计	--	43,305.97	1,868.92	27,574.78	0	0	0.00%	13,111.6	--	0
募集资金总体使用情况说明										
公司编制的《2023年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》及相关规定，如实反映了公司募集资金2023年半年度实际存放与使用情况。募集资金使用和结余情况详见表格。										

## (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
炬申准东陆路港项目	否	22,390.16	22,390.16	1,671.84	14,012.92	62.59%	2023年10月31日		不适用	否
钦州临	否	9,712.	9,712.	142.02	5,733.	59.03%	已结项	278.29	不适用	否

港物流园项目		26	26		09					
供应链管理信息化升级建设项目	否	3,637.09	3,637.09	55.06	262.31	7.21%	2023年12月31日		不适用	否
补充流动资金	否	7,566.46	7,566.46	0	7,566.46	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	43,305.97	43,305.97	1,868.92	27,574.78	--	--	278.29	--	--
超募资金投向										
-										
合计	--	43,305.97	43,305.97	1,868.92	27,574.78	--	--	278.29	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	<p>[注1]炬申准东陆路港项目原预计于2022年12月达到预定可使用状态，工程期间，由于新疆冬季时间较长、施工期缩短等不可抗力因素，工程进度受到严重影响，自2022年8月份开始基本处于停工状态，到2023年3月31日才恢复施工，导致投入周期较原计划延长。因此，公司2023年第三届董事会第八次会议审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意该投资项目达到预定可使用状态延期至2023年10月31日。截至2023年6月30日，炬申准东陆路港项目未完全达到预定可使用状态，未达到预计收益。</p> <p>[注2]钦州临港物流园项目于2022年内达到预定可使用状态，市场尚在开发中，因此未达到预计收益。</p> <p>[注3]供应链管理信息化升级建设项目原预计于2022年12月达到预定可使用状态，由于前期项目主要集中在系统开发方面，且大部分功能由公司自主研发，导致募集资金投入推进较慢。因此，公司2023年第三届董事会第八次会议审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意该投资项目达到预定可使用状态延期至2023年12月31日。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实	不适用									

施地点变更情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2021年5月28日，公司召开第二届董事会第二十五次会议、第二届监事会第十四次会议，审议通过了《关于以募集资金置换已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换前期已预先投入募集资金投资项目的人民币32,521,608.83元及已支付发行费用（不含增值税）的人民币4,588,597.52元自筹资金。上述情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并由其出具《关于广东炬申物流股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审（2021）7-575号）。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2022年7月18日，公司召开第三届董事会第三次会议及第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置的募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在不影响募集资金项目正常进行的前提下使用暂时闲置募集资金不超过2亿元暂时补充流动资金，使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过十二个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 2022年12月19日，经第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司对“钦州临港物流园项目”进行结项，为提高资金使用效率，结合公司实际经营情况，同意公司将上述募投项目节余募集资金人民币3,934.55万元（含利息收入，实际金额以资金转出当日专户余额为准）永久性补充流动资金，用于公司日常经营活动。 “钦州临港物流园项目”已实施完毕，并依法办理了相关的建设工程消防验收、项目竣工验收备案手续，已达到预定可使用状态。在募集资金投资项目实施过程中，公司遵守募集资金使用的有关规定，从项目实际情况出发，在不影响募集资金投资项目顺利实施完成的前提下，本着合理、节约、有效的原则，审慎使用募集资金，合理地降低了项目实施费用，形成了资金节余。
尚未使用的募集资金用途及去向	2022年7月18日，公司召开第三届董事会第三次会议及第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置的募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在不影响募集资金项目正常进行的前提下使用暂时闲置募集资金不超过人民币2亿元暂时补充流动资金，使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过十二个月。截至2023年6月30日，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的余额为人民币3,000.00万元。其他尚未使用的募集资金人民币10,111.60万元以银行活期存款的形式留存在募集资金专户继续用于对应募投项目的建设。
募集资金使用及披露中存在的问题	无

或其他情况	
-------	--

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广东炬申仓储有限公司	子公司	仓储综合服务	100,000,000	365,854,736.11	129,839,121.05	58,353,290.45	25,933,317.45	19,209,269.41
无锡市炬申仓储有限公司	子公司	仓储综合服务、运输	120,000,000	94,769,974.63	44,177,005.57	33,818,973.69	8,577,271.22	6,013,443.29

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
乌鲁木齐炬申供应链服务有限公司	注销	无重大影响。

主要控股参股公司情况说明

1、广东炬申仓储有限公司，注册资本 10,000.00 万元，公司持股 100%，经营范围：普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；装卸搬运；非居住房地产租赁；国内货物运输代理。

（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动。）截至 2023 年 6 月 30 日，炬申仓储总资产 36,585.47 万元，净资产 12,983.91 万元，2023 年 1-6 月实现营业收入 5,835.33 万元，净利润 1,920.93 万元。

2、无锡市炬申仓储有限公司，注册资本 12,000.00 万元，公司持股 100%，经营范围：仓储服务（不含危险品），装卸搬运，货运代理，道路普通货物运输。（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 2023 年 6 月 30 日，无锡炬申资产总额 9,477 万元，净资产 4,417.70 万元，2023 年 1-6 月实现营业收入 3,381.90 万元，净利润 601.34 万元。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、宏观经济波动的风险

公司背靠有色金属行业，该行业系国民经济中基础性、支柱性行业，有色金属产品广泛应用于房地产行业、制造业、交通运输行业、军工行业、航空航天行业等，几乎涉及国民经济各资源部门。因此，公司业务前景不仅与物流行业及有色金属行业发展相关，更与宏观经济波动息息相关。若我国整体经济发生波动，宏观经济进入下行周期，低迷的经济状态将影响包括有色金属行业在内的相关行业，从而对公司造成不利影响。

为应对宏观经济波动可能造成的影响，公司近年来深入客户产业链上下游，横纵拓展其他品类业务，除铝锭、铝棒，电解铜等传统品类外，公司目前已开拓铝合金、工业硅、氧化铝、锌锭、锌合金、漆包线、锡锭、不锈钢等品类的相关业务。公司将持续优化业务结构，保持竞争优势。

### 2、客户集中度较高风险

公司所服务的电解铝行业，从国内产量分布区域来看，行业集中度较高。电解铝产量分布集中度高的特点一定程度上使得为电解铝提供综合运输服务的物流企业存在客户集中度高的可能性。若未来公司的主要客户群出现不利因素，可能会对公司业务产生不利的影响，导致业绩下滑。

公司将通过有色金属多式联运及直运业务双轮驱动、仓储综合业务正向拉动，不断进行服务种类的横向发展、业务品类的横纵向扩张，同时进一步推进企业信息化和智慧化发展，持续挖掘开发新的客户群体。

### 3、市场竞争的风险

随着现代物流的高速发展，行业的竞争不断加剧。一方面，大型国有企业或有色金属产业链上的大型生产厂商、贸易商等凭借其雄厚的资金实力和强大的资源调配能力，对民营企业构成了较大的竞争压力。同时，随着我国不断融入经济全球化的大潮，国际物流公

司纷纷进入中国市场，加剧了行业竞争的程度。另一方面，受经济环境波动、国家政策刺激以及行业自身发展的三重因素影响，物流行业的兼并收购趋势明显，行业整合加剧。兼并收购将造就强势企业，造成全国性或区域性的资源及业务集中，进一步加剧行业竞争，影响行业内其他企业的盈利能力。若行业竞争不断加剧，公司市场空间将受到挤压，从而进一步影响公司的经营情况。

公司将进一步深化产业布局，横向扩充电解铜、锌、不锈钢等业务品类，增强公司的持续盈利能力与竞争力优势，构建起品牌壁垒。公司将不断精进管理体系，提升管理水平，巩固核心竞争力，并根据政策方向与市场竞争情况及时调整经营方针，适应市场的变化。

#### 4、资质无法续期或被取消资质的风险

目前我国对于物流企业从事道路运输业务、仓储综合业务中的期货交割业务设定了相应的资质要求。行业主要资质证书的颁发均由政府管理部门负责审核，要求申报企业在规模、管理规范、经营业绩等方面必须达到资质所要求的标准才能予以颁发。截至本报告披露日，公司拥有《道路运输经营许可证》资质、“上海期货交易所铝期货指定交割仓库”“上海期货交易所铜期货指定交割仓库”“上海期货交易所不锈钢期货指定交割仓库”“上海期货交易所锌期货指定交割仓库”“上海期货交易所锡期货指定交割仓库”“上海期货交易所氧化铝期货指定交割仓库”“广州期货交易所工业硅期货指定交割仓库”等资质。未来，若公司违反相关资质管理规定或无法满足相应资质标准所对应的条件，公司存在资质无法续期或被取消资质的风险，将给公司的未来可持续发展产生较大影响。

公司将持续严格遵守相关资质管理规定与法律法规，加强公司内控治理，确保合法、合规地开展经营活动。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	66.44%	2023 年 01 月 04 日	2023 年 01 月 05 日	《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-001）刊登于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。
2022 年年度股东大会	年度股东大会	66.46%	2023 年 05 月 12 日	2023 年 05 月 13 日	《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-028）刊登于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。

#### 2、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

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈金梅	职工代表监事	离任	2023 年 03 月 03 日	工作安排调整
陈泳恩	职工代表监事	被选举	2023 年 03 月 03 日	
裴爽	董事会秘书	聘任	2023 年 03 月 15 日	

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无。

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

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司严格遵守环境保护相关法律法规要求，不属于环境保护部门公布的重点排污单位，相关排放情况符合环境保护部门的规定，且报告期内不存在因环境问题受到行政处罚的情况。

### 二、社会责任情况

#### 1、股东权益保护

公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定，依法召开股东大会，积极主动采用网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例。报告期内，公司切实保障股东知情权、参与权及分红权的实现，积极实施现金分红政策，确保股东投资回报；严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息；通过网上业绩说明会、投资者电话、电子邮箱、互动易平台和接待投资者调研等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台。

#### 2、职工权益保护

报告期内，公司严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》，依法保护职工的合法权益。公司严格执行有关劳动用工的法律法规和政策，规范劳动用工管理，建立和谐稳定的劳动关系。公司坚持以人为本的理念，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度。报告期内，公司获评为“广东省第四届厂务公开民主管理示范单位”“全省民主管理教学示范点”。



### 3、供应商和客户权益保护

为有效防范商业贿赂、不正当交易等情况的发生，公司建立和完善了内部审计、采购管理、合同审批等内部控制制度，同时采取签订廉洁协议等措施，切实保护供应商与客户的合法权益，营造公平、公开、公正的合作氛围。报告期内，公司及子公司坚持依法经营、规范运作，对供应商和客户诚实守信，不断提升管理和服务水平，获得供应商和客户的一致信赖。

### 4、社会公益事业

报告期内，公司及子公司围绕扶老爱幼、奖学助学、社区建设等开展主题公益活动，累计捐款 33 万元。2 月，公司党支部书记带队参加“沿途有您，共享乡村振兴成果”2023 年元宵游园会暨丹灶“扶老护幼”一元捐微慈善活动，用实际行动支持所在社区、支持当地镇街的慈善事业。4 月，公司总经理出席“南实大讲堂之企业家进校园”讲座活动，代表公司与南海实验学校举行了捐赠仪式，并围绕“梦想·责任·分享”作了主题演讲，勉励同学们勤奋学习、刻苦钻研，赢得了该校广大青年教师和同学们的热烈掌声。6 月，公司捐资与所在社区合建的“大果新一街公园”正式启用，实现了炬申产业品牌与美丽乡村建设的深度融合。报告期内，公司荣获丹灶总商会“慈善突出贡献奖”、丹灶镇乡村振兴项目慈善爱心企业“三星”表彰。未来，公司及子公司将继续积极参与、支持扶贫帮困、爱心助学、惠民利民等各项社会公益活动。

### 5、积极响应国家“双碳”目标

公司积极响应国家“双碳”战略，为推动绿色低碳发展贡献力量。2023 年，公司采购了部分新能源运输设备，从源头减少能源消耗带来的碳排放，让物流更高效，更环保，实现绿色发展，践行绿色发展理念，共创绿色物流之路。

## 第六节 重要事项

### 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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
报告期内未达到重大诉讼（仲裁）披露标准的其他诉讼	83.82	否	3 个案件都已一审完结并出具了判决书。	不承担赔偿责任或仅承担部分诉讼费用。	2 个案件按已生效判决执行，1 个案件二审审理中。		

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司及子公司因正常经营活动需要租入其他单位或个人资产（主要为土地、房产）及出租资产（主要为房产），均不构成重大合同；公司报告期内不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
炬申仓储	2020年04月17日	186,271.67 <sup>1</sup>	2020年05月20日	0	连带责任担保			2020年5月20日至2026年6月30日	否	否
炬申仓储	2021年12月09日	51,667.49 <sup>2</sup>	2022年07月14日	0	连带责任担保			2022年7月14日至20	否	否

	日		日					26年6月30日		
炬申仓储	2022年06月30日	39,178.34 <sup>3</sup>	2022年07月27日	0	连带责任担保			2022年7月27日至2026年6月30日	否	否
炬申仓储	2022年07月19日	6,800	2022年08月30日	780.42	连带责任担保			2034年8月28日至2037年8月27日	否	否
			2022年10月14日	619.4	连带责任担保			2034年8月28日至2037年8月27日	否	否
			2022年11月01日	322.56	连带责任担保			2034年8月28日至2037年8月27日	否	否
			2022年11月21日	155.95	连带责任担保			2034年8月28日至2037年8月27日	否	否
			2022年11月28日	371.03	连带责任担保			2034年8月28日至2037年8月27日	否	否
			2023年01月06日	482.37	连带责任担保			2034年8月28日至2037年8月27日	否	否
			2023年01月10日	115.22	连带责任担保			2034年8月28日至2037年8月27日	否	否
			2023年03月15日	220.4	连带责任担保			2034年8月28日至2037年8月27日	否	否
			2023年04	598.5	连带责任担保			2034年8月28	否	否

			月 21 日						日至 2037 年 8 月 27 日		
			2023 年 05 月 26 日	110.2	连带责任担保				2034 年 8 月 28 日至 2037 年 8 月 27 日	否	否
			2023 年 06 月 09 日	524.49	连带责任担保				2034 年 8 月 28 日至 2037 年 8 月 27 日	否	否
炬申仓储	2022 年 07 月 23 日	43,811.33 <sup>4</sup>	2022 年 10 月 27 日	0	连带责任担保				2022 年 10 月 27 日至 2026 年 6 月 30 日	否	否
炬申仓储	2022 年 08 月 30 日	13,520 <sup>5</sup>	2022 年 12 月 19 日	0	连带责任担保				2022 年 12 月 19 日起	否	否
炬申仓储	2022 年 10 月 27 日	13,802.5 <sup>6</sup>	2023 年 06 月 06 日	0	连带责任担保				2023 年 6 月 6 日起	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						2,051.17 <sup>7</sup>	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			355,051.33	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						4,300.53	
子公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
公司担保总额 (即前三大项的合计)											
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						2,051.17	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			355,051.33	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						4,300.53	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				6.08%							
其中:											

注：1 上海期货交易所批准铝期货指定交割仓库核定库容 3 万吨，以每吨 17,676.67 元计算（此价格为 2023 年 6 月 30 日上海期货交易所收盘价取均值的约数，可能与实际交易价格存在差异），最大担保额度为 53,030.01 万元；上海期货交易所批准铜期货指定交割仓库核定库容 2 万吨，以每吨 66,620.83 元计算（此价格为 2023 年 6 月 30 日上海期货交易所收盘价取均值的约数，可能与实际交易价格存在差异），最大担保额度为 133,241.66 万元。截至报告期末，公司未发生因该担保事项而需承担赔偿责任的情况。

注：2 上海期货交易所批准不锈钢期货指定交割仓库核定库容 3.6 万吨，以每吨 14,352.08 元计算（此价格为 2023 年 6 月 30 日上海期货交易所收盘价取均值的约数，可能与实际交易价格存在差异），最大担保额度为 51,667.49 万元。截至报告期末，公司未发生因该担保事项而需承担赔偿责任的情况。

注：3 上海期货交易所批准锌期货指定交割仓库核定库容 2 万吨，以每吨 19,589.17 元计算（此价格为 2023 年 6 月 30 日上海期货交易所收盘价取均值的约数，可能与实际交易价格存在差异），最大担保额度为 39,178.34 万元。截至报告期末，公司未发生因该担保事项而需承担赔偿责任的情况。

注：4 上海期货交易所批准锡期货指定交割仓库核定库容 0.2 万吨，以每吨 219,056.67 元计算（此价格为 2023 年 6 月 30 日上海期货交易所收盘价取均值的约数，可能与实际交易价格存在差异），最大担保额度为 43,811.33 万元。截至报告期末，公司未发生因该担保事项而需承担赔偿责任的情况。

注：5 广州期货交易所批准工业硅期货指定交割仓库核定库容 1 万吨，以每吨 13,520.00 元计算（此价格为 2023 年 6 月 30 日广州期货交易所收盘价取均值的约数，可能与实际交易价格存在差异），最大担保额度为 13,520.00 万元。截至报告期末，公司未发生因该担保事项而需承担赔偿责任的情况。

注：6 上海期货交易所批准氧化铝期货指定交割仓库核定库容 5 万吨，以每吨 2,760.50 元计算（此价格为 2023 年 6 月 30 日上海期货交易所收盘价取均值的约数，可能与实际交易价格存在差异），最大担保额度为 13,802.50 万元。截至报告期末，公司未发生因该担保事项而需承担赔偿责任的情况。

注：7 四舍五入后尾数相差 0.01，下同。

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

### 1、监事变更事项

报告期内，监事会收到职工代表监事陈金梅女士递交的书面辞职报告，由于工作安排调整，陈金梅女士辞去公司第三届监事会职工代表监事职务。为保证监事会的正常运作，公司于 2023 年 3 月 3 日召开了职工代表大会，民主选举陈泳恩女士为公司第三届监事会职工代表监事，任期自职工代表大会选举通过之日起至第三届监事会任期届满之日止。具体内容详见公司于 2023 年 3 月 8 日在《中国证券报》

《证券时报》《证券日报》《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于变更职工代表监事的公告》。

## 2、担保事项

公司第三届董事会第六次会议和 2022 年第六次临时股东大会审议通过了《关于为全资子公司申请交割仓库资质提供担保的议案》，同意公司对炬申仓储就新增存放氧化铝期货交割品种和炬申仓储新疆昌吉准东库存储点事宜与上期所签订的《上海期货交易所与交割仓库之合作协议》项下开展期货商品氧化铝的入库、保管、出库、交割等全部业务所应承担的一切责任，承担不可撤销的全额连带保证责任。具体内容详见公司于 2022 年 10 月 27 日、2023 年 6 月 7 日在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于为全资子公司申请交割仓库资质提供担保的公告》《关于为全资子公司申请交割仓库资质提供担保的进展公告》。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、报告期内，广西炬申智运信息科技有限公司钦州分公司完成了注销登记手续，具体内容详见 2023 年 2 月 24 日公司在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于全资子公司注销分公司的进展公告》。

2、报告期内，公司召开第三届董事会第十次会议，审议通过了《关于全资子公司对外投资设立境外子公司的议案》。董事会同意钦州炬申使用自有资金在马来西亚、新加坡设立全资子公司，具体内容详见 2023 年 3 月 25 日公司在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于全资子公司对外投资设立境外子公司的公告》。截至本报告披露日，钦州炬申在马来西亚、新加坡设立的子公司已注册完成，具体内容详见公司分别于 2023 年 6 月 13 日、2023 年 7 月 4 日在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于全资子公司对外投资设立境外子公司的进展公告》。

3、报告期内，乌鲁木齐炬申供应链服务有限公司完成了相关注销登记手续，具体内容详见 2023 年 4 月 1 日公司在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于注销全资子公司的进展公告》。

4、报告期内，钦州炬申对其经营范围进行了变更，具体内容详见 2023 年 4 月 6 日公司在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于全资子公司变更经营范围并完成工商变更登记的公告》。



5、报告期内，新疆炬申对其公司名称、住所进行了变更，具体内容详见 2023 年 4 月 18 日公司在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于全资子公司变更名称、住所暨完成工商变更登记的公告》。

6、报告期内，江西炬申变更了法定代表人，具体内容详见 2023 年 5 月 24 日公司在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于全资子公司变更法定代表人的公告》。

7、报告期内，无锡炬申变更了住所（本次变更仅为细化住所地址，实际经营办公地点未发生变化），具体内容详见 2023 年 5 月 30 日公司在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于全资子公司变更住所的公告》。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

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	88,578,000	68.77%						88,578,000	68.77%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	88,578,000	68.77%						88,578,000	68.77%
其中：境内法人持股	5,000,000	3.88%						5,000,000	3.88%
境内自然人持股	83,578,000	64.89%						83,578,000	64.89%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	40,222,000	31.23%						40,222,000	31.23%
1、人民币普通股	40,222,000	31.23%						40,222,000	31.23%

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	128,800,000	100.00%						128,800,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	11,740	报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有) (参见注8)	0
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况			

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
雷琦	境内自然人	39.71%	51,145,800.00	0.00	51,145,800.00	0.00		
雷高潮	境内自然人	25.18%	32,432,200.00	0.00	32,432,200.00	0.00		
上海聚升资产管理有限公司—宁波海益创业投资合伙企业（有限合伙）	其他	4.39%	5,660,000.00	0.00	3,000,000.00	2,660,000.00		
上海聚升资产管理有限公司—宁波保润创业投资合伙企业（有限合伙）	其他	2.00%	2,581,649.00	-1,595,251.00	0.00	2,581,649.00		
涂思思	境内自然人	1.24%	1,595,251.00	1,595,251.00	0.00	1,595,251.00		
佛山市鑫隆企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.78%	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00		
佛山盛茂企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.78%	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00		
邢阳	境内自然人	0.33%	421,100.00	-6,800.00	0.00	421,100.00		
中国国际金融香港资产管理有限公司—FT	境外法人	0.23%	295,800.00	230,800.00	0.00	295,800.00		
金明娟	境内自然人	0.22%	289,000.00	288,900.00	0.00	289,000.00		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股		无						

股东的情况（如有）（参见注 3）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东，股东雷高潮、雷琦系父子关系；宁波保润（有限合伙）、宁波海益（有限合伙）系由执行事务合伙人上海聚升资产管理有限公司同一控制下的有限合伙企业，构成一致行动关系；股东雷琦系佛山鑫隆（有限合伙）执行事务合伙人，故佛山鑫隆（有限合伙）为雷琦的一致行动人。其余股东之间，公司未知其是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
上海聚升资产管理有限公司—宁波海益创业投资合伙企业（有限合伙）	2,660,000.00	人民币普通股	2,660,000.00
上海聚升资产管理有限公司—宁波保润创业投资合伙企业（有限合伙）	2,581,649.00	人民币普通股	2,581,649.00
涂思思	1,595,251.00	人民币普通股	1,595,251.00
邢阳	421,100.00	人民币普通股	421,100.00
中国国际金融香港资产管理有限公司—FT	295,800.00	人民币普通股	295,800.00
金明娟	289,000.00	人民币普通股	289,000.00
黄达	210,400.00	人民币普通股	210,400.00
兴业银行股份有限公司—广发百发大数据策略成长灵活配置混合型证券投资	182,500.00	人民币普通股	182,500.00

资基金			
王建国	180,000.00	人民币普通股	180,000.00
徐惠扬	175,000.00	人民币普通股	175,000.00
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东，宁波保润（有限合伙）、宁波海益（有限合伙）系由执行事务合伙人上海聚升资产管理有限公司同一控制下的有限合伙企业，构成一致行动关系。公司未知上述其余无限售条件普通股股东之间，以及上述其余无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	截至本报告期末，股东邢阳持有公司股份 421,100 股，其中通过普通证券账户持有 236,400 股，通过信用证券账户持有 184,700 股；股东金明娟持有公司股份 289,000 股，其中通过普通证券账户持有 2,100 股，通过信用证券账户持有 286,900 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：广东炬申物流股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	198,264,583.87	317,809,328.46
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	1,300,000.00	12,446,805.18
应收账款	96,598,732.18	81,229,973.14
应收款项融资		
预付款项	5,746,929.53	5,730,891.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	26,118,882.94	22,944,251.22
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	25,441,478.28	34,349,721.07
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	12,917,890.92	10,559,345.96
流动资产合计	366,388,497.72	485,070,316.66
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	15,277,389.82	15,253,826.16
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	116,867,299.65	
固定资产	225,121,998.15	196,238,086.01
在建工程	66,593,402.88	197,552,108.38
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	146,815,325.69	140,412,108.38
无形资产	181,701,897.79	115,925,146.23
开发支出		
商誉	184,192.30	184,192.30
长期待摊费用	85,658,808.33	86,734,061.27
递延所得税资产	3,626,089.71	2,401,141.92
其他非流动资产	1,460,054.18	21,541,931.45
非流动资产合计	843,306,458.50	776,242,602.10
资产总计	1,209,694,956.22	1,261,312,918.76
流动负债：		
短期借款	115,829,142.80	170,471,269.40
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		76,156.80
应付账款	34,680,731.88	97,214,438.86
预收款项	764,201.39	676,897.51
合同负债	15,483,283.88	13,150,974.72
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	5,607,706.45	8,855,032.97
应交税费	8,870,491.39	11,813,767.57
其他应付款	18,826,589.41	17,071,015.28
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	11,466,489.35	6,654,025.91
其他流动负债	940,513.31	853,659.73
流动负债合计	212,469,149.86	326,837,238.75
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	128,862,182.73	83,308,237.95
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	160,522,139.39	154,835,036.57
长期应付款	245,634.54	607,709.29
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	64,766.28	20,748.54
其他非流动负债		
非流动负债合计	289,694,722.94	238,771,732.35
负债合计	502,163,872.80	565,608,971.10
所有者权益：		
股本	128,800,000.00	128,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	405,977,706.34	405,977,706.34
减：库存股	0.00	
其他综合收益	0.00	
专项储备	3,038,487.02	2,611,496.98
盈余公积	22,618,629.13	22,618,629.13
一般风险准备	0.00	
未分配利润	147,096,260.93	135,696,115.21
归属于母公司所有者权益合计	707,531,083.42	695,703,947.66
少数股东权益	0.00	
所有者权益合计	707,531,083.42	695,703,947.66
负债和所有者权益总计	1,209,694,956.22	1,261,312,918.76

法定代表人：雷琦

主管会计工作负责人：关欣欣

会计机构负责人：张泳思

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	121,486,403.55	179,359,279.76
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		6,124,891.68

应收账款	54,538,773.08	53,003,814.80
应收款项融资		
预付款项	2,460,609.04	3,033,585.47
其他应收款	145,241,942.54	271,998,632.68
其中：应收利息		
应收股利		
存货	9,172,120.17	14,996,631.66
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	5,013,013.23	3,437,453.21
流动资产合计	337,912,861.61	531,954,289.26
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	538,500,000.00	416,870,900.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	116,867,299.65	
固定资产	9,126,907.50	9,468,266.74
在建工程		114,416,880.55
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	28,945,564.10	14,857,750.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,657,203.92	907,090.43
其他非流动资产		
非流动资产合计	695,096,975.17	556,520,887.72
资产总计	1,033,009,836.78	1,088,475,176.98
流动负债：		
短期借款	33,723,170.78	30,034,444.44
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	83,156,649.59	155,707,522.21
应付账款	80,650,434.84	157,594,835.07
预收款项		
合同负债	15,120.45	6,513.79
应付职工薪酬	1,623,429.50	3,147,134.16

应交税费	1,499,638.81	3,849,194.31
其他应付款	83,658,468.29	72,345,077.61
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,360.85	586.24
流动负债合计	284,328,273.11	422,685,307.83
非流动负债：		
长期借款	85,803,995.04	60,788,119.31
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	85,803,995.04	60,788,119.31
负债合计	370,132,268.15	483,473,427.14
所有者权益：		
股本	128,800,000.00	128,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	405,338,677.12	405,338,677.12
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,440,000.03	1,273,781.47
盈余公积	22,618,629.13	22,618,629.13
未分配利润	104,680,262.35	46,970,662.12
所有者权益合计	662,877,568.63	605,001,749.84
负债和所有者权益总计	1,033,009,836.78	1,088,475,176.98

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	456,163,789.46	566,038,321.53
其中：营业收入	456,163,789.46	566,038,321.53
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	418,960,516.48	531,631,832.36

其中：营业成本	390,640,625.30	511,644,478.22
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	2,270,513.25	1,636,812.91
销售费用	6,273,218.94	5,680,974.45
管理费用	14,790,685.67	11,461,403.46
研发费用	1,320,643.77	1,089,441.26
财务费用	3,664,829.55	118,722.06
其中：利息费用	5,458,732.82	4,119,928.34
利息收入	2,040,099.03	4,208,100.37
加：其他收益	6,398,737.92	740,462.73
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-2,183,923.70	-2,817,595.24
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	111,365.99	-56,577.65
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	41,529,453.19	32,272,779.01
加：营业外收入	351,164.58	325,621.03
减：营业外支出	573,098.56	1,459,238.21
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	41,307,519.21	31,139,161.83
减：所得税费用	9,943,373.49	7,959,438.89
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	31,364,145.72	23,179,722.94
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	31,364,145.72	23,179,722.94
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)	31,364,145.72	23,179,722.94
2. 少数股东损益(净亏损以 “—”号填列)		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他 综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动 额		
2. 权益法下不能转损益的其他 综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值 变动		
4. 企业自身信用风险公允价值 变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综 合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综 合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综 合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的 税后净额		
七、综合收益总额	31,364,145.72	23,179,722.94
归属于母公司所有者的综合收益总 额	31,364,145.72	23,179,722.94
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.24	0.18
(二) 稀释每股收益	0.24	0.18

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：雷琦

主管会计工作负责人：关欣欣

会计机构负责人：张泳思

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	295,889,561.76	420,366,368.42
减：营业成本	282,878,483.73	407,208,373.92
税金及附加	149,322.21	422,232.18
销售费用	3,436,894.00	2,442,713.09

管理费用	6,422,821.93	5,022,507.97
研发费用		
财务费用	12,399.53	-696,789.33
其中：利息费用	1,111,287.78	2,162,738.83
利息收入	1,221,938.44	4,336,191.72
加：其他收益	107,460.64	46,454.59
投资收益（损失以“－”号填列）	75,215,428.42	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）		
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）	-142,480.41	-2,883,011.86
信用减值损失（损失以“－”号填列）		
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	52,034.09	-8,026.74
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	78,222,083.10	3,122,746.58
加：营业外收入	59,360.16	183,265.94
减：营业外支出	144,294.13	258,953.47
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	78,137,149.13	3,047,059.05
减：所得税费用	463,548.90	851,758.44
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	77,673,600.23	2,195,300.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	77,673,600.23	2,195,300.61
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综		



合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	77,673,600.23	2,195,300.61
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	505,917,289.15	601,586,450.14
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		10,364,323.83
收到其他与经营活动有关的现金	28,234,813.60	14,925,628.67
经营活动现金流入小计	534,152,102.75	626,876,402.64
购买商品、接受劳务支付的现金	381,556,270.94	542,987,903.20
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	39,703,053.40	35,037,997.49
支付的各项税费	28,816,423.95	18,015,761.16
支付其他与经营活动有关的现金	19,901,597.13	15,999,568.84
经营活动现金流出小计	469,977,345.42	612,041,230.69
经营活动产生的现金流量净额	64,174,757.33	14,835,171.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	209,109.40	658,519.43
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	298,293.58	

投资活动现金流入小计	507,402.98	658,519.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	133,963,325.64	107,101,766.67
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	133,963,325.64	107,101,766.67
投资活动产生的现金流量净额	-133,455,922.66	-106,443,247.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	136,907,886.03	146,355,366.49
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	136,907,886.03	146,355,366.49
偿还债务支付的现金	144,189,014.81	7,889,388.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,029,263.07	74,070,089.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	9,554,404.75	3,362,947.04
筹资活动现金流出小计	179,772,682.63	85,322,425.46
筹资活动产生的现金流量净额	-42,864,796.60	61,032,941.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-112,145,961.93	-30,575,134.26
加：期初现金及现金等价物余额	295,876,277.37	317,396,381.92
六、期末现金及现金等价物余额	183,730,315.44	286,821,247.66

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	326,518,461.27	406,502,199.95
收到的税费返还		7,122,806.34
收到其他与经营活动有关的现金	19,342,259.47	5,598,245.24
经营活动现金流入小计	345,860,720.74	419,223,251.53
购买商品、接受劳务支付的现金	415,608,475.02	266,942,921.33
支付给职工以及为职工支付的现金	11,950,919.33	11,425,619.54
支付的各项税费	3,325,413.18	4,633,235.37
支付其他与经营活动有关的现金	14,296,195.03	11,035,933.01
经营活动现金流出小计	445,181,002.56	294,037,709.25
经营活动产生的现金流量净额	-99,320,281.82	125,185,542.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	77,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	137,553.13	61,860.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-1,784,571.58	
收到其他与投资活动有关的现金	128,022,707.33	
投资活动现金流入小计	223,375,688.88	61,860.13

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,590,420.83	38,024,618.46
投资支付的现金	141,629,100.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		55,976,878.53
投资活动现金流出小计	188,219,520.83	94,001,496.99
投资活动产生的现金流量净额	35,156,168.05	-93,939,636.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	58,959,857.78	49,574,425.65
收到其他与筹资活动有关的现金	8,590,300.00	
筹资活动现金流入小计	67,550,157.78	49,574,425.65
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,860,137.56	74,070,089.53
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	53,860,137.56	74,070,089.53
筹资活动产生的现金流量净额	13,690,020.22	-24,495,663.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-50,474,093.55	6,750,241.54
加：期初现金及现金等价物余额	157,426,228.67	188,181,558.53
六、期末现金及现金等价物余额	106,952,135.12	194,931,800.07

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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														
	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	128,800,000.00				405,977,706.34			2,611,496.98	22,618,629.13		135,696,115.21		695,703,476.66		695,703,476.66
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	128,800,000.00				405,977,706.34			2,611,496.98	22,618,629.13		135,696,115.21		695,703,476.66		695,703,476.66

	0,000.00				7,706.34			496.98	,629.13		6,115.21		3,947.66		3,947.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								426,990.04			11,400,145.72		11,827,135.76		11,827,135.76
（一）综合收益总额								0.00			31,364,145.72		31,364,145.72		31,364,145.72
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配											-19,964,000.00		-19,964,000.00		-19,964,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-19,964,000.00		-19,964,000.00		-19,964,000.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															

3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备								426,990.04					426,990.04	426,990.04
1. 本期提取								522,124.74					522,124.74	522,124.74
2. 本期使用								-95,134.70					-95,134.70	-95,134.70
(六) 其他														
四、本期期末余额	128,800.00				405,977.706.34			3,038,487.02	22,618,629.13	147,096.60		707,531.083.42		707,531.083.42

上年金额

单位：元

项目	2022 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			
	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	128,800.00				405,977.706.34			1,556,012.28	21,876,332.69		174,291.768.64		732,501.819.95		732,501.819.95
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															

二、本年期初余额	128,800.00				405,977.06				1,556,012.28	21,876,332.69			174,291,768.64			732,501,819.95			732,501,819.95	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									417,075.71				-54,100,277.06			-53,683,201.35			-53,683,201.35	
（一）综合收益总额													23,179,722.94			23,179,722.94			23,179,722.94	
（二）所有者投入和减少资本																				
1. 所有者投入的普通股																				
2. 其他权益工具持有者投入资本																				
3. 股份支付计入所有者权益的金额																				
4. 其他																				
（三）利润分配																				
1. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配																				
4. 其他																				
（四）所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本（或股本）																				
2. 盈余公																				

积转增资本 (或股本)														
3. 盈余公 积弥补亏损														
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益														
5. 其他综 合收益结转 留存收益														
6. 其他														
(五) 专项 储备							417 ,07 5.7 1					417 ,07 5.7 1		417 ,07 5.7 1
1. 本期提 取							437 ,01 5.7 0					437 ,01 5.7 0		437 ,01 5.7 0
2. 本期使 用							- 19, 939 .99					- 19, 939 .99		- 19, 939 .99
(六) 其他														
四、本期期 末余额	128 ,80 0,0 00. 00				405 ,97 7,7 06. 34		1,9 73, 087 .99	21, 876 ,33 2.6 9		120 ,19 ,4 91. 58		678 ,81 8,6 18. 60		678 ,81 8,6 18. 60

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期 末余额	128,8 00,00 0.00				405,3 38,67 7.12			1,273 ,781. 47	22,61 8,629 .13	46,97 0,662 .12		605,0 01,74 9.84
加：会 计政策变更												
前 期差错更正												
其 他												
二、本年期 初余额	128,8 00,00 0.00				405,3 38,67 7.12			1,273 ,781. 47	22,61 8,629 .13	46,97 0,662 .12		605,0 01,74 9.84

三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)								166,2 18.56		57,70 9,600 .23		57,87 5,818 .79
(一) 综合 收益总额										77,67 3,600 .23		77,67 3,600 .23
(二) 所有 者投入和减 少资本												
1. 所有者 投入的普通 股												
2. 其他权 益工具持有 者投入资本												
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额												
4. 其他												
(三) 利润 分配										- 19,96 4,000 .00		- 19,96 4,000 .00
1. 提取盈 余公积												
2. 对所有 者(或股 东)的分配										- 19,96 4,000 .00		- 19,96 4,000 .00
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							166,218.56				166,218.56
1. 本期提取							175,685.88				175,685.88
2. 本期使用							-9,467.32				-9,467.32
(六) 其他											
四、本期期末余额	128,800,000.00				405,338,677.12		1,440,000.03	22,618,629.13	104,680,262.35		662,877,568.63

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	128,800,000.00				405,338,677.12			950,141.69	21,876,332.69	117,569,994.21		674,535,145.71
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	128,800,000.00				405,338,677.12			950,141.69	21,876,332.69	117,569,994.21		674,535,145.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								165,261.88		-75,084,699.39		-74,919,437.51
(一) 综合收益总额										2,195,300.61		2,195,300.61
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他												
(三) 利润分配										-		-
										77,280,000.00		77,280,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-
										77,280,000.00		77,280,000.00
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												
										165,261.88		165,261.88
1. 本期提取										173,983.14		173,983.14
2. 本期使用										-		-
										8,721.26		8,721.26
(六) 其他												
四、本期期末余额	128,800,000.00				405,338,677.12			1,115,403.57	21,876,332.69	42,485,294.82		599,615,708.20

### 三、公司基本情况

炬申股份前身系广东炬申物流有限公司（以下简称炬申有限公司），炬申有限公司系由雷琦、雷高潮共同出资组建，于 2011 年 11 月 10 日在广东省佛山市禅城区工商行政管理局登记注册，取得注册号为 440602000245503 的企业法人营业执照。炬申有限公司成立时注册资本 1,000.00 万元。炬申有限公司以 2016 年 3 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2016 年 7 月 1 日在广东省佛山市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省佛山市。公司现持有统一社会信用代码为 914406045847415061

的营业执照，注册资本 128,800,000.00 元，股份总数 128,800,000 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 88,578,000 股；无限售条件的流通股份 A 股 40,222,000 股。公司股票于 2021 年 4 月 29 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属交通运输、仓储行业。经营范围为许可项目：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：国内货物运输代理；装卸搬运；非居住房地产租赁。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

本财务报表已经公司 2023 年 8 月 28 日第三届董事会第十五次会议审议批准对外报出。

本公司将广东炬申仓储有限公司、石河子市炬申供应链服务有限公司、无锡市炬申仓储有限公司、新疆炬申陆港联运有限公司、佛山市三水炬申仓储有限公司、广西炬申智运信息科技有限公司、广州炬申物流有限公司、广西钦州保税港区炬申国际物流有限公司、靖西炬申供应链管理服务有限公司和江西炬申仓储有限公司十家子公司纳入报告期合并财务报表范围。

## 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

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 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：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了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、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在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账面价值计量。公司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份额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。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

#### 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用。

#### 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 9、外币业务和外币报表折算

不适用。

#### 10、金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

###### （1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不

考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

##### 3) 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

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

#### (3) 金融负债的后续计量方法

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

##### 3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

##### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

##### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
- ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

##### 2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的

金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- （1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- （2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- （3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

##### （1）金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、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、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

##### （2）按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收合并范围内关联方	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状

往来组合		况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收押金保证金组合		
其他应收款——账龄组合	账龄	

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00
1—2 年	20.00
2—3 年	50.00
3 年以上	100.00

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司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；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“五、重要会计政策及会计估计、10、金融工具”。

## 12、应收账款

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“五、重要会计政策及会计估计、10、金融工具”。

### 13、应收款项融资

不适用。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“五、重要会计政策及会计估计、10、金融工具”。

### 15、存货

#### 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. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货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。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

### 16、合同资产

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### 17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且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. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于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，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

不适用。

## 19、债权投资

不适用。

## 20、其他债权投资

不适用。

## 21、长期应收款

本集团以预期信用损失为基础，对长期应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

参见本部分“10. 金融工具”之“5. 金融工具减值”。

## 22、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

### 2. 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，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

- 1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。
- 2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易

进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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而产生的其他综合收益除外。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-40	5%	3.17%—2.38%
机械设备	年限平均法	3-10	5%	31.67%—9.50%
办公及电子设备	年限平均法	3-10	5%	31.67%—9.50%
运输工具	年限平均法	2-5	5%	47.50%—19.00%

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司融资租赁的固定资产为分期付款购买的固定资产，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定，按照直线法摊销。

## 25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。
2. 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。

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，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. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

## 27、生物资产

不适用。

## 28、油气资产

不适用。

## 29、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债，但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司的使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- （1）租赁负债的初始计量金额；
  - （2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
  - （3）本公司作为承租人发生的初始直接费用；
  - （4）本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。
- 本公司采用直线法对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

### 30、无形资产

#### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

1. 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。
2. 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	30-43.25
软件	5

#### （2）内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

### 31、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对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，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。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。

### 33、合同负债

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

#### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### （3）辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 35、租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

### 36、预计负债

不适用。

### 37、股份支付

#### 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. 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，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，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，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，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。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入确认和计量所采用的会计政策

### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）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）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）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）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。

### 2. 收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

（2）合同中存在可变对价的，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，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。

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

（4）合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### 3. 收入确认的具体方法

公司有两大业务板块，一是运输服务，二是仓储综合服务。依据公司自身的经营模式和结算方式，各类业务销售收入确认的具体方法披露如下：

1) 公司提供运输服务，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照产出法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。公司按照与客户事先达成的合同，根据实际提供业务量计算运输服务收入，生成业务账单后提交客户确认，依据与客户确认后的账单确认提供劳务收入的实现。

2) 公司提供的仓储综合服务包括装卸服务、货权转移登记服务、期货交割服务、仓储服务和仓储管理输出服务，具体方法披露如下：

① 公司仓储综合服务中的装卸服务、货权转移登记服务和期货交割服务，属于在某一时点履行履约义务。公司按照与客户事先达成的合同，根据实际提供业务量计算装卸服务、货权转移登记服务和期货交割服务收入，生成业务账单后提交客户确认，依据与客户确认后的账单确认提供劳务收入的实现。

② 公司仓储综合服务中的仓储服务、仓储管理输出服务，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。公司按照与客户事先达成的合同，根据实际提供仓储服务

时间计算仓储服务、仓储管理输出服务收入，生成业务账单后提交客户确认，依据与客户确认后的账单确认提供劳务收入的实现。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。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。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

（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公司提供贷款的，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公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，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. 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。

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资



产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### (1) 使用权资产

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

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

### 2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并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。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

### 1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### (1) 使用权资产

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

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照原租赁的折现率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照原租赁的折现率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### （1）安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

### （2）重要会计估计变更

适用 不适用

### （3）2023年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 45、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%
消费税	不适用	
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%

企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
石河子市炬申供应链服务有限公司	15%
乌鲁木齐炬申供应链服务有限公司	20%
广西炬申智运信息科技有限公司	20%
广西钦州保税港区炬申国际物流有限公司	15%
新疆炬申陆港联运有限公司	15%
广州炬申物流有限公司	20%
靖西炬申供应链管理服务有限公司	20%
江西炬申仓储有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

- 根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税税收优惠政策的公告》（财税总局公告[2022]13号文）、《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税总局公告2023年第6号）、《国家税务总局关于落实小型微利企业所得税优惠政策征管问题的公告》（国家税务总局公告2023年第6号），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25.00%计入应纳税所得额，按20.00%的税率缴纳企业所得税；2022年1月1日至2024年12月31日，对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25.00%计入应纳税所得额，按20.00%的税率缴纳企业所得税。乌鲁木齐炬申供应链服务有限公司、广西炬申智运信息科技有限公司、广州炬申物流有限公司、靖西炬申供应链管理服务有限公司和江西炬申仓储有限公司满足小型微利企业条件，按20%的税率缴纳企业所得税。
- 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），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。石河子市炬申供应链服务有限公司、新疆炬申陆港联运有限公司和广西钦州保税港区炬申国际物流有限公司按15.00%税率缴纳企业所得税。
- 根据《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第1号），自2023年1月1日至2023年12月31日，增值税加计抵减政策按照以下规定执行：（一）允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税额。生产性服务业纳税人，是指提供邮政服务、电信服务、现代服务、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。（二）允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%抵减应纳税额。生活性服务业纳税人，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。（三）纳税人适用加计抵减政策的其他有关事项，按照《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》（财政部 税务总局 海关总署公告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》（财政部 税务总局公告2019年第87号）等有关规定执行。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	183,724,378.53	295,871,582.07
其他货币资金	14,540,205.34	21,937,746.39
合计	198,264,583.87	317,809,328.46

其他说明

期末其他货币资金中使用受到限制的承兑汇票保证金 14,534,268.43 元。

## 2、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,300,000.00	12,446,805.18
合计	1,300,000.00	12,446,805.18

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	1,300,000.00	100.00%	0.00	0.00%	1,300,000.00	12,446,805.18	100.00%	0.00	0.00%	12,446,805.18
其中：										
银行承兑汇票	1,300,000.00	100.00%	0.00	0.00%	1,300,000.00	12,446,805.18	100.00%	0.00	0.00%	12,446,805.18
合计	1,300,000.00	100.00%	0.00	0.00%	1,300,000.00	12,446,805.18	100.00%	0.00	0.00%	12,446,805.18

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	1,300,000.00	0.00	0.00%
合计	1,300,000.00	0.00	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	103,463,886.19	100.00%	6,865,154.01	6.64%	96,598,732.18	86,125,388.00	100.00%	4,895,414.86	5.68%	81,229,973.14
其中：										
合计	103,463,886.19	100.00%	6,865,154.01	6.64%	96,598,732.18	86,125,388.00	100.00%	4,895,414.86	5.68%	81,229,973.14

按组合计提坏账准备：6,865,154.01 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	103,463,886.19	6,865,154.01	6.64%
合计	103,463,886.19	6,865,154.01	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	99,669,665.79
1 至 2 年	51,353.98
2 至 3 年	3,742,866.42
合计	103,463,886.19

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	4,895,414.86	2,023,835.25		54,096.10		6,865,154.01
合计	4,895,414.86	2,023,835.25		54,096.10		6,865,154.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
按组合计提坏账准备	54,096.10

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
上海海石榕实业有限公司	应收仓储运输费	7,674.45	无法收回	内部审批	否
宁波市炜坤供应链管理有限公司	应收仓储运输费	24,900.42	无法收回	内部审批	否
广东源鑫供应链管理有限公司	应收仓储运输费	7,184.44	无法收回	内部审批	否
广东晟鑫泽国际贸易有限公司	应收仓储运输费	14,336.79	无法收回	内部审批	否
合计		54,096.10			

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	35,673,304.08	34.48%	1,783,665.20
第二名	7,233,672.02	6.99%	361,683.60
第三名	7,570,482.43	7.32%	378,524.12
第四名	4,352,128.63	4.21%	217,606.43
第五名	4,205,780.00	4.06%	210,289.00
合计	59,035,367.16	57.06%	

## 4、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	5,746,929.53	100.00%	5,730,891.63	100.00%

合计	5,746,929.53		5,730,891.63	
----	--------------	--	--------------	--

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：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
英大泰和财产保险股份有限公司佛山中心支公司	718,898.94	12.51
中铝物流集团中部国际陆港有限公司	711,000.00	12.37
安徽运通达物流科技有限公司	635,205.28	11.05
乌准铁路有限责任公司	459,698.53	8.00
(2023)桂 0902 执恢 85 号	417,500.97	7.26
小 计	2,942,303.72	51.19

其他说明：

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	26,118,882.94	22,944,251.22
合计	26,118,882.94	22,944,251.22

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	26,050,296.35	23,667,125.42
应收暂付款	1,443,264.64	491,715.40
合计	27,493,560.99	24,158,840.82

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	1,205,726.18	8,863.42		1,214,589.60
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	168,951.87	-8,863.42		160,088.45
2023 年 6 月 30 日余额	1,374,678.05			1,374,678.05

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	15,947,645.57
1 至 2 年	8,500,860.00
2 至 3 年	1,298,000.00
3 年以上	1,747,055.42
3 至 4 年	127,350.00
4 至 5 年	287,300.00
5 年以上	1,332,405.42
合计	27,493,560.99

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	1,214,589.60	160,088.45				1,374,678.05
合计	1,214,589.60	160,088.45				1,374,678.05

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金保证金	4,600,000.00	1 年以内	16.73%	230,000.00
第二名	押金保证金	3,000,000.00	1—2 年	10.91%	150,000.00
第三名	押金保证金	2,380,000.00	1—2 年	8.66%	119,000.00
第四名	押金保证金	2,000,000.00	1—2 年	7.27%	100,000.00
第五名	押金保证金	1,900,000.00	1 年以内	6.91%	95,000.00
合计		13,880,000.00		50.48%	694,000.00

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额



	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
周转材料	2,474,201.60		2,474,201.60	2,032,009.47		2,032,009.47
合同履约成本	22,967,276.68		22,967,276.68	32,317,711.60		32,317,711.60
合计	25,441,478.28		25,441,478.28	34,349,721.07		34,349,721.07

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	12,907,116.83	10,392,174.75
预缴所得税	10,774.09	154,852.67
土地使用税		12,318.54
合计	12,917,890.92	10,559,345.96

其他说明：

## 8、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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	15,277,389.82		15,277,389.82	15,253,826.16		15,253,826.16	
其中： 未实现融资 收益	5,181,325.79		5,181,325.79	5,503,183.02		5,503,183.02	
合计	15,277,389.82		15,277,389.82	15,253,826.16		15,253,826.16	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用 损失	整个存续期预期信用 损失（未发生信用减 值）	整个存续期预期信用 损失（已发生信用减 值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## 9、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	117,449,564.58			117,449,564.58
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	117,449,564.58			117,449,564.58
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	117,449,564.58			117,449,564.58
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	582,264.93			582,264.93
(1) 计提或摊销	582,264.93			582,264.93
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	582,264.93			582,264.93
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	116,867,299.65			116,867,299.65
2. 期初账面价值				

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	225,121,998.15	196,238,086.01
合计	225,121,998.15	196,238,086.01

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	机械设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	133,974,862.07	81,299,044.33	30,527,100.98	2,966,975.83	248,767,983.21
2. 本期增加金额	35,830,180.98	1,291,946.91	2,688,900.79	52,423.62	39,863,452.30
(1) 购置		1,291,946.91	1,520,759.19	52,423.62	2,865,129.72
(2) 在建工程转入	35,830,180.98		1,168,141.60		36,998,322.58
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		1,614,336.56	60,000.00	131,449.66	1,805,786.22
(1) 处置或报废		1,614,336.56	60,000.00	131,449.66	1,805,786.22
4. 期末余额	169,805,043.05	80,976,654.68	33,156,001.77	2,887,949.79	286,825,649.29
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,808,501.69	35,279,043.90	12,416,417.73	2,025,933.88	52,529,897.20
2. 本期增加金额	1,705,325.30	7,264,630.71	1,681,739.92	211,796.84	10,863,492.77
(1) 计提	1,705,325.30	7,264,630.71	1,681,739.92	211,796.84	10,863,492.77
3. 本期减少金额		1,533,619.74	41,325.24	114,793.85	1,689,738.83
(1) 处置或报废		1,533,619.74	41,325.24	114,793.85	1,689,738.83
4. 期末余额	4,513,826.99	41,010,050.74	14,057,601.68	2,122,171.73	61,703,651.14
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					

3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	165,291,216.06	39,966,603.94	19,098,400.09	765,778.06	225,121,998.15
2. 期初账面价值	131,166,360.38	46,020,000.43	18,110,683.25	941,041.95	196,238,086.01

## 11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	66,593,402.88	197,552,108.38
合计	66,593,402.88	197,552,108.38

### (1) 在建工程情况

单位：元

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
在建工程	66,593,402.88		66,593,402.88	197,552,108.38		197,552,108.38
合计	66,593,402.88		66,593,402.88	197,552,108.38		197,552,108.38

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
丹灶炬申仓储、车间工程项目	140,000.00	114,416.88	4,523,948.67	118,940.82		0.00	84.96%	100%	1,934,760.74	788,960.77	3.85%	金融机构贷款
炬申仓储工程3期	65,712,336.65	47,916,700.39	12,494,959.25			60,411,659.64	91.93%	97%	832,313.42	635,118.11	3.85%	金融机构贷款
无锡北货场改	23,000,000.00	371,344.97			77,766.99	293,577.98	81.54%	99%				其他

造项目												
准东陆路港项目	298,420,000.00	31,061,351.43	5,056,301.86	34,338,916.34		1,778,736.95	40.08%	99%				其他
合计	527,132,336.65	193,766,277.34	22,075,209.78	153,279,745.56	77,766.99	62,483,974.57			2,767,074.16	1,424,078.88	3.85%	

12、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	土地	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	52,984,093.86	15,049,257.33	88,965,145.00	156,998,496.19
2. 本期增加金额	4,559,212.84		8,170,811.33	12,730,024.17
租入	4,559,212.84		8,170,811.33	12,730,024.17
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	57,543,306.70	15,049,257.33	97,135,956.33	169,728,520.36
二、累计折旧				
1. 期初余额	5,316,819.72	1,755,746.69	9,513,821.40	16,586,387.81
2. 本期增加金额	2,807,430.07	501,642.04	3,017,734.75	6,326,806.86
(1) 计提	2,807,430.07	501,642.04	3,017,734.75	6,326,806.86
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	8,124,249.79	2,257,388.73	12,531,556.15	22,913,194.67
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	49,419,056.91	12,791,868.60	84,604,400.18	146,815,325.69
2. 期初账面价值	47,667,274.14	13,293,510.64	79,451,323.60	140,412,108.38

其他说明：

## 13、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	128,408,486.11			535,698.74	128,944,184.85
2. 本期增加金额	67,957,328.30				67,957,328.30
(1) 购置	67,957,328.30				67,957,328.30
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	196,365,814.41			535,698.74	196,901,513.15
二、累计摊销					
1. 期初余额	12,909,959.03			109,079.59	13,019,038.62
2. 本期增加金额	2,109,221.68			71,355.06	2,180,576.74
(1) 计提	2,109,221.68			71,355.06	2,180,576.74
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	15,019,180.71			180,434.65	15,199,615.36
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	181,346,633.70			355,264.09	181,701,897.79
2. 期初账面价值	115,498,527.08			426,619.15	115,925,146.23

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

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
准东陆路港项目	6,444.00	土地权属公示期间，无法办理产权证书

其他说明

## 14、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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		
广东炬申仓储有限公司	184,192.30					184,192.30
合计	184,192.30					184,192.30

## 15、长期待摊费用

单位：元

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
丹灶货仓	60,412,540.11		2,341,435.44		58,071,104.67
办公室装修费	6,160,231.10		303,652.32		5,856,578.78
服务器摊销	86,358.38	54,230.57	26,696.70		113,892.25
门卫室工程	3,984,637.78		103,050.96		3,881,586.82
其他工程	1,350,099.07		276,078.90		1,074,020.17
靖西驻点改造工程	1,302,019.42		143,368.14		1,158,651.28
无锡北货场改造项目	13,438,175.41	77,766.99	511,052.10		13,004,890.30
临港物流园仓库铁皮棚		142,212.00	1,185.10		141,026.90
云南充电桩、围栏工程		463,998.24	17,500.60		446,497.64
宿舍改造工程		1,679,365.00	41,607.86		1,637,757.14
仓库维修翻新		279,797.30	6,994.92		272,802.38
合计	86,734,061.27	2,697,370.10	3,772,623.04		85,658,808.33

其他说明

## 16、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

单位：元

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	7,528,456.31	1,815,107.23	5,919,453.42	1,393,952.08
内部交易未实现利润	4,385,956.40	1,096,489.10	3,210,277.08	1,164,114.20
租赁暂时性差异	2,857,973.49	714,493.38		
合计	14,772,386.20	3,626,089.71	9,129,730.50	2,558,066.28

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
固定资产一次性折旧暂时性差异	266,832.38	64,766.28	837,434.89	177,672.90
合计	266,832.38	64,766.28	837,434.89	177,672.90

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		3,626,089.71	156,924.36	2,401,141.92
递延所得税负债		64,766.28	156,924.36	20,748.54

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	681,058.35	190,551.04
可抵扣亏损	10,217,069.53	13,635,593.28
合计	10,898,127.88	13,826,144.32

## (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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年		307,979.98	
2025 年		1,452,141.40	
2026 年	1,490,966.93	5,441,960.39	
2027 年	5,821,182.90	6,451,446.51	
2028 年	2,904,919.70		
合计	10,217,069.53	13,653,528.28	

其他说明



## 17、其他非流动资产

单位：元

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
预付长期资产款	1,460,054.18		1,460,054.18	21,541,931.45		21,541,931.45
合计	1,460,054.18		1,460,054.18	21,541,931.45		21,541,931.45

其他说明：

## 18、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	82,389,391.49	140,436,824.96
信用借款	33,439,751.31	30,034,444.44
合计	115,829,142.80	170,471,269.40

短期借款分类的说明：

## 19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		76,156.80
合计		76,156.80

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 20、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
运输装卸费	10,753,057.22	21,366,689.47
长期资产款	22,208,108.98	75,362,583.72
费用	1,236,153.38	18,458.35
其他	483,412.30	466,707.32
合计	34,680,731.88	97,214,438.86

## 21、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	764,201.39	676,897.51
合计	764,201.39	676,897.51

## 22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
运输、仓储综合服务	15,483,283.88	13,150,974.72
合计	15,483,283.88	13,150,974.72

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 23、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,815,161.93	34,271,402.66	37,478,858.14	5,607,706.45
二、离职后福利—设定提存计划	39,871.04	2,136,030.60	2,175,901.64	0.00
合计	8,855,032.97	36,407,433.26	39,654,759.78	5,607,706.45

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,669,032.45	31,651,686.95	34,832,873.92	5,487,845.48
2、职工福利费	0.00	720,868.05	720,868.05	0.00
3、社会保险费	28,754.92	1,006,050.40	1,034,805.32	0.00
其中：医疗保险费	24,768.07	924,524.63	949,292.70	0.00
工伤保险费	3,986.85	70,485.22	74,472.07	0.00
生育保险费	0.00	11,040.55	11,040.55	0.00
4、住房公积金	0.00	542,146.32	542,146.32	0.00
5、工会经费和职工教育经费	117,374.56	350,650.94	348,164.53	119,860.97
合计	8,815,161.93	34,271,402.66	37,478,858.14	5,607,706.45

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

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	38,662.56	2,081,680.85	2,120,343.41	0.00
2、失业保险费	1,208.48	54,349.75	55,558.23	0.00
合计	39,871.04	2,136,030.60	2,175,901.64	0.00

其他说明

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,173,052.12	3,151,014.01
企业所得税	7,025,861.48	6,444,890.95
个人所得税	119,542.18	1,908,469.10
城市维护建设税	42,157.19	87,694.96
房产税	242,006.10	
土地使用税	108,602.76	
教育费附加	18,067.37	37,583.55
地方教育税附加	12,044.91	25,055.69
印花税	129,157.28	159,059.31
合计	8,870,491.39	11,813,767.57

其他说明

## 25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	18,826,589.41	17,071,015.28
合计	18,826,589.41	17,071,015.28

## (1) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	18,737,460.94	16,844,240.48
应付暂收款	89,128.47	226,774.80
合计	18,826,589.41	17,071,015.28

## 26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	901,185.67	1,249,660.93
一年内到期的租赁负债	10,565,303.68	5,404,364.98
合计	11,466,489.35	6,654,025.91

其他说明：

## 27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	940,513.31	853,659.73
合计	940,513.31	853,659.73

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

其他说明：

## 28、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	128,723,471.87	83,211,782.16
应付利息	138,710.86	96,455.79
合计	128,862,182.73	83,308,237.95

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 29、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	206,494,025.73	209,890,748.43
未确认融资费用	-45,971,886.34	-55,055,711.86
合计	160,522,139.39	154,835,036.57

其他说明：

## 30、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	245,634.54	607,709.29
合计	245,634.54	607,709.29

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付款购买固定资产	245,634.54	607,709.29

其他说明：

## 31、股本

单位：元

	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	128,800,000.00						128,800,000.00

其他说明：

### 32、资本公积

单位：元

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）	405,977,706.34			405,977,706.34
合计	405,977,706.34			405,977,706.34

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 33、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,611,496.98	522,124.74	95,134.70	3,038,487.02
合计	2,611,496.98	522,124.74	95,134.70	3,038,487.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备增加是按照相关规定以上年度自营运输收入的 1%计提，专项储备的减少系公司当年按规定使用安全生产储备用于购建安全防护设备或与安全生产相关的费用性支出情况。

### 34、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,618,629.13			22,618,629.13
合计	22,618,629.13			22,618,629.13

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	135,696,115.21	174,291,768.64
调整后期初未分配利润	135,696,115.21	174,291,768.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,364,145.72	39,426,643.01
减：提取法定盈余公积		742,296.44
应付普通股股利	19,964,000.00	77,280,000.00
期末未分配利润	147,096,260.93	135,696,115.21

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 0.00 元。
- 2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	453,306,541.13	387,807,393.32	566,031,038.75	511,644,478.22
其他业务	2,857,248.33	2,833,231.98	7,282.78	
合计	456,163,789.46	390,640,625.30	566,038,321.53	511,644,478.22

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	在某一时点确认收入	在某一时段内确认收入	合计
商品类型					
其中：					
按经营地区分类					
其中：					
市场或客户类型					
其中：					
合同类型					
其中：					
运输服务			1,638,062.84	372,159,085.52	373,797,148.36
仓储综合服务			67,781,445.73	11,727,947.04	79,509,392.77
其他业务收入			80,576.39	2,776,671.94	2,857,248.33
按商品转让的时间分类					
其中：					
按合同期限分类					
其中：					
按销售渠道分类					
其中：					
合计			69,500,084.96	386,663,704.50	456,163,789.46

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 43,520,519.96 元，其中，43,520,519.96 元预计将于 2023 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

## 37、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	534,849.28	381,750.94
教育费附加	382,002.09	272,311.48
房产税	499,391.72	178,996.86
土地使用税	238,610.89	265,794.47
车船使用税	49,878.27	42,809.96
印花税	565,781.00	492,533.59
其他		2,615.61
合计	2,270,513.25	1,636,812.91

其他说明：

## 38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,221,375.03	4,424,159.12
业务招待费	2,527,134.25	688,184.11
差旅费	280,736.79	200,528.98
广告及业务宣传费	44,717.00	40,831.58
办公费	42,607.15	21,201.37
其他费用	156,648.72	306,069.29
上市费用		
合计	6,273,218.94	5,680,974.45

其他说明：

## 39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,313,901.34	7,035,788.99
折旧及摊销	1,413,852.33	919,139.37
办公费	599,151.45	729,648.47
差旅费	220,869.78	126,807.96
业务招待费	350,519.47	726,896.26
中介机构服务费用	2,408,737.36	691,848.23
其他费用	1,483,653.94	1,231,274.18
合计	14,790,685.67	11,461,403.46

其他说明

## 40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,125,310.23	883,800.02
技术服务费用	68,556.81	177,214.58
其他费用	126,776.73	28,426.66
合计	1,320,643.77	1,089,441.26

其他说明

**41、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,091,783.36	1,918,098.42
租赁负债及长期应付款利息费用	3,366,949.46	2,201,829.92
减：利息收入	2,040,099.03	4,208,100.37
银行手续费	246,195.76	206,894.09
合计	3,664,829.55	118,722.06

其他说明

**42、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	6,156,704.00	275,400.76
代扣个人所得税手续费返还	123,677.62	39,273.27
增值税加计抵减	118,356.30	425,788.70
合计	6,398,737.92	740,462.73

**43、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-160,088.45	-373,302.10
应收坏账损失	-2,023,835.25	-2,444,293.14
合计	-2,183,923.70	-2,817,595.24

其他说明

**44、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	51,371.27	-58,136.89
使用权资产处置收益	59,994.72	1,559.24
合计	111,365.99	-56,577.65

**45、营业外收入**

单位：元

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
违约金	101,600.00		101,600.00
其他	249,564.58	325,621.03	249,564.58
合计	351,164.58	325,621.03	351,164.58

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否	是否特殊	本期发生	上期发生	与资产相



				影响当年 盈亏	补贴	金额	金额	关/与收益 相关
--	--	--	--	------------	----	----	----	-------------

其他说明：

#### 46、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	330,000.00	1,140,960.00	330,000.00
非流动资产毁损报废损失	33,923.47		33,923.47
其他	140,150.93	317,605.03	140,150.93
滞纳金	69,024.16	673.18	69,024.16
合计	573,098.56	1,459,238.21	573,098.56

其他说明：

#### 47、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,124,172.10	8,244,888.62
递延所得税费用	-1,180,798.61	-285,449.73
合计	9,943,373.49	7,959,438.89

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	41,307,519.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,326,879.80
子公司适用不同税率的影响	-864,257.48
调整以前期间所得税的影响	272,751.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	302,864.05
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-522,757.94
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	427,894.02
所得税费用	9,943,373.49

其他说明

#### 48、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	6,280,381.62	275,400.76
收到票据保证金	15,219,790.04	2,742,715.23

收到的利息收入	2,040,099.03	4,208,100.37
其他	4,694,542.91	7,699,412.31
合计	28,234,813.60	14,925,628.67

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项期间费用	8,136,169.63	4,622,490.36
支付票据保证金	7,821,007.38	2,670,471.83
营业外支出	573,098.56	1,459,238.21
其他	3,371,321.56	7,247,368.44
合计	19,901,597.13	15,999,568.84

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁	298,293.58	
合计	298,293.58	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费用	8,714,404.75	2,991,265.62
分期付款购买固定资产	840,000.00	371,681.42
合计	9,554,404.75	3,362,947.04

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 49、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	31,364,145.72	23,179,722.94
加：资产减值准备	2,183,923.70	2,817,595.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,863,492.77	8,205,037.75
使用权资产折旧	6,326,806.86	5,539,323.70
无形资产摊销	1,859,694.63	1,840,853.90
长期待摊费用摊销	3,772,623.04	4,543,867.93
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）	-111,365.99	56,577.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	33,923.47	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,458,732.82	4,006,599.45
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,224,947.79	-892,409.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	44,017.74	606,959.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,908,242.79	10,669,743.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,556,309.49	-42,005,921.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-853,355.75	-4,149,854.50
其他	105,132.81	417,075.71
经营活动产生的现金流量净额	64,174,757.33	14,835,171.95
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	183,730,315.44	286,821,247.66
减：现金的期初余额	295,876,277.37	317,396,381.92
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	-112,145,961.93	-30,575,134.26

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	183,730,315.44	295,876,277.37
可随时用于支付的银行存款	183,724,158.53	295,871,582.07
可随时用于支付的其他货币资金	6,156.91	4,695.30
三、期末现金及现金等价物余额	183,730,315.44	295,876,277.37

其他说明：

## 50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	14,534,268.43	银行承兑汇票保证金
固定资产	3,664,728.94	抵押
合计	18,198,997.37	

其他说明：

## 51、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
一事一议平台经济企业奖励	6,149,704.00	其他收益	6,149,704.00
留工补助	5,500.00	其他收益	5,500.00
扩岗补助	1,500.00	其他收益	1,500.00
合计	6,156,704.00		6,156,704.00

### (2) 政府补助退回情况

□适用  不适用

其他说明：

## 八、合并范围的变更

### 1、同一控制下企业合并

### 2、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：

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产（元）	处置当期期初至处置日净利润（元）

乌鲁木齐炬申供应链服务有限公司	注销	2023-3-30	18,215,428.42	172,290.61
-----------------	----	-----------	---------------	------------

合并范围减少

## 九、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广东炬申仓储有限公司	佛山	佛山	仓储综合服务	100.00%		非同一控制下企业合并
石河子市炬申供应链服务有限公司	石河子	石河子	仓储综合服务	100.00%		设立
无锡市炬申仓储有限公司	无锡	无锡	仓储综合服务、运输	100.00%		设立
新疆炬申陆港联运有限公司	昌吉	昌吉	运输、仓储综合服务	100.00%		设立
佛山市三水炬申仓储有限公司	佛山	佛山	仓储综合服务	100.00%		设立
广西钦州保税港区炬申国际物流有限公司	钦州	钦州	运输、仓储综合服务	100.00%		设立
广西炬申智运信息科技有限公司	钦州	钦州	运输、仓储综合服务	100.00%		设立
广州炬申物流有限公司	广州	广州	运输、仓储综合服务	100.00%		设立
靖西炬申供应链管理服务有限公司	靖西	靖西	运输、仓储综合服务	100.00%		设立
江西炬申仓储有限公司	南昌	南昌	仓储综合服务、运输	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是雷琦。

其他说明：

本公司最终控制方为雷琦，雷琦直接持有本公司 39.71% 股权；此外雷琦还持有本公司股东佛山市鑫隆企业管理合伙企业（有限合伙）（持有本公司 0.78% 股权）39.00% 股权。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“第十节、财务报告第九项、在其他主体中的权益”。

## 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。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
雷高潮	雷琦之父亲

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
雷琦	85,718,124.80	2022年04月02日	2029年10月26日	否

关联担保情况说明

### (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,352,226.88	2,604,709.01

## 十一、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要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

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	57,404,295.51	100.00%	2,865,522.43	4.99%	54,538,773.08	55,793,489.30	100.00%	2,789,674.50	5.00%	53,003,814.80
其中：										

合计	57,404,295.51	100.00%	2,865,522.43	4.99%	54,538,773.08	55,793,489.30	100.00%	2,789,674.50	5.00%	53,003,814.80
----	---------------	---------	--------------	-------	---------------	---------------	---------	--------------	-------	---------------

按组合计提坏账准备：2,865,522.43元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	57,310,448.51	2,865,522.43	4.99%
合并范围内关联往来组合	93,847.00		
合计	57,404,295.51	2,865,522.43	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	57,404,295.51
合计	57,404,295.51

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	2,789,674.50	75,847.93				2,865,522.43
合计	2,789,674.50	75,847.93				2,865,522.43

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	18,433,269.43	32.11%	921,663.47
第二名	7,435,142.52	12.95%	371,757.13
第三名	7,031,668.99	12.25%	351,583.45
第四名	4,352,128.63	7.58%	217,606.43
第五名	3,282,908.29	5.72%	164,145.41
合计	40,535,117.86	70.61%	



## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	145,241,942.54	271,998,632.68
合计	145,241,942.54	271,998,632.68

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	128,040,868.05	256,063,575.38
押金保证金	17,187,220.00	16,606,000.00
应收暂付款	919,174.20	167,744.53
合计	146,147,262.25	272,837,319.91

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额	838,687.23			838,687.23
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	66,632.48			66,632.48
2023年6月30日余额	905,319.71			905,319.71

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	139,318,922.25
1至2年	6,028,340.00
2至3年	500,000.00
3年以上	300,000.00
3至4年	100,000.00
5年以上	200,000.00
合计	146,147,262.25

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	838,687.23	66,632.48				905,319.71
合计	838,687.23	66,632.48				905,319.71

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
石河子市炬申供应链服务有限公司	关联方往来款	41,621,911.00	1 年以内	28.48%	0.00
广西炬申智运信息科技有限公司	关联方往来款	34,851,161.00	1 年以内	23.85%	0.00
广西钦州保税港区炬申国际物流有限公司	关联方往来款	29,596,038.30	1 年以内	20.25%	0.00
新疆炬申陆港联运有限公司	关联方往来款	17,821,857.75	1 年以内	12.19%	0.00
靖西炬申供应链管理服务有限公司	关联方往来款	4,149,900.00	1 年以内	2.84%	0.00
合计		128,040,868.05		87.61%	0.00

## 3、长期股权投资

单位：元

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	538,500,000.00		538,500,000.00	416,870,900.00		416,870,900.00
合计	538,500,000.00		538,500,000.00	416,870,900.00		416,870,900.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广东炬申仓储有限公司	68,370,900.00	31,629,100.00				100,000,000.00	
佛山市三水炬申仓储有限公司	70,000,000.00	10,000,000.00				80,000,000.00	
广州炬申物	10,500,000.00					10,500,000.00	

流有限公司							
广西钦州保税港区炬申国际物流有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
无锡市炬申仓储有限公司	33,000,000.00					33,000,000.00	
石河子市炬申供应链服务有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
新疆炬申陆港联运有限公司	100,000,000.00	80,000,000.00				180,000,000.00	
乌鲁木齐炬申供应链服务有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00			0.00	
广西炬申智运信息科技有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
靖西炬申供应链管理服务有限公司		20,000,000.00				20,000,000.00	
合计	416,870,900.00	141,629,100.00	20,000,000.00			538,500,000.00	

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	295,878,942.25	282,296,218.80	420,366,368.42	407,208,373.92
其他业务	10,619.51	582,264.93		
合计	295,889,561.76	282,878,483.73	420,366,368.42	407,208,373.92

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	在某一时点确认收入	在某一时段内确认收入	合计
商品类型					
其中：					
按经营地区分类					
其中：					
市场或客户类型					
其中：					
合同类型					
其中：					
运输服务			926,854.53	294,952,087.72	295,878,942.25
其他业务收入				10,619.51	10,619.51
按商品转让的时					

间分类					
其中：					
按合同期限分类					
其中：					
按销售渠道分类					
其中：					
合计			926,854.53	294,862,707.23	295,789,561.76

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 22,062,340.25 元，其中，22,062,340.25 元预计将于 2023 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

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	77,000,000.00	
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,784,571.58	
合计	75,215,428.42	

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	111,365.99	本期处置固定资产收益。
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	6,156,704.00	本期收到的政府补助。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-221,933.98	本期对外捐赠等。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	242,033.92	增值税加计抵减和个税手续费返还
减：所得税影响额	320,659.94	
合计	5,967,509.99	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.41%	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.57%	0.20	0.20

广东炬申物流股份有限公司董事会

2023 年 8 月 30 日