

三羊马（重庆）物流股份有限公司

2023 年半年度报告

2023-058



2023 年 08 月

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。

公司负责人邱红阳、主管会计工作负责人祝竞鹏及会计机构负责人(会计主管人员)罗纯敏声明：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。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺。投资者及相关人士均应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。

公司未来发展将面临的主要困难和主要风险具体请见本报告“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”中的内容描述。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否。

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.....	34
第六节 重要事项.....	36
第七节 股份变动及股东情况.....	48
第八节 优先股相关情况.....	54
第九节 债券相关情况.....	55
第十节 财务报告.....	56

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- （二）报告期内在指定网站上、指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。
- （三）2023 年半年度报告文件原件。
- （四）以上备查文件的备置地点：董事会秘书办公室。

释义

释义项	指	释义内容
三羊马、三羊马物流、本公司、公司、股份公司	指	三羊马（重庆）物流股份有限公司
东瑾公司	指	三羊马（重庆）物流股份有限公司东瑾分公司
北京公司	指	三羊马（重庆）物流股份有限公司北京分公司(以市场监督管理部门核准名称为准)
新津红祥	指	成都新津红祥汽车运输有限公司
定州铁达	指	定州市铁达物流有限公司
主元联运	指	重庆主元多式联运有限公司
数园科技	指	三羊马数园科技（重庆）有限公司
西部诚通	指	重庆西部诚通物流有限公司
长嘉纵横	指	重庆长嘉纵横私募股权投资基金管理有限公司（更名前：重庆现代物流产业股权投资基金管理有限公司）
绿电交通建设	指	重庆绿电交通建设发展有限公司
阳刚建筑	指	重庆阳刚建筑工程有限公司
博顿美锦酒店	指	重庆博顿美锦酒店有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	三羊马（重庆）物流股份有限公司公司章程
申港证券	指	申港证券股份有限公司
天健会计师、天健会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
“一带一路”	指	“丝绸之路经济带”和“21 世纪海上丝绸之路”
多式联运	指	联运经营者受托运人、收货人或旅客的委托，为委托人实现两种或两种以上运输方式的全程运输以及提供相关运输物流辅助服务的活动
货运代理	指	接受货物收货人、发货人或其代理人的委托，以委托人或自己的名义办理有关运输等业务，收取代理费或佣金的行为
物流	指	物品从供应地向接收地的实体流动过程。根据实际需要，将运输、储存、装卸、搬

		运、包装、流通加工、配送、回收、信息处理等基本功能实施有机结合
汽车物流	指	汽车整车、原材料、零配件、售后服务备件，从供应地向接收地的实体流动过程。根据实际需要，将运输、储存、装卸、搬运、包装、流通加工、配送、信息处理等基本功能实施有机结合
第三方物流	指	接受客户委托为其提供专项或全面的物流系统设计以及系统运营的物流服务模式
物流基地	指	广义物流网络上的功能性基础地区，具备完成物流网络系统业务运作要求的规模性综合或专业特征物流功能。包括港口码头、机场、区域物流中心、铁路货站及交通（一级）枢纽
装卸	指	物品在指定地点以人力或机械装入运输设备或卸下
搬运	指	在同一场所内，对物品进行水平移动为主的物流作业
整车	指	装配完整的汽车
商品车	指	汽车生产制造商拟销售的车辆，可分为乘用车和商用车两类
乘用车	指	主要用于载运乘客及其随身行李的汽车，一般包括驾驶员座位在内最多不超过 9 个座位
商用车	指	所有的载货汽车和 9 座以上的客车
在用车	指	指已经出厂的车辆，不包括主机厂及其销售渠道中尚未销售的新车
质损	指	汽车整车、零部件、售后服务备件存在损坏、缺失及出现非原厂规定件等质量问题
中铁特货 OTD	指	中铁特货基于物流管理需求在通用订单交付系统上开发的自有订单交付管理系统
TMS	指	Transportation Management System, 运输管理系统，是一套基于运输作业流程，利用现代计算机技术和物流管理方法设计出的符合现代运输业务操作实践的管理软件
GPS	指	Global Positioning System, 全球定位系统，通过 GPS 系统，公司可实现对运输工具、运输货物实时位置的跟踪、查询
WMS	指	Warehouse Management System, 仓储管理系统，一套主要用于控制和跟踪仓库中物料的转移和存储的管理软件，各公司可在通用仓储管理软件系统上结合自身情形开发专用的 WMS 系统

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	三羊马	股票代码	001317
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	三羊马（重庆）物流股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	三羊马		
公司的外文名称（如有）	San Yang Ma (Chongqing) Logistics Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	San Yang Ma		
公司的法定代表人	邱红阳		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李刚全	
联系地址	重庆市沙坪坝区土主镇土主中路 199 号附 1-80 号	
电话	023-63055149	
传真	023-63055149	
电子信箱	boardsecretary@sanyangma.com	

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、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无变化，具体可参见 2022 年年报。

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

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）	454,314,443.76	419,076,249.54	8.41%
归属于上市公司股东的净利润（元）	12,862,789.41	15,511,967.23	-17.08%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	10,198,292.13	10,818,444.27	-5.73%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-20,178,897.60	17,124,892.18	-217.83%
基本每股收益（元/股）	0.16	0.19	-15.79%
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.19	-15.79%
加权平均净资产收益率	1.60%	1.89%	-0.29%
	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）	1,379,848,079.49	1,322,922,376.77	4.30%
归属于上市公司股东的净资产（元）	801,410,558.54	796,551,769.13	0.61%

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）	38,380.29	
计入当期损益的政府补助（与公司正	1,253,835.60	

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)		
委托他人投资或管理资产的损益	540,854.77	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,114,456.15	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	94,178.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	97,739.92	
减：所得税影响额	474,947.78	
合计	2,664,497.28	

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

一、报告期内公司所处的行业情况

（一）行业发展情况

公司是一家主要通过公铁联运方式为汽车行业和啤酒、饮料、洗涤用品等非汽车行业提供综合服务的第三方物流企业。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订版），公司所处行业门类为“G 交通运输、仓储和邮政业”，根据国家统计局颁布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司业务所处行业为“G58 多式联运和运输代理业”。

汽车是国民经济支柱产业，也是促进消费的重要抓手。现代物流业是支撑国民经济发展的基础性、战略性和先导性产业，也是重要的生产性服务业。近年来国务院、各部委，地方政府陆续出台众多支持汽车产业和现代物流行业发展的相关政策。

2021 年是“十四五（2021—2025 年）”开局之年，《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》（以下简称“《十四五规划纲要》”）明确提出：“建设现代化综合交通运输体系，推进各种运输方式一体化融合发展，提高网络效应和运营效率。”以及“加快大宗货物和中长途货物运输“公转铁”、“公转水”。”等明确意见，增强多式联运在物流运输中的比重，提升物流效率。

国务院办公厅于 2022 年 1 月 7 日印发《推进多式联运发展优化调整运输结构工作方案（2021—2025 年）》，《方案》中指出，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的十九大和十九届历次全会精神，以加快建设交通强国为目标，以发展多式联运为抓手，加快构建安全、便捷、高效、绿色、经济的现代化综合交通体系，更好服务构建新发展格局，为实现碳达峰、碳中和目标作出交通贡献。《方案》提出，到 2025 年，多式联运发展水平明显提升，基本形成大宗货物及集装箱中长距离运输以铁路和水路为主的发展格局，全国铁路和水路货运量比 2020 年分别增长 10% 和 12%左右，集装箱铁水联运量年均增长 15%以上。

2022 年 5 月 24 日国务院印发《国务院关于印发扎实稳住经济一揽子政策措施的通知》（国发〔2022〕12 号），《扎实稳住经济的一揽子政策措施》中公布，稳定增加汽车、家电等大宗消费。全面取消二手车限迁政策。

2022 年 7 月 5 日商务部等 17 部门印发《关于搞活汽车流通 扩大汽车消费若干措施的通知》（以下简称《若干措施》），《若干措施》聚焦支持新能源汽车购买使用、活跃二手车市场、促进汽车更新消费、支持汽车平行进口、优化汽车使用环境、丰富汽车金融服务等，提出了 6 个方面、12 条政策措施。

2022 年 12 月 15 日国务院办公厅印发《“十四五”现代物流发展规划》（以下简称《规划》，《国务院办公厅关于印发“十四五”现代物流发展规划的通知》国办发〔2022〕17 号），《规划》是我国现代物流领域第一份国家级五年规划，对于加快构建现代物流体系、促进经济高质量发展具有重要意义。

2023 年 1 月 3 日国家铁路局、工业和信息化部、中国国家铁路集团有限公司联合印发《关于支持新能源商品汽车铁路运输 服务新能源汽车产业发展的意见》（以下简称《意见》，国铁运输监〔2023〕4 号），《意见》聚焦企业反映突出的新能源商品汽车铁路运输需求，明确铁路支持政策，规范铁路运输服务，加强铁路运输管理，强化铁路运输安全监管，充分发挥综合交通运输体系作用和铁路运输绿色低碳优势，积极鼓励开展新能源商品汽车铁路运输业务，不断提升铁路运输服务标准化、规范化、便利化水平，保障新能源商品汽车铁路运输安全畅通，促进降低新能源商品汽车物流成本、助力国家新能源汽车产业发展。《意见》积极鼓励铁路运输企业开展新能源商品汽车铁路运输业务，《意见》明确，铁路运输新能源汽车不按危险货物管理。

2023 年 5 月 14 日国家发展改革委、国家能源局印发《关于加快推进充电基础设施建设 更好支持新能源汽车下乡和乡村振兴的实施意见》（发改综合〔2023〕545 号），提出创新农村地区充电基础设施建设运营维护模式，支持农村地区购买使用新能源汽车。

2023 年 6 月 12 日工业和信息化部办公厅 发展改革委办公厅 农业农村部办公厅 商务部办公厅 国家能源局综合司联合印发《关于开展 2023 年新能源汽车下乡活动的通知》（工信厅联通装函〔2023〕149 号），促进农村地区新能源汽车推广应用，引导农村居民绿色出行。

2023 年 6 月 2 日召开的国务院常务会议指出，新能源汽车是汽车产业转型升级的主要方向，发展空间十分广阔。要巩固和扩大新能源汽车发展优势。构建高质量充电基础设施体系。2023 年 06 月 19 日国务院办公厅印发《关于进一步构建高质量充电基础设施体系的指导意见》（国办发〔2023〕19 号），对充电基础设施建设作出了具体部署。

2023 年 7 月 20 日国家发展改革委等部门印发《《关于促进汽车消费的若干措施》的通知》（发改就业〔2023〕1017 号），进一步稳定和扩大汽车消费，促进消费持续恢复。

2023 年 7 月 28 日国务院办公厅转发国家发展改革委《关于恢复和扩大消费的措施》（国办函〔2023〕70 号），优化汽车购买使用管理，扩大新能源汽车消费。

这些政策明确了公司以多式联运方式提供物流综合服务的模式符合国家制定的相关发展政策，充分体现了多式联运以不同的交通运输方式和信息技术为基础，在满足物品流通需求的同时，提高运输效率与运输质量来满足客户对商品运输的专业化、定制化的需求，将服务全过程的系统总成本降到最低水平，成为现代物流网络运作的主体和纽带。这些稳定增加汽车消费、加快活跃二手车市场等国家政策的发布和实施，将为公司汽车整车综合物流服务业务提供稳定的发展空间。

公司所从事的主要业务为细分物流行业中的汽车整车综合物流服务，整车物流又可细分为商品车物流和在用车物流，相关的行业情况为：

(1) 商品车物流主要指为商品车提供物流服务。商品车是指汽车生产制造商拟销售的车辆，可分为乘用车和商用车两类。根据中国汽车工业协会数据显示，中国汽车产量由 2008 年 932 万辆上升至 2022 年的 2702.1 万辆。2022 年，我国汽车产销实现小幅增长，分别完成 2702.1 万辆和 2686.4 万辆，同比分别增长 3.4% 和 2.1%。2023 年上半年，我国汽车产销量达 1324.8 万辆和 1323.9 万辆，同比分别增长 9.3% 和 9.8%。我国汽车出口延续高增长势头，继 2021 年全年出口超 200 万辆、2022 年全年出口超 300 万辆之后，今年上半年汽车企业出口 214 万辆，同比增长 75.7%。中国汽车工业协会专家表示，宏观经济的温和回暖逐渐向汽车市场传导，新能源汽车和汽车出口的良好表现有效拉动市场增长，同时政策效应持续显现，汽车市场消费潜力有望被进一步释放，将助力推动汽车行业实现稳定增长。经济发展是我国汽车产业发展的根本原因。随着经济不断发展和壮大，我国的消费结构也在发生变化。在解决了温饱问题后，居民消费由原来的吃穿为主的生存性消费向住、行、教育、旅游等方向发展。汽车成为出行的重要工具，走进普通百姓的生活。强大的市场需求保证了汽车销量持续稳定增长。

(2) 在用车物流主要指为正在使用的车辆提供物流服务。在用车呈现出零散分布状态，个人二手车出售、互联网二手车企业、汽车租赁企业、自驾游托运需求均是在用车的来源，其中二手车物流构成了目前在用车物流最主要需求，近年来全国二手车交易量逐年递增。根据中国汽车流通协会数据显示，2022 年，全国二手车市场累计交易量 1602.78 万辆，全国二手车转籍总量为 401 万辆。2023 年 1-6 月，二手车累计交易量 876.86 万辆，同比增长 15.60%，与同期相比增加了 118.35 万辆。1-6 月份二手车转籍率为 26.2%，较去年增长了 2.3 个百分点。随着二手车市场的发展，二手车物流市场规模会随之相应增加。

汽车行业的不断发展和各种消费需求的提升，同时物流市场规模的不断扩大对整车物流企业的业务发展提供了宝贵的机遇。

(二) 行业发展阶段

1、汽车消费量仍将保持长期增长

自改革开放以来，我国经济快速发展，人均 GDP 保持了较快增长，从 1978 年的 385 元增加到 2022 年的 85,698 元。与此同时，我国的汽车保有量也跟随人均 GDP 不断提升，2022 年全国新注册登记汽车 2323 万辆，截至 2022 年底，全国汽车保有量达 3.19 亿辆，比 2021 年增加 1752 万辆，增长 5.81%。截至 2023 年 6 月底，全国汽车保有量 3.28 亿辆，新能源汽车 1620 万辆。虽然我国近两年汽车销量增长有所波动，但从全球角度看，未来我国的汽车销售空间仍然很大。根据世界银行公布的全球部分国家 2019 年千人汽车保有量及人均 GDP 数据来看，千人汽车保有量总体与人均 GDP 呈正相关，但通过比较与中国人均 GDP 相近的国家可以发现，中国的千人汽车保有量处于较低水平，不及马来西亚、俄罗斯和巴西等国家的二分之一，这说明未来中国汽车消费需求仍存在较大增长空间。

2、铁路运量上升带动汽车物流两端作业释放需求

通过铁路从事商品车全程物流的最大难点是两端作业。铁路运输通常要比公路的“门到门”运输多两次装车和卸车，造成货物损失的机会增多。同时，受限于铁路两端土地资源的供给，对两端集站和分拨的公路运力均提出了更高要求。

中铁特货作为铁路部门专门设立的汽车承运机构，为将自身有限的资源与管理能力集中于整合社会资源（运力、仓配等）等环节，通常将两端作业环节采取外包的形式。而随着铁路运输商品车比重的提升，铁路两端作业要求的提高，这势必给专业通过公铁联运方式从事商品车物流运输的物流服务商创造了巨大的市场机遇。

（三）行业周期性、季节性和区域性特征

1、周期性及季节性

汽车产销是汽车物流行业的服务主体，其市场规模及变化情况直接影响着汽车物流行业的发展变化。两者波动趋势基本一致。而汽车制造业与国民经济的发展规模、速度密切相关，随着国民经济周期而出现波动。汽车行业普遍实现以销定产，通常春节以及7、8月为汽车销售淡季，物流业务也相对平淡。而从9月份开始，迎来车市旺季，物流市场也随之进入相对高峰期。

2、区域性

汽车物流企业选址受各大汽车制造企业在地理位置上布局影响，跟随其服务的厂家而设置相应的物流网点。我国已在东北、华北、华东、华中、华南、西南形成六大汽车产业集群，与之对应也形成了以大型汽车物流公司为核心的汽车物流群。

（四）行业地位

公司从设立以来一直专注于汽车物流服务，是行业内较早通过多式联运方式从事商品车物流运输的企业。始终秉承“方便、高效、安全、快捷”的服务理念，践行“‘提高客户竞争力’是生存发展的基础，‘客户持续信任’是至高荣誉”的经营理念，紧密追踪行业先进技术及发展趋势，致力于成为汽车物流在多式联运领域的领跑者。2023年1—6月，公司汽车整车全程物流服务运输数量为10.06万台，两端装卸配送作业服务量为246.18万台。

公司为中国物流与采购联合会理事单位、中国物流与采购联合会汽车物流分会副会长单位、中国交通运输协会多式联运分会理事单位、重庆市物流与供应链协会常务副会长单位，是中国物流与采购联合会认证的“AAAA级”物流企业、“AAA级信用”企业。荣获了汽车物流行业十年突出贡献企业、第三届汽车物流贡献企业、汽车物流创新奖、全国交通运输创新能力示范物流企业等多项荣誉。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）主要业务

公司是一家主要通过公铁联运方式为汽车行业和啤酒、饮料、洗涤用品等非汽车行业提供综合服务的第三方物流企业。根据运输商品的不同和服务类别的差异，主营业务可分为汽车整车综合物流服务、非汽车商品综合物流服务和仓储服务。

1、汽车整车综合物流服务

（1）全程物流服务

全程物流服务是指客户提出运输需求，设计相应物流方案，通过铁路、公路等多种运输方式优化组合，完成整车下线生产场地或客户指定起始地运送至汽车经销商处或客户指定地的一站式物流服务。包括车辆运输、装卸、加固、配送等作业环节。全程物流服务根据运输方式的不同，又可细分为全程公铁联运和全程公路运输两类。

（2）两端作业服务

两端作业服务是指为客户的多式联运过程实现在不同物流场站、不同物流环节无缝转换的作业服务。包括：a、前端作业：将整车从客户指定起始地配送、装载至指定火车站点的作业服务；b、后端作业：将到火车站点的货物卸载、配送至客户指定地点的作业服务；c、站内作业：火车站场地内的不同位置间整车的短驳、仓储作业服务；d、已经驶离汽车下线生产场地的商品车的二次转运。

2、非汽车商品综合物流服务

依托在整车物流运输方面积累的丰富物流经验以及构建的完善物流网络，将业务向普通货物运输领域延伸，为啤酒、饮料等快速消费品生产客户提供集物流方案设计、货物运输、装卸、搬运等一站式综合物流服务。非汽车商品综合物流服务的客户包括百威啤酒、纳爱斯、娃哈哈等。

3、仓储服务

仓储管理服务即利用库房、场地，为客户提供货物储存等服务。

（二）主要经营模式

1、盈利模式

（1）不同业务盈利模式

①汽车整车综合物流服务

在保证自身合理利润的基础上，根据铁路发运成本、不同时段的油价浮动程度、区域运输难易程度、外购公路运力和装卸等物流辅助活动单价变动等因素综合考虑各项成本提出各项业务参考价格。同时结合客户的物流业务规模、服务质量要求及客户战略定位，根据自身的竞争实力，最终通过与客户协商或竞标方式确定服务价格。

②非汽车商品综合物流服务

非汽车商品综合物流服务定价方式整体与汽车整车综合物流服务定价方式保持一致。非汽车商品综合物流服务根据与客户确定的运输价格，以双方确认的线路结算里程，实行运费结算全包干制度。

③仓储服务

结合自身仓库单位折旧成本，并根据历年仓库出租率情况、客户存放货物种类、仓储时长等与客户通过协商方式确定单位价格。如仓储时长超过一年，公司通常与客户约定价格定期调整条款。

2、采购模式

物流运输主要是通过不同运输方式组合的多式联运，因此物流业务运营过程中，主要采购内容为铁路运力、公路运力、物流辅助作业等。

（1）铁路运力采购

直接向铁路部门进行铁路承运业务的采购，通常需要公司先行支付运费后方可实施发货运输。其中与汽车运输相关的铁路运力均向中铁特货各分子公司采购，与非汽车商品综合物流相关的铁路运力均向各地铁路局采购。

（2）公路运力、物流辅助作业采购

公司的物流路线是在考虑成本和时效的基础上将不同运输方式优化组合，有效衔接。公司需要及时的调配不同的运力资源来匹配多式联运模式。除了采购铁路运力及调配自有公路运输车辆外，公司仍需对外采购相当的公路运力及两端作业服务来满足公司多式联运模式下无缝衔接的要求。

公司秉承“方便、高效、安全、快捷”的采购理念，认真履行公司采购管理体系的要求，通过资质、供给运力、物流方案、成本等一系列要素对外协作商进行采购评审，对外协作商是否具有合格的作业能力进行逐项的认定，建立起合格外协作商的采购体系。对入选的合格外协作商，定期对外协作商进行 KPI 指标的考核。

（三）主要竞争优势

公司竞争优势主要在于以公铁联运为主的多式联运优势。由于铁路运输的规模化、集约化效应，形成了同批次大批量车辆集中进入物流生产作业的特点，对整车物流全过程生产管理工作的实质是一种多区域、多环节、多作业内容的大规模调度和操作。对于公铁联运整车的任何生产节点均具有程序化、流程化、规范化的操作标准，同时因规模化也使拥有对生产资源调配、优化的主动权，例如将不同客户同区域的车辆进行集中管理，形成同线路配送等，无论是劳务作业还是公路配送都能形成统筹管理，对生产成本的节约和时效的整合具有独特的优势。基于以上特点，无论客户产生的是全过程或某个节点的物流需求，都能提供完善的服务，这种服务的包容性、多样性是业务不断深入发展的核心特质。既是行业内少数拥有公铁联运全物流链条的企业，又因生产网点布局的完整性成为铁路运输整车节点作业的优秀企业。

报告期内公司围绕公铁联运不断开拓，新增加一系列新客户、新物流线路项目，通过不断的业务开发，线路优化和拓展，更加强化了服务客户多样化物流需求的综合性解决方案能力。

（四）主要竞争劣势

1、规模较小

公司现在已经具备一定的规模实力，是西南、西北等地区的细分市场较具影响力的第三方物流企业。然而与国内大型汽车制造企业附属的控股或参股的物流企业相比，公司规模相对较小，在资金实力、设备规模上尚存在较大差距。

2、市场营销能力需要加强

公司主要客户均长期合作，近年来也有新增主机厂等规模性客户，但相对市场潜在客户，无论从新增客户数量到原有客户增量均需要不断提升。公司市场营销能力需进一步提升，为客户提供一体化服务赢得订单的能力尚有不足。

3、行业高端人材相对匮乏

物流行业，特别是汽车物流起步较晚，目前行业内普遍缺乏专业性的高素质物流人材。但行业近年发展迅速，已经融合了更多的信息化、科技化手段，供应链等生态环境不断变化，公司在发展中也需要更多的高端复合性专业人材。

二、核心竞争力分析

（一）多式联运协同优势

公司从设立以来一直以整车物流运输为核心，公司整车运输优势在于通过不同运输方式组合的多式联运。公司从客户承接订单后，根据客户需求设计相应物流方案，通过铁路、公路等多种运输方式优化组合，完成整车由汽车生产所在地或客户指定起始地运送至客户指定地的一站式物流服务。

与传统物流企业相比，公司作为全程公铁联运服务商，主机厂客户在将商品车交付给公司时，即将物流责任全部转移给公司，并向公司一次性支付全部运输费用，收取运输发票。与传统运输方式相比，主机厂减少了对外部各环节物流服务商的沟通协调成本，运输更加便捷高效。

（二）完善的物流网络优势

凭借公司多年在物流网络上的布局，公司已构建起以铁路为核心的全国性物流网络。依托于已建成的物流网络，公司一方面可逐步建立并完善自有作业队伍，提升管理效率，减少与客户、铁路场站的沟通成本。另一方面在到站和发站均逐步建立网点，实现前后端作业均由同一供应商提供服务，可有效减少公司之间的协调沟通难度，从而缩短在不同运输方式、运输环节之间转换时间，提升对客户的作业效率。

（三）高效率的管理运营优势

公司在长期经营过程中形成了高效率的管理运营优势。

在多年的作业中，公司已积累丰富的装卸及配送经验，可有效实现装载方案、运输线路的优化。装卸技术的提高需要长期经验积累和持续技术投入，公司配备实力雄厚的生产人员，在核定货物外型尺寸、重量后，能够根据货物参数对已有车辆进行配置并制定相应的专业装载加固方案以适应运输需求，最大程度地保障货物的运输安全。公司已形成上百种装载方案，以适应不同车型快速高效地实现装卸车，并作为自身核心竞争力。此外，公司亦在两端配送中积累了丰厚的运输经验，持续经验的积累有助于公司合理选择运输路线、避免拥堵、减少过路过桥费，实现商品车快速高效到达货物接收方。

同时，公司已与数百家供应商建立长期稳定合作关系，依托于与外部供应商长期合作关系，公司搭建了一支由自有人员、车辆和外协商共同组成的专业化作业队伍。外协供应商及自有人员、车辆由公司统一管理，依托于对自有人员、车辆和外协商的有效管理，公司可灵活调拨车辆、人员进行现场作业，在满足铁路运输对作业及时性的要求下，降低管理成本，提升管理效率。

（四）客户资源优势

客户资源是汽车物流企业最重要的行业壁垒，亦是企业的核心竞争优势所在。目前已形成“大物流企业做解决方案，小物流企业提供运力”的基本分工格局。大物流企业从汽车制造商或其附属物流企业处直接承接订单，它们发挥全国范

围物流网络布局的能力，实现车辆的大范围运输，与主机厂长期合作。目前各大汽车物流服务商均有相对稳定的客户源，且客户资源重合度较低。

公司除拥有主机厂的客户资源优势外，还与中铁特货建立长期稳定的合作关系。中铁特货既作为供应商为公司提供铁路运力，同时还作为客户为公司提供两端作业来源。基于铁路商品车运输特性，除涉及运输作业外，还涉及装卸加固、两端配送等作业。为专注自身优势发展核心业务，铁路运输涉及的两端作业通常外包由专业的物流服务商执行。公司作为中铁特货最大的两端作业服务商，利用自身在多式联运方面丰富的经验积累、网点布局等资源优势，帮助客户在开发市场、建立铁路企业从事整车物流的品牌形象方面起到了重要作用。

（五）物流信息化优势

公司结合自身生产业务需求自主开发的物流信息化平台，该系统可对接中铁特货 OTD、铁路 TMS、公路 GPS 和仓储 WMS 等外部信息系统。实现了物流过程信息采集的自动化，能够为客户提供准确及时全程跟踪信息。公司制定了严格的管理制度和规范的操作流程，能为客户提供包括全程信息监控、多式联运、二次分拨、商品车仓储等增值服务。公司建立了严格完整的商品车物流质量控制体系，有效地控制和降低了物流质损，得到客户的高度认可。

（六）地理区位优势

公司地处重庆，该区域是物流行业重点发展区域之一。重庆是中国西部唯一的直辖市，五大中心城市之一，西南地区的综合交通枢纽，处于丝绸之路经济带、中国—中南半岛经济走廊与长江经济带“Y”字形大通道的联节点上，是“一带一路”、长江经济带、中新（重庆）战略性互联互通示范项目的重要节点。“一带一路”、“长江经济带”、“中新（重庆）战略性互联互通示范项目”三大国家战略决定了重庆举足轻重的区域地位。

此外，重庆还是全国车辆制造生产重要基地之一，区域内有长安汽车、长安福特、上汽通用五菱、长城汽车、赛力斯、华晨鑫源等汽车制造企业。区域内集聚了优质的整车制造产业资源，为公司提供了具备竞争力的区域优势，使得公司能更好的与汽车制造企业协同发展，形成相互促进的产业供应链。

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	454,314,443.76	419,076,249.54	8.41%	
营业成本	418,681,216.15	380,219,431.13	10.12%	
销售费用	3,253,425.47	2,565,917.08	26.79%	
管理费用	14,926,426.51	17,142,071.54	-12.93%	

财务费用	1,353,983.74	3,659,291.25	-63.00%	主要系贷款规模下降，利息支出减少所致
所得税费用	2,518,685.99	2,731,498.34	-7.79%	
研发投入	515,899.87	689,695.12	-25.20%	
经营活动产生的现金流量净额	-20,178,897.60	17,124,892.18	-217.83%	主要系票据背书支付货款减少使得购买商品、接受劳务支付的现金支出大幅增长所致
投资活动产生的现金流量净额	-79,353,420.76	-140,100,542.15	43.36%	主要系购买理财产品减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	37,707,791.13	-79,013,674.72	147.72%	主要取得银行借款金额增加、偿还银行借款金额减少以及支付股利减少所致
现金及现金等价物净增加额	-61,824,527.23	-201,989,324.69	69.39%	主要购买理财产品减少、取得银行借款金额增加、偿还银行借款金额减少以及支付股利减少所致
其他收益	1,351,575.52	2,346,807.14	-42.41%	主要系收到的政府补助下降所致
投资收益（损失以“-”号填列）	1,421,008.27	3,077,428.57	-53.82%	主要系购买理财产品减少导致理财收益减少所致
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	449,977.55			主要系期末结构性存款公允价值变动引起
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-241,291.64	1,291,298.28	-118.69%	系计提坏账准备增加所致
营业外收入	278,969.50	425,435.33	-34.43%	主要系供应商考核扣款下降所致

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	454,314,443.76	100%	419,076,249.54	100%	8.41%
分行业					
物流服务	442,558,563.95	97.41%	411,695,829.70	98.24%	7.50%
其他业务收入	11,755,879.81	2.59%	7,380,419.84	1.76%	59.28% ¹
分产品					
汽车整车综合物	366,817,287.14	80.74%	342,759,806.61	81.79%	7.02%

流服务					
非汽车商品综合物流服务	66,050,627.45	14.54%	62,701,612.52	14.96%	5.34%
仓储服务	9,690,649.36	2.13%	6,234,410.57	1.49%	55.44%
其他业务收入	11,755,879.81	2.59%	7,380,419.84	1.76%	59.28%
分地区					
西南	234,749,855.77	51.67%	194,108,764.24	46.32%	20.94%
西北	94,179,233.81	20.73%	106,484,546.03	25.41%	-11.56%
华北	27,126,660.06	5.97%	26,469,358.27	6.32%	2.48%
华东	39,358,710.10	8.66%	30,864,983.65	7.37%	27.52%
华中	8,181,659.25	1.80%	13,374,146.40	3.19%	-38.82%
华南	31,686,865.12	6.97%	37,787,280.50	9.02%	-16.14%
其他	19,031,459.65	4.19%	9,987,170.45	2.38%	90.56%

注：1（1）仓储服务业务营业收入同比增长 55.44%，营业成本同比增长 183.27%，主要系报告期内新增融通仓储项目业务所致。（2）其他业务收入业务营业收入同比增长 59.28%，营业成本同比增长 91.94%，主要系报告期内新增部分煤炭贸易项目业务所致。（3）华中地区业务营业收入同比下降 38.82%，主要系奇瑞项目业务减少所致。（4）其他地区业务营业收入同比增加 90.56%，主要系报告期内新增部分国际物流项目业务所致。

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						
物流服务	442,558,563.95	408,457,865.32	7.71%	7.50%	8.95%	-1.23%
其他业务收入	11,755,879.81	10,223,350.83	13.04%	59.28%	91.94%	-14.80%
分产品						
汽车整车综合物流服务	366,817,287.14	340,810,128.68	7.09%	7.02%	8.41%	-1.19%
非汽车商品综合物流服务	66,050,627.45	61,476,194.68	6.93%	5.34%	5.39%	-0.04%
仓储服务	9,690,649.36	6,171,541.96	36.31%	55.44%	183.27%	-28.74%
其他业务收入	11,755,879.81	10,223,350.83	13.04%	59.28%	91.94%	-14.80%
分地区						
西南	234,749,855.77	205,204,995.93	12.59%	20.94%	22.33%	-0.99%

西北	94,179,233.81	91,877,010.83	2.44%	-11.56%	-8.47%	-3.28%
华南	31,686,865.12	28,908,715.10	8.77%	-16.14%	-13.89%	-2.39%

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	213,125,300.85	15.45%	291,903,013.61	22.07%	-6.62%	
应收账款	293,964,433.08	21.30%	271,307,877.39	20.51%	0.79%	
存货	9,392,192.34	0.68%	9,409,021.36	0.71%	-0.03%	
投资性房地产	46,906,515.39	3.40%	48,809,375.97	3.69%	-0.29%	
长期股权投资	27,744,798.66	2.01%	27,695,315.82	2.09%	-0.08%	
固定资产	125,253,696.01	9.08%	121,606,876.89	9.19%	-0.11%	
在建工程	319,064,047.41	23.12%	259,967,172.62	19.65%	3.47%	
使用权资产	41,834,052.36	3.03%	48,135,837.52	3.64%	-0.61%	
短期借款	90,095,416.67	6.53%	95,103,680.55	7.19%	-0.66%	
合同负债	2,918,950.41	0.21%	444,180.11	0.03%	0.18%	
长期借款	140,171,154.93	10.16%	82,426,828.75	6.23%	3.93%	
租赁负债	30,883,520.62	2.24%	35,576,925.96	2.69%	-0.45%	
无形资产	123,480,910.66	8.95%	124,988,231.92	9.45%	-0.50%	
应付账款	189,765,639.60	13.75%	183,480,002.99	13.87%	-0.12%	

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

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	320,000.00							320,000.00
应收款项融资	31,381,126.62						10,704,714.96	42,085,841.58
理财产品和结构性存款理财	30,167,301.37	449,977.55			188,000,000.00	150,167,301.37		68,449,977.55
上述合计	61,868,427.99	449,977.55			188,000,000.00	150,167,301.37	10,704,714.96	110,855,819.13
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

应收款项融资：公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票在到期前背书转让，该管理相关银行承兑汇票的业务模式既包括收取合同现金流量为目标又包括出售为目标，故将银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	27,538,199.59	票据保证金、保函保证金及 ETC 业务冻结资金
应收款项融资	16,095,411.03	质押开立应付票据
投资性房地产	46,906,515.39	借款抵押
固定资产	104,494,899.64	借款抵押
无形资产	123,433,568.35	借款抵押
合计	318,468,594.00	

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
70,239,942.61	22,358,172.93	214.16%

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）
重庆绿电交通建设发展有限公司 ¹	主要从事充电基础设施运营业务	新设	0.00	10.00%	自有资金	绿动未来能源有限公司（持股比例60%）、纽安纳吉（重庆）新能源科技有限公司（持股比例15%）、重庆数道科技有限公司（持股比例15%）	2023年2月6日至无固定期限	充电基础设施运营服务	报告期内设立，尚未开展业务。	0.00	0.00	否		
合计	--	--	0.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

注：1 重庆绿电交通建设发展有限公司注册资本为人民币 500.00 万元，由三羊马（重庆）物流股份有限公司以货币出资 50.00 万元，认缴注册资本人民币 50.00 万元，持股 10%，应于 2023 年 12 月 31 日前缴足，截至 2023 年 6 月 30 日，公司未实缴注资。

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）
三羊马多式联运（重庆）智能应用基地（一期）	自建	是	交通运输、仓储和邮政行业	56,399,895.92	312,468,918.47	自筹、募集资金	89.48%	34,708,200.00	0.00	该项目尚未完工，未产生经济效益		
信用化建设项目	自建	否	交通运输、仓储和邮政行业	1,104,436.76	3,509,153.68	自筹、募集资金	8.67%	0.00	0.00	不适用		
合计	--	--	--	57,504,332.68	315,978,072.15	--	--	34,708,200.00	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 年	公开发行股票	27,453.73	3,270.89	23,960.21	0	0	0.00%	863.56	截至 2023 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金 863.56 万元存放于募集资金专户中。	0
合计	--	27,453.73	3,270.89	23,960.21	0	0	0.00%	863.56	--	0

募集资金总体使用情况说明

(1) 经中国证券监督管理委员会《关于核准三羊马（重庆）物流股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2021〕3114 号）核准，并经深圳证券交易所同意，三羊马（重庆）物流股份有限公司（以下简称“公司”）（证券简称：三羊马、证券代码：001317）向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）20,010,000.00 股，每股发行价格为 16.00 元，募集资金总额为 320,160,000.00 元，扣除各类发行费用之后实际募集资金净额 274,537,320.76 元。本次募集资金已全部到位，天健会计师事务所（特殊普通合伙）于 2021 年 11 月 24 日出具《验资报告》（天健验〔2021〕8-31 号）审验确认。

(2) 2021 年 12 月 17 日，公司第二届董事会第三十三次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意以募集资金置换预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的自筹资金 15,728.99 万元，其中三羊马多式联运（重庆）智能应用基地（一期）15,453.73 万元、信用化建设项目 125.50 万元、发行费用 149.76 万元。截至 2023 年 6 月 30 日，已完成置换。

(3) 2022 年 12 月 29 日，公司 2022 年第三次临时股东大会审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司拟使用额度（指授权期限内任一时点投资本金总额）不超过人民币 50,000,000.00 元闲置募集资金进行现金管理。截至 2023 年 6 月 30 日，公司使用闲置募集资金投资的结构存款余额为 3,000.00 万元。

(4) 截至 2023 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金 863.56 万元存放于募集资金专户中。

(2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

承诺投	是否已	募集资	调整后	本报告	截至期	截至期	项目达	本报告	是否达	项目可
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

投资项目和超募资金投向	变更项目(含部分变更)	金承诺投资总额	投资总额(1)	期投入金额	末累计投入金额(2)	末投资进度(3) = (2)/(1)	到预定可使用状态日期	期实现的效益	到预计效益	行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
三羊马多式联运（重庆）智能应用基地（一期）	否	15,453.73	15,453.73		15,453.73	100.00%	2023年12月31日	0	不适用	否
信息化建设项目	否	4,000	4,000	54.1	322	8.05%	2023年12月31日	0	不适用	否
补充流动资金	否	8,000	8,000	3,216.79	8,184.48	102.31%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	27,453.73	27,453.73	3,270.89	23,960.21	--	--	0	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	27,453.73	27,453.73	3,270.89	23,960.21	--	--	0	--	--
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）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资	不适用									

金投资项目实施地点变更情况	
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	<p>适用</p> <p>2021年12月17日，公司第二届董事会第三十三次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意以募集资金置换预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的自筹资金 15,728.99 万元，其中三羊马多式联运（重庆）智能应用基地（一期）15,453.73 万元、信用化建设项目 125.50 万元、发行费用 149.76 万元。截至 2021 年 12 月 31 日，尚未完成置换。2022 年 1 月，公司将信用化建设项目募集资金 125.50 万元转入重庆银行股份有限公司文化宫支行 160101040014989 账户；将预先支付的发行费用 149.76 万元转入中信银行股份有限公司重庆西永支行 8111201013900467010 账户；主元多式联运公司将三羊马多式联运（重庆）智能应用基地（一期）项目募集资金 15,453.73 万元分别划转进入重庆农村商业银行股份有限公司沙坪坝支行 0304010120010023893 账户 10,453.73 万元，中信银行股份有限公司重庆西永支行 8111201011500476191 账户 2,000.00 万元，上海浦东发展银行股份有限公司重庆西永支行 83160078801300000896 账户 3,000.00 万元，完成上述资金置换。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2023 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金 863.56 万元存放于募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2022 年 12 月 29 日，公司 2022 年第三次临时股东大会审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司拟使用额度（指授权期限内任一时点投资本金总额）不超过人民币 50,000,000.00 元闲置募集资金进行现金管理。截至 2023 年 6 月 30 日，公司使用闲置募集资金投资的结构存款余额为 3,000.00 万元。

（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

公司报告期末未出售重大资产。

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
定州市铁达物流有限公司	子公司	汽车整车综合物流服务	3,000,000.00	71,273,073.90	24,537,065.60	19,380,287.04	- 1,330,378.17	- 1,363,661.46
成都新津红祥汽车运输有限公司	子公司	非汽车商品综合物流服务	500,000.00	15,453,045.52	14,636,244.54	17,484,363.34	1,403,328.03	1,345,215.24
重庆主元多式联运有限公司	子公司	汽车整车综合物流服务	158,000,000.00	421,313,408.68	150,648,171.84	7,581,400.87	- 701,570.72	- 701,570.72
三羊马数园科技（重庆）有限公司	子公司	仓储物流	5,000,000.00	657,119.79	541,305.75	86,780.60	- 233,807.92	- 233,807.92
重庆西部诚通物流有限公司	参股公司	仓储物流	100,000,000.00	414,838,391.93	106,098,656.46	23,570,554.04	261,010.92	189,226.92

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
重庆绿电交通建设发展有限公司	设立	

主要控股参股公司情况说明

- (1) 公司全资子公司定州市铁达物流有限公司成立于 2005 年 2 月 3 日，注册资本 3,000,000.00 元，注册地定州市东甘德村，统一社会信用代码 91130682771319474D。主要从事商品车整车物流运输业务。
- (2) 公司全资子公司成都新津红祥汽车运输有限公司成立于 2004 年 2 月 17 日，注册资本 500,000.00 元，注册地成都市新津县五津镇希望路 111 号 1 层，统一社会信用代码 91510132758755108G。主要从事非汽车商品综合运输服务业务。
- (3) 公司全资子公司重庆主元多式联运有限公司成立于 2018 年 12 月 6 日，注册资本 158,000,000.00 元，注册地重庆市沙坪坝区土主镇月台路 16 号附 8 号，统一社会信用代码 91500106MA606PJ93N。
- (4) 公司参股子公司三羊马数园科技（重庆）有限公司成立于 2022 年 06 月 13 日，注册资本 5,000,000.00 元，注册地重庆市沙坪坝区土主镇月台路 18 号第 3 楼 302 号，统一社会信用代码 91500106MAACCL324X。主要从事三羊马现代物流园（含办公写字楼及仓库等物业）对外进行招商、租赁及营运管理业务。公司出资 3,000,000.00 元（占股 60%）。截至 2023 年 6 月 30 日，公司实缴资本 60.00 万元。
- (5) 公司参股子公司重庆西部诚通物流有限公司成立于 2014 年 6 月 3 日，注册资本 100,000,000.00 元，注册地重庆市江津区珞璜镇郭坝村芋河沟安居房小区 2-7 地块 2 号楼，统一社会信用代码 91500116305023617F。主要从事“西南物流中心”项目建设和经营业务。公司出资 26,150,000.00 元（占股 26.15%）。
- (6) 2022 年第三次临时股东大会 2022 年 12 月 29 日审议通过《关于对外投资设立分公司的议案》，因经营需要公司拟设立三羊马（重庆）物流股份有限公司北京分公司(以市场监督管理部门核准名称为准)。截至 2023 年 6 月 30 日，北京公司尚未成立。
- (7) 公司参股子公司重庆绿电交通建设发展有限公司成立于 2023 年 2 月 6 日，注册资本 5,000,000.00 元，注册地重庆市沙坪坝区土主街道月台路 18 号，统一社会信用代码 91500106MAC7LY707H。主要从事充电基础设施运营业务。公司出资 500,000.00 元（占股 10%）。截至 2023 年 6 月 30 日，公司实缴资本 0 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

公司践行“‘提高客户竞争力’是公司生存发展的基础，‘客户持续信任’是公司的至高荣誉”的经营理念，通过融合智能化、信息化技术方式，强化多式联运创新模式的核心竞争力，致力成为多式联运领域具有领先优势的全国性现代综合物流企业。

公司将充分利用资本市场给予的先发优势，积极推进产业经营和资本经营的协同发展，加大物流基地、网点布局的投入力度，同时持续加强对服务方式创新、人才引进培养和信息化系统建设投入，进一步提升物流服务水平，巩固提升公司的核心竞争能力。公司未来发展规划：

（一）继续扩大物流服务网络计划

公司已在全国设立多个商品车发运基地、仓储配送中心，但受限行业起步较晚、基础设施的不完善，一定程度上限制了公司开展全国性的多式联运物流业务。随着近年来各项政策、规划的不断出台和实施，铁路市场化改革的不断深入、大交通管理体制的改革，制约多式联运快速发展的各项瓶颈因素在不断解决。公司将紧跟改革的步伐，抓住机遇积极布局。为进一步提高公司在多式联运领域的竞争力及向汽车物流其他领域开拓奠定坚实的网络基础，公司将集中现有资源，加强物流基地建设，完善物流网络布局，提高服务效率。

（二）融合发展智能化、信息化设施和系统计划

公司将进一步加强智能化、信息化设施和系统建设投入，增强对多式联运业务创新支持。在原有信息系统的基础上，公司将以自有和募集资金加大对物流数字化运营和智能化作业的建设投入，形成数字化运营为多式联运业务开展的信息中心，规范生产作业，提升公司管理水平；对主营业务实现从指令（订单）接收、生成作业指令、发运、在途过程及交车等的全过程可控及透明；通过数据分析为管理决策提供支撑；建立并执行信息化管理制度，强化信息化项目管理；搭建信息化的服务团队，提高公司信息水平。

（三）人才引进及培养计划

公司将进一步强化人力资源管理，统筹兼顾，不断探索建立具有前瞻性的人力资源管理模式。公司计划逐年从高校接收相关专业的应届本科生、硕士生来充实技术人员队伍和管理人员队伍，尽快改善公司人员结构状况，确保公司的发展后劲；公司将在现有基础上继续完善内部培训、激励机制，对中层管理人员和骨干员工进行轮训，不断提升核心团队的综合业务能力；同时完善岗位责任制和绩效评价体系，为员工提供良好的职业发展空间，体现优秀人才价值；改善高层管理人员和高级技术人员的待遇，并在条件成熟时，制订和实施股权激励机制，确保公司人才战略计划有效实施。

（四）并购重组措施计划

在高度竞争的产业形势下，公司考虑在有机成长的同时，通过投资并购国内外优秀的物流企业，使公司能够覆盖更多的服务范围、占领更多细分市场，为公司的可持续发展奠定基础。公司将综合评估标的公司的管理团队和企业文化与本公司的兼容性，保障公司核心竞争力的加强和进一步发展，实现 1+1>2 的行业整合协同效果。

（五）多元化融资计划

公司将发挥在业界的知名度和信誉优势，积极发挥资本市场以及金融机构、专业投资机构等融资渠道的作用，从多个维度为公司的业务发展筹措资金。在综合考虑自身实力、发展需要、资金成本、资本结构等要素的前提下，通过股权融资、银行贷款、项目资助和合资经营等多元化的方式筹措资金，满足公司快速发展的需求。

实施上述计划将面临的主要困难：

公司在快速发展的过程中，随着业务规模的扩大，运输网络布局、信息系统的升级开发、物流基地建设等将会产生大量的资金需求，资金不足，融资渠道单一成本为制约公司实现上述目标的不利因素。此外，随着公司业务的进一步发

展，募投项目的建设实施，对更多技术、营销和管理等方面的人才需求增长明显，会给公司现有管理、销售团队带来一定的考验。

对公司未来发展战略和经营目标实现可能产生影响的主要风险因素：

（一）下游汽车行业市场风险

公司的整车业务与汽车产销量直接相关，其市场规模及变化情况直接影响着汽车物流行业的发展变化。尽管公司的主要客户为国内知名整车厂商，但汽车行业受宏观经济和国家产业政策的影响较大，若未来全球经济和国内宏观经济形势恶化，或者国家产业政策发生不利变化，则可能导致我国汽车行业产销量持续下滑的风险，从而对公司生产经营和盈利能力造成不利影响。

（二）客户相对集中的风险

客户资源是汽车物流企业最重要的行业壁垒，亦是企业的核心竞争优势所在。报告期内，公司与前几大客户保持了长期稳定的合作关系，主要客户集中于少数规模大、信用良好的优质客户，如中铁特物流股份有限公司、重庆长安民生物流股份有限公司、赛力斯集团股份有限公司、百威（中国）销售有限公司。虽然公司的主要客户群为具有较强经营实力的大型知名企业，业务稳定性和持续性较好，但若未来公司主要客户群的经营状况因各种原因发生不利变化，则可能会对公司经营产生不利影响。

（三）应收账款回收的风险

虽然公司已严格按照会计政策充分计提坏账准备，且公司主要客户均为资信状况良好的大中型企业。但若未来下游市场发生重大不利变化，客户因财务状况恶化而发生延迟付款或无法支付的情形，公司将面临着应收账款管理及回收风险。

（四）采购运输及物流辅助成本上升的风险

公司物流运输主要是通过不同运输方式组合的多式联运，因此公司物流业务运营过程中，需要对外采购铁路运力、外协运力（公路运输部分）、两端作业服务等。外购成本是公司主要成本，价格一般随行就市，存在波动，物流供应商成本波动可能对发行人经营成本产生较大压力的影响。

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	66.46%	2023 年 01 月 06 日	2023 年 01 月 07 日	<p>(一) 审议通过《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》(二) 审议通过《关于公司公开发行可转换公司债券发行方案的议案》(三) 审议通过《关于〈三羊马（重庆）物流股份有限公司公开发行可转换公司债券预案〉的议案》(四) 审议通过《关于〈三羊马（重庆）物流股份有限公司公开发行可转换公司债券之债券持有人会议规则〉的议案》(五) 审议通过《关于〈三羊马（重庆）物流股份有限公司公开发行可转换公司债券募集资金投资项目可行性分析报告〉的议案》(六) 审议通过《关于〈三羊马（重庆）物流股份有限公司公开发行可转换公司债券摊薄即期回报的风险提示与填补措施及相关主体承诺〉的议案》(七) 审议通过《关于〈未来三年（2023 年-2025 年）股东分红回报规划〉的议案》(八) 审议通过《关于〈三羊马（重庆）物流股</p>

					份有限公司前次募集资金使用情况报告》的议案》 (九) 审议通过《关于提请公司股东大会授权董事会及董事会授权人士办理本次公开发行可转换公司债券相关事宜的议案》(十) 审议通过《关于修改相关制度的议案》
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	66.41%	2023 年 03 月 15 日	2023 年 03 月 16 日	(一) 审议通过《关于提请公司股东大会授权董事会及董事会授权人士办理本次向不特定对象发行可转换公司债券相关事宜的议案》(二) 审议通过《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的论证分析报告的议案》
2022 年年度股东大会	年度股东大会	65.39%	2023 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 20 日	(一) 审议通过《关于 2022 年年度监事会工作报告的议案》(二) 审议通过《关于 2022 年年度董事会工作报告的议案》(三) 审议通过《关于 2022 年年度报告和摘要的议案》(四) 审议通过《关于 2022 年年度财务决算报告的议案》(五) 审议通过《关于 2022 年年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》(六) 审议通过《关于 2022 年年度利润分配预案的议案》(七) 审议通过《关于 2023 年年度财务预算报告的议案》(八) 审议通过《关于续聘 2023 年年度审计机构的议案》

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
李刚全 ¹	董事会秘书	聘任	2023年02月24日	第三届董事会聘任

注：1（1）公司 2022 年 8 月 26 日公告,董事会于近日收到公司董事、董事会秘书、副总经理张侃先生的书面辞职报告书，张侃先生因其个人原因申请辞去公司董事、董事会秘书、副总经理职务，辞职后将不在公司任职。公司董事会秘书空缺期间，由公司董事长邱红阳代行董事会秘书的职责。（2）第三届董事会第六次会议 2023 年 2 月 24 日聘任李刚全为董事会秘书，任期自本次会议审议通过之日起至第三届董事会届满之日止。董事会秘书李刚全就任后，公司董事长邱红阳代行董事会秘书的职责当然终止。

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

不适用

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

不适用

二、社会责任情况

（一）股东和债权人权益保护

公司高度重视股东权益保护，充分保障投资者的决策权，知情权和收益权，严格按照《公司法》《证券法》等有关法律规则、以及《公司章程》等有关规章制度的规定，不断健全、完善公司法人治理结构和内部控制制度，持续深入开展治理活动，提升公司法人治理水平，为公司股东合法权益的保护提供有力保障。

公司高度重视债权人合法权益的保护。公司已建立了完善的资产管理制度和资金使用管理制度，保障资产和资金的安全。公司严格按照与债权人签订的合同履行债务，公司从未出现过损害债权人利益的情况。

（二）职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等有关法律法规的规定，严格执行员工社会保障制度，保障职工合法权益，建立了一整套符合法律要求的人力资源管理体系和规范的员工社会保险管理体系。公司尊重和维护员工的个人权益，与全员签订劳动合同，建立完善的薪酬体系、激励机制、社保、医保、公积金等薪酬与福利待遇制度，按时发放工资，按照国家规定为员工缴纳各项保险，依法保护员工合法权益。公司关心和重视职工的合理需求，根据企业生产经营的实际情况，合理安排员工的劳动生产和休假，形成了和谐稳定的劳资关系。

（三）供应商和客户权益保护

公司在做好企业生产经营的同时，充分考虑相关利益者的不同需求，与客户、供应商建立长期稳定的合作伙伴关系，努力维护客户、供应商的权益。公司与供应商、客户坚持“诚实守信、互惠共赢”的交易原则，积极构建供应商公平、公正、透明的交易机会。公司通过多种方式与客户、供应商共同分享信息、促进技术交流和进步，推动双方共同发展。

（四）安全生产、环境保护与可持续发展

公司始终把安全生产和环境保护作为公司可持续发展的重要内容。公司不断完善安全管理体系，坚持不懈地进行安全宣传、教育，不定期进行安全检查，员工安全意识和安全技能持续提高。公司高度重视环境保护和清洁生产，为环境保护和可持续发展履行应尽的社会责任。

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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	董事张侃、任敏、李刚全， 监事汤荣辉， 高级管理人员马大贵、张侃、任敏	股东关于发行前所持股份流通限制、自愿锁定股份的承诺	董事张侃、任敏、李刚全， 监事汤荣辉， 高级管理人员马大贵、张侃、任敏就股份锁定和减持意向作出如下承诺：自公司首次公开发行股票并上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。在担任公司董事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%；本人自离职后半年内，亦不转让	2020 年 12 月 01 日	2021 年 11 月 30 日-2022 年 11 月 29 日	监事汤荣辉， 高级管理人员马大贵履行完毕；其余承诺人正常履行中。

			<p>本人直接或间接持有的发行人股份。如本人直接或间接持有公司股票在承诺锁定期满后两年内减持，减持价格将不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有的公司股票锁定期限自动延长 6 个月。若通过集中竞价交易方式减持公司股份，将在首次减持股份的 15 个交易日前向证券交易所报告备案减持计划，并予以公告。若上述期间发行人发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除权、除息行为的，则上述价</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			格进行相应调整。本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律法规的相关规定。			
承诺是否按时履行	是					

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
报告期前发生和报告期内发生,截止报告期末尚未结案的,且未达到重大诉讼仲裁披露标准的其他诉讼仲裁事项汇总	495.79	否	截止报告期末尚未结案	截止报告期末尚未结案	截止报告期末尚未结案		
报告期前发生延续至报告期内结案和报告期内发生报告期内结案的,且未达到重大诉讼仲裁披露标准的其他诉讼仲裁事项汇总	355.35	否	报告期内结案	报告期内结案	报告期内结案		

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

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

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

（一）2022 年第三次临时股东大会 2022 年 12 月 29 日审议通过《关于预计 2023 年度日常性关联交易的议案》，公司预计 2023 年度日常性关联交易包括：（1）采购餐饮住宿服务：公司和下属公司拟向关联方重庆博顿美锦酒店有限公司采购餐饮住宿服务，预计服务费不超过人民币 2,000,000.00 元。报告期内公司未向关联方重庆博顿美锦酒店有限公司采购餐饮住宿服务。

(二) 截止报告期末，公司和子公司接受关联担保情况如下：

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
邱红阳	10,000,000.00	2022/7/19	2023/7/19	否
邱红阳、易国勤	10,000,000.00	2022/7/21	2023/7/20	否
邱红阳、易国勤	10,000,000.00	2022/9/7	2023/9/5	否
邱红阳、易国勤	15,000,000.00	2023/3/22	2024/3/20	否
邱红阳、易国勤	15,000,000.00	2023/3/29	2024/3/27	否
邱红阳、易国勤	10,000,000.00	2023/6/13	2024/6/11	否
邱红阳、易国勤	10,000,000.00	2022/9/21	2023/9/19	否
邱红阳、易国勤	10,000,000.00	2022/10/28	2023/10/27	否
邱红阳	9,000,000.00	2022/12/1	2025/11/21	否
邱红阳	20,000,000.00	2023/5/19	2025/11/21	否
邱红阳	20,000,000.00	2023/6/13	2025/11/21	否
邱红阳	30,750,000.00	2021/10/19	2031/9/26	否
邱红阳	32,800,000.00	2021/12/10	2031/9/26	否
邱红阳	4,057,107.32	2022/10/31	2031/9/26	否
邱红阳	6,630,392.17	2022/11/22	2031/9/26	否
邱红阳	4,365,500.82	2023/3/9	2031/9/26	否
邱红阳	6,420,000.00	2023/4/17	2031/9/26	否
邱红阳	9,979,489.59	2023/5/19	2031/9/26	否
邱红阳	5,533,624.14	2023/6/16	2031/9/26	否
邱红阳	12,000,000.00	2023/5/19	2023/11/19	否

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于预计 2023 年度日常性关联交易的公告	2022 年 12 月 13 日	深圳证券交易所网站（ www.szse.cn ）、巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

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

（1）报告期内，公司作为出租人，将自有房产（主要系重庆中集现代物流中心项目 B 区自有房产）对外出租作为投资性房地产核算产生的租金收入，主要包括重庆园投实业有限责任公司、重庆农村商业银行股份有限公司沙坪坝支行、中国建设银行股份有限公司重庆沙坪坝支行、陆海新通道运营有限公司（中新南向通道（重庆）物流发展有限公司）等客户。报告期内公司租赁房产收入 3,336,224.01 元，占营业收入的 0.73%。

（2）报告期内，公司作为承租人，主要因汽车整车综合物流服务业务需要，租赁重庆市万景置业有限公司、北京外交人员房屋服务公司、重庆楚商投资发展有限公司、重庆渝高科技产业(集团)股份有限公司、天津开发区泰达公共保税仓有限公司、陕西西北金属物流有限公司、融通地产（福建）有限责任公司等在内的地产，用于生产经营、办公和生活，前述租入资产作为使用权资产。截止报告期末，确认使用权资产原值 56,646,620.36 元，累计折旧 14,812,568.00 元，净值 41,834,052.36 元；报告期内租赁负债的利息费用 709,276.72 元，支付租金 8,756,825.23 元。报告期内，短期租赁费用和低价值资产租赁费用 3,267,571.21 元。

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	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	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

露日期						有)				
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		0	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)							0
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		0	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)							0
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
全资子公司重庆主元多式联运有限公司	2022年12月13日	30,000	2021年10月19日	1,200	连带责任担保	不适用	不适用	2021年12月6日至2024年9月26日	否	是
全资子公司重庆主元多式联运有限公司	2022年12月13日	30,000	2021年10月19日	1,950	连带责任担保	不适用	不适用	2021年12月6日至2024年9月26日	否	是
全资子公司重庆主元多式联运有限公司	2022年12月13日	30,000	2021年12月10日	1,280	连带责任担保	不适用	不适用	2021年12月6日至2024年9月26日	否	是
全资子公司重庆主元多式联运有限公司	2022年12月13日	30,000	2021年12月10日	2,080	连带责任担保	不适用	不适用	2021年12月6日至2024年9月26日	否	是
全资子公司重庆主元多式联运有限公司	2022年12月13日	30,000	2022年10月31日	257.28	连带责任担保	不适用	不适用	2021年12月6日至2024年9月26日	否	是
全资子公司重庆主元多式联运有限公司	2022年12月13日	30,000	2022年10月31日	158.33	连带责任担保	不适用	不适用	2021年12月6日至2024年9月26日	否	是
全资子公司重庆主元多式联运有限公司	2022年12月13日	30,000	2022年11月22日	420.46	连带责任担保	不适用	不适用	2021年12月6日至2024年9月26日	否	是
全资子公司重	2022年12月13日	30,000	2022年11月22日	258.75	连带责任担保	不适用	不适用	2021年12月6日	否	是

庆主元多式联运有限公司	日		日					日至 2034 年 9 月 26 日		
全资子公司重庆主元多式联运有限公司	2022 年 12 月 13 日	30,000	2023 年 03 月 09 日	276.84	连带责任担保	不适用	不适用	2021 年 12 月 6 日至 2034 年 9 月 26 日	否	是
全资子公司重庆主元多式联运有限公司	2022 年 12 月 13 日	30,000	2023 年 03 月 09 日	170.36	连带责任担保	不适用	不适用	2021 年 12 月 6 日至 2034 年 9 月 26 日	否	是
全资子公司重庆主元多式联运有限公司	2022 年 12 月 13 日	30,000	2023 年 04 月 17 日	244.57	连带责任担保	不适用	不适用	2021 年 12 月 6 日至 2034 年 9 月 26 日	否	是
全资子公司重庆主元多式联运有限公司	2022 年 12 月 13 日	30,000	2023 年 04 月 17 日	397.43	连带责任担保	不适用	不适用	2021 年 12 月 6 日至 2034 年 9 月 26 日	否	是
全资子公司重庆主元多式联运有限公司	2022 年 12 月 13 日	30,000	2023 年 05 月 19 日	617.78	连带责任担保	不适用	不适用	2021 年 12 月 6 日至 2034 年 9 月 26 日	否	是
全资子公司重庆主元多式联运有限公司	2022 年 12 月 13 日	30,000	2023 年 05 月 19 日	380.17	连带责任担保	不适用	不适用	2021 年 12 月 6 日至 2034 年 9 月 26 日	否	是
全资子公司重庆主元多式联运有限公司	2022 年 12 月 13 日	30,000	2023 年 06 月 16 日	210.8	连带责任担保	不适用	不适用	2021 年 12 月 6 日至 2034 年 9 月 26 日	否	是
全资子公司重庆主元多式联运有限公司	2022 年 12 月 13 日	30,000	2023 年 06 月 16 日	342.56	连带责任担保	不适用	不适用	2021 年 12 月 6 日至 2034 年 9 月 26 日	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			200,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					10,245.33
报告期末已审批的对子公司担保额度			200,000		报告期末对子公司实际担保余额合计					10,053.61 ¹

合计 (B3)				(B4)							
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	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						0	
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)		200,000 ²		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						10,245.33	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		200,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						10,053.61	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				12.54%							
其中:											
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0							
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0							
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0							
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0							
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				不适用							
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用							

注: 1 报告期内对子公司担保实际发生额合计 102,453,260.40 元, 报告期内归还贷款 1,917,146.36 元, 报告期末对子公司实际担保余额合计 100,536,114.04 元。

2 报告期前, 公司第二届董事会第二十九次会议 2021 年 8 月 27 日审议通过《关于向银团申请贷款的议案》, 同意公司为全资子公司重庆主元多式联运有限公司向银团 (牵头行和代理行中信银行股份有限公司重庆分行、参加行上海浦东发展银行股份有限公司重庆分行) 申请额度为 210,000,000.00 元人民币的固定资产银团贷款提供保证担保。由关联方邱红阳为对应贷款提供保证担保。报告期前, 公司 2022 年第三次临时股东大会 2022 年 12 月 29 日审议通过《关于 2023 年度公司和下属公司向金融机构申请综合授信的议案》, 2023 年度公司和下属公司 (具体包括三羊马 (重庆) 物流股份有限公司东瑾分公司、成都新津红祥汽车运输有限公司、定州市铁达物流有限公司、重庆主元多式联运有限公司、三羊马数园科技 (重庆) 有限公司, 以及在 2023 年年度内新增公司财务并表的分子公司) 拟向银行、融资租赁公司等金融机构申请总额不超过 2,000,000,000.00 元人民币的综合授信额度。同意用公司和下属公司资产为相关授信进行担保 (包括但不限于

保证、抵押、质押等担保方式，包括但不限于公司为公司自身和下属公司、下属公司为下属公司自身和公司、下属公司为公司其他下属公司等担保、对外担保类型)。同意公司为全资子公司重庆主元多式联运有限公司向银行、融资租赁公司等金融机构申请综合授信提供不超过 300,000,000.00 元人民币的担保额度，同意公司为全资子公司定州市铁达物流有限公司向银行、融资租赁公司等金融机构申请综合授信提供不超过 20,000,000.00 元人民币的担保额度。同意接受包括公司控股股东、实际控制人、董事长邱红阳及其配偶易国勤在内的关联方为相关授信进行无偿担保（包括但不限于保证、抵押、质押等担保方式），实际担保金额、期限和担保人以最终签订的担保合同为准。

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

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	13,800	1,800	0	0
券商理财产品	自有资金	2,000	2,000	0	0
其他类（结构性存款）	募集资金	3,000	3,000	0	0
合计		18,800	6,800	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

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) 拟向不特定对象发行可转换公司债券

2022 年 12 月 19 日，公司召开第三届董事会第五次会议审议通过《关于公司公开发行可转换公司债券发行方案的议案》，同意公司拟发行总额不超过人民币 21,000.00 万元的可转换公司债券，用于投资三羊马运力提升项目及偿还银行借款。

2023 年 1 月 6 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会审议批准了上述议案。本次拟发行的可转换公司债券由公司控股股东、实际控制人邱红阳提供连带责任保证担保。担保范围为公司经中国证监会核准发行的可转换公司债券 100% 本

金及利息、违约金、损害赔偿金及实现债权的合理费用，担保的受益人为全体债券持有人。本次向不特定对象发行可转换公司债券事宜已于 2023 年 6 月 21 日经深圳证券交易所上市审核委员会 2023 年第 47 次审议会议审议通过，尚需获得中国证券监督管理委员会同意注册。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

(1) 2022 年第三次临时股东大会 2022 年 12 月 29 日审议通过《关于对外投资设立分公司的议案》，因经营需要公司拟设立三羊马（重庆）物流股份有限公司北京分公司(以市场监督管理部门核准名称为准)。截至 2023 年 6 月 30 日，北京公司尚未成立。

(2) 公司参股子公司重庆绿电交通建设发展有限公司成立于 2023 年 2 月 6 日，注册资本 5,000,000.00 元，注册地重庆市沙坪坝区土主街道月台路 18 号，统一社会信用代码 91500106MAC7LY707H。主要从事充电基础设施运营业务。公司出资 500,000.00 元（占股 10%）。截至 2023 年 6 月 30 日，公司实缴资本 0 万元。

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	50,400,000	62.97%						50,400,000	62.97%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	50,400,000	62.97%						50,400,000	62.97%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	50,400,000	62.97%						50,400,000	62.97%
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	29,640,000	37.03%						29,640,000	37.03%
1、人民币普通股	29,640,000	37.03%						29,640,000	37.03%
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	80,040,000	100.00%						80,040,000	100.00%

股份变动的的原因

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
邱红阳	50,150,000	0	0	50,150,000	首发前限售股	2024年11月29日
邱红刚	250,000	0	0	250,000	首发前限售股	2024年11月29日
合计	50,400,000	0 ¹	0	50,400,000	--	--

注：1 现任董事和高级管理人员任敏（董事、副总经理），现任董事和高级管理人员李刚全（董事、董事会秘书），前任监事汤荣辉（前任监事）、前任高级管理人员马大贵（前任副总经理）任期满离任，离任时间 2022 年 5 月 6 日，前任高级管理人员张侃（财务负责人职务）任期满离任，离任时间 2022 年 5 月 6 日，前任董事和高级管理人员张侃（董事、董事会秘书、副总经理职务）任期内辞职，离职生效日期 2022 年 8 月 26 日。所列股东持有的首发前限售股解除限售后，将根据相关法律法规及其承诺规定，在其就任时确定的任期内每年转让的股份不超过其持有的公司股份总数的 25%。

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		21,674	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
邱红阳	境内自然人	62.66%	50,150,000.00	0.00	50,150,000.00	0.00		
重庆长嘉纵横私募股权投资基金管理有限公司—重庆渝物兴物流产业私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	2.16%	1,729,600.00	-800,000.00	0.00	1,729,600.00		
广西青蓝地和投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.40%	1,119,000.00	-81,000.00	0.00	1,119,000.00		
李芳春	境内自然人	0.59%	472,775.00	472,775.00	0.00	472,775.00		
任利波	境内自然人	0.40%	321,000.00	321,000.00	0.00	321,000.00		
邱红刚	境内自然人	0.31%	250,000.00	0.00	250,000.00	0.00		
徐文庭	境内自然人	0.29%	234,800.00	234,800.00	0.00	234,800.00		
李青	境内自然人	0.23%	185,000.00	185,000.00	0.00	185,000.00		
张侃 ¹	境内自然人	0.19%	150,750.00	-49,250.00	150,750.00	0.00		

应丽香	境内自然人	0.18%	145,163.00	145163.00	0.00	145,163.00		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		（1）前述股东邱红阳、重庆长嘉纵横私募股权投资基金管理有限公司—重庆渝物兴物流产业私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）、广西青蓝地和投资管理中心（有限合伙）、邱红刚、张侃之间，均系公司首发前股东，邱红阳系公司控股股东、实际控制人、董事长，邱红阳、邱红刚系公司现任董事、监事，张侃系公司前任董事、高级管理人员，公司控股股东、实际控制人、董事长邱红阳和股东、监事邱红刚为兄弟关系，其他股东之间不存在关联关系。（2）前述股东除（1）之外的其他股东之间，未知是否存在关联关系或属于《上市公司股东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		（1）前述股东邱红阳、重庆长嘉纵横私募股权投资基金管理有限公司—重庆渝物兴物流产业私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）、广西青蓝地和投资管理中心（有限合伙）、邱红刚、张侃之间，不存在委托/受托表决权、放弃表决权情况。（2）前述股东除（1）之外的其他股东之间，未知是否存在委托/受托表决权、放弃表决权情况。						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）		不适用						
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					
重庆长嘉纵横私募股权投资基金管理有限公司—重庆渝物兴物流产业私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,729,600.00	人民币普通股	1,729,600.00					
广西青蓝地和投资管理中心（有限合伙）	1,119,000.00	人民币普通股	1,119,000.00					
李芳春	472,775.00	人民币普通股	472,775.00					
任利波	321,000.00	人民币普通股	321,000.00					
徐文庭	234,800.00	人民币普通股	234,800.00					
李青	185,000.00	人民币普通股	185,000.00					
应丽香	145,163.00	人民币普通股	145,163.00					
秦燕	140,000.00	人民币普通股	140,000.00					
徐昌敦	120,900.00	人民币普通股	120,900.00					

商蓉郁	110,000.00	人民币普通股	110,000.00
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	(1) 前述股东重庆长嘉纵横私募股权投资基金管理有限公司—重庆渝物兴物流产业私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）、广西青蓝地和投资管理中心（有限合伙）之间，不存在关联关系。(2) 前述股东除 (1) 之外的其他股东之间，未知是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

注：1 前任高级管理人员张侃（财务负责人职务）任期满离任，离任时间 2022 年 5 月 6 日，前任董事和高级管理人员张侃（董事、董事会秘书、副总经理职务）任期内辞职，离职生效日期 2022 年 8 月 26 日。所列股东将根据相关法律法规及其承诺规定，在其就任时确定的任期内每年转让的股份不超过其持有的公司股份总数的 25%。

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

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
邱红阳	董事长	现任	50,150,000			50,150,000			
左新宇	独立董事	现任							
刘胜强	独立董事	现任							
胡坚	独立董事	现任							
周淋	董事	现任							
周超	董事、总经理	现任							
任敏	董事、副总经理	现任	150,000		37,500	112,500			
李刚全	董事、董事会秘书	现任	112,500		28,125	84,375			
刘险峰	监事会主席	现任							
邱红刚	监事	现任	250,000			250,000			
邵强	监事	现任							
孙杨	副总经理	现任							
祝竞鹏	财务负责	现任							

	人								
合计	--	--	50,662,500	0	65,625	50,596,875	0	0	0

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：三羊马（重庆）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	213,125,300.85	291,903,013.61
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	68,449,977.55	30,167,301.37
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	293,964,433.08	271,307,877.39
应收款项融资	42,085,841.58	31,381,126.62
预付款项	10,751,573.68	8,561,008.83
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	25,404,741.31	19,411,854.67
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	9,392,192.34	9,409,021.36
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	21,040,115.64	17,430,118.41
流动资产合计	684,214,176.03	679,571,322.26
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	27,744,798.66	27,695,315.82
其他权益工具投资	320,000.00	320,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	46,906,515.39	48,809,375.97
固定资产	125,253,696.01	121,606,876.89
在建工程	319,064,047.41	259,967,172.62
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	41,834,052.36	48,135,837.52
无形资产	123,480,910.66	124,988,231.92
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,086,611.34	965,103.98
递延所得税资产	8,646,735.83	10,704,259.43
其他非流动资产	1,296,535.80	158,880.36
非流动资产合计	695,633,903.46	643,351,054.51
资产总计	1,379,848,079.49	1,322,922,376.77
流动负债：		
短期借款	90,095,416.67	95,103,680.55
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	48,140,280.99	54,973,812.31
应付账款	189,765,639.60	183,480,002.99
预收款项	2,140,162.09	1,613,295.40
合同负债	2,918,950.41	444,180.11
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	4,951,865.21	8,021,576.68
应交税费	2,741,678.12	830,817.59
其他应付款	13,722,949.49	13,851,249.76
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	20,835,348.12	15,780,578.86
其他流动负债		
流动负债合计	375,312,290.70	374,099,194.25
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	140,171,154.93	82,426,828.75
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	30,883,520.62	35,576,925.96
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	31,854,032.40	32,874,468.00
递延所得税负债		1,083,145.21
其他非流动负债		
非流动负债合计	202,908,707.95	151,961,367.92
负债合计	578,220,998.65	526,060,562.17
所有者权益：		
股本	80,040,000.00	80,040,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	443,624,534.53	443,624,534.53
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	38,699,047.42	38,699,047.42
一般风险准备		
未分配利润	239,046,976.59	234,188,187.18
归属于母公司所有者权益合计	801,410,558.54	796,551,769.13
少数股东权益	216,522.30	310,045.47
所有者权益合计	801,627,080.84	796,861,814.60
负债和所有者权益总计	1,379,848,079.49	1,322,922,376.77

法定代表人：邱红阳

主管会计工作负责人：祝竞鹏

会计机构负责人：罗纯敏

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	178,155,428.78	244,942,769.66
交易性金融资产	68,449,977.55	30,167,301.37
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款	289,871,871.75	266,684,363.19
应收款项融资	42,085,841.58	31,094,892.40
预付款项	10,148,018.42	8,444,774.18
其他应收款	127,516,386.26	96,489,059.86
其中：应收利息		
应收股利		
存货	6,221,582.62	9,389,960.12
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	115,942.55	665,609.66
流动资产合计	722,565,049.51	687,878,730.44
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	193,609,960.19	193,560,477.35
其他权益工具投资	320,000.00	320,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	46,906,515.39	48,809,375.97
固定资产	114,483,695.19	111,528,706.25
在建工程	6,595,128.94	3,898,150.07
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	14,425,874.68	17,624,847.27
无形资产	56,890,991.53	57,655,267.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,086,611.34	965,103.98
递延所得税资产	8,607,056.92	10,640,259.02
其他非流动资产		
非流动资产合计	442,925,834.18	445,002,187.30
资产总计	1,165,490,883.69	1,132,880,917.74
流动负债：		
短期借款	90,095,416.67	95,103,680.55
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	52,257,993.29	59,417,037.43
应付账款	144,989,041.64	137,829,353.22
预收款项	2,058,622.09	1,608,795.40
合同负债	538,183.18	376,796.34
应付职工薪酬	4,675,378.42	7,531,101.21

应交税费	2,573,890.04	683,207.64
其他应付款	11,619,633.18	13,381,454.20
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	5,808,550.04	6,478,799.45
其他流动负债		
流动负债合计	314,616,708.55	322,410,225.44
非流动负债：		
长期借款	49,000,000.00	10,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	9,679,988.10	11,892,015.55
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	15,064,732.40	16,085,168.00
递延所得税负债		1,083,145.21
其他非流动负债		
非流动负债合计	73,744,720.50	39,060,328.76
负债合计	388,361,429.05	361,470,554.20
所有者权益：		
股本	80,040,000.00	80,040,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	441,643,889.40	441,643,889.40
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	38,699,047.42	38,699,047.42
未分配利润	216,746,517.82	211,027,426.72
所有者权益合计	777,129,454.64	771,410,363.54
负债和所有者权益总计	1,165,490,883.69	1,132,880,917.74

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	454,314,443.76	419,076,249.54
其中：营业收入	454,314,443.76	419,076,249.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	442,140,319.85	407,784,305.65

其中：营业成本	418,681,216.15	380,219,431.13
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	3,409,368.11	3,507,899.53
销售费用	3,253,425.47	2,565,917.08
管理费用	14,926,426.51	17,142,071.54
研发费用	515,899.87	689,695.12
财务费用	1,353,983.74	3,659,291.25
其中：利息费用	2,767,587.81	4,569,647.08
利息收入	1,278,178.97	917,259.25
加：其他收益	1,351,575.52	2,346,807.14
投资收益（损失以“-”号填列）	1,421,008.27	3,077,428.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	49,482.84	16,002.74
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）	449,977.55	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-241,291.64	1,291,298.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	48,934.78	58,417.04
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	15,204,328.39	18,065,894.92
加：营业外收入	278,969.50	425,435.33
减：营业外支出	195,345.66	247,864.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,287,952.23	18,243,465.57
减：所得税费用	2,518,685.99	2,731,498.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,769,266.24	15,511,967.23
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	12,769,266.24	15,511,967.23
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)	12,862,789.41	15,511,967.23
2. 少数股东损益(净亏损以“—” 号填列)	-93,523.17	
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	12,769,266.24	15,511,967.23
归属于母公司所有者的综合收益总 额	12,862,789.41	15,511,967.23
归属于少数股东的综合收益总额	-93,523.17	
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.16	0.19
(二) 稀释每股收益	0.16	0.19

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：邱红阳

主管会计工作负责人：祝竞鹏

会计机构负责人：罗纯敏

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	426,366,099.86	400,832,665.68
减：营业成本	393,473,574.85	366,935,524.75
税金及附加	2,951,986.00	2,959,152.42
销售费用	2,540,330.60	2,423,135.61
管理费用	13,013,695.01	15,377,129.67
研发费用	515,899.87	689,695.12

财务费用	987,677.68	3,790,057.97
其中：利息费用	2,320,075.07	4,524,688.74
利息收入	1,189,055.97	737,479.41
加：其他收益	1,349,175.52	2,338,575.36
投资收益（损失以“-”号填列）	1,421,008.27	3,077,428.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	49,482.84	16,002.74
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）	449,977.55	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-85,274.80	1,414,010.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	48,934.78	58,417.04
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	16,066,757.17	15,546,401.16
加：营业外收入	273,482.83	420,874.58
减：营业外支出	193,345.66	214,664.81
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16,146,894.34	15,752,610.93
减：所得税费用	2,423,803.24	2,583,175.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	13,723,091.10	13,169,435.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	13,723,091.10	13,169,435.18
（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	13,723,091.10	13,169,435.18
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	416,944,993.71	424,947,606.38
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		
收到其他与经营活动有关的现金	43,173,006.84	3,225,399.80
经营活动现金流入小计	460,118,000.55	428,173,006.18
购买商品、接受劳务支付的现金	393,937,096.96	339,136,303.66
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	39,618,262.37	41,442,960.68
支付的各项税费	10,785,621.56	16,059,346.57
支付其他与经营活动有关的现金	35,955,917.26	14,409,503.09
经营活动现金流出小计	480,296,898.15	411,048,114.00
经营活动产生的现金流量净额	-20,178,897.60	17,124,892.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	151,372,634.74	280,000,000.00
取得投资收益收到的现金	166,192.06	2,246,275.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	5,200,000.00	500,000.00
投资活动现金流入小计	156,738,826.80	282,746,275.15

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,942,247.56	17,649,817.30
投资支付的现金	188,000,000.00	405,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	150,000.00	197,000.00
投资活动现金流出小计	236,092,247.56	422,846,817.30
投资活动产生的现金流量净额	-79,353,420.76	-140,100,542.15
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	106,405,090.17	45,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	11,900,000.00	
筹资活动现金流入小计	118,305,090.17	45,000,000.00
偿还债务支付的现金	47,917,146.36	85,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,023,327.45	36,357,944.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	20,656,825.23	2,405,730.44
筹资活动现金流出小计	80,597,299.04	124,013,674.72
筹资活动产生的现金流量净额	37,707,791.13	-79,013,674.72
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	-61,824,527.23	-201,989,324.69
加：期初现金及现金等价物余额	247,411,628.49	368,205,260.46
六、期末现金及现金等价物余额	185,587,101.26	166,215,935.77

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	380,398,057.50	414,514,960.03
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	41,912,740.49	148,630,555.49
经营活动现金流入小计	422,310,797.99	563,145,515.52
购买商品、接受劳务支付的现金	363,047,572.08	336,724,979.19
支付给职工以及为职工支付的现金	37,899,448.88	40,019,798.48
支付的各项税费	10,026,152.81	15,196,410.32
支付其他与经营活动有关的现金	37,302,688.12	18,154,868.79
经营活动现金流出小计	448,275,861.89	410,096,056.78
经营活动产生的现金流量净额	-25,965,063.90	153,049,458.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	151,372,634.74	280,000,000.00
取得投资收益收到的现金	166,192.06	2,246,275.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	151,538,826.80	282,246,275.15
购建固定资产、无形资产和其他长	5,929,464.78	15,134,989.37

期资产支付的现金		
投资支付的现金	188,000,000.00	405,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	193,929,464.78	420,134,989.37
投资活动产生的现金流量净额	-42,390,637.98	-137,888,714.22
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	80,000,000.00	45,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	80,000,000.00	45,000,000.00
偿还债务支付的现金	46,000,000.00	80,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,030,491.64	36,222,569.27
支付其他与筹资活动有关的现金	5,447,961.83	2,405,730.44
筹资活动现金流出小计	61,478,453.47	118,878,299.71
筹资活动产生的现金流量净额	18,521,546.53	-73,878,299.71
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	-49,834,155.35	-58,717,555.19
加：期初现金及现金等价物余额	200,451,384.54	201,409,071.44
六、期末现金及现金等价物余额	150,617,229.19	142,691,516.25

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														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	80,040,000.00				443,624,534.53				38,699,047.42		234,188,187.18		796,551,769.13	310,045.47	796,861,814.60
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	80,040,000.00				443,624,534.53				38,699,047.42		234,188,187.18		796,551,769.13	310,045.47	796,861,814.60

	0				53				2		18		13		60
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)											4,8 58, 789 .41		4,8 58, 789 .41	- 93, 523 .17	4,7 65, 266 .24
(一) 综合 收益总额											12, 862 ,78 9.4 1		12, 862 ,78 9.4 1	- 93, 523 .17	12, 769 ,26 6.2 4
(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											- 8,0 04, 000 .00		- 8,0 04, 000 .00	- 8,0 04, 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											- 8,0 04, 000 .00		- 8,0 04, 000 .00	- 8,0 04, 000 .00	
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动															

额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取								4,061,765.45				4,061,765.45		4,061,765.45
2. 本期使用								-4,061,765.45				-4,061,765.45		-4,061,765.45
(六) 其他														
四、本期期末余额	80,040,000.00			443,624,534.53				38,699,047.42		239,046,976.59		801,410,558.54	216,522.30	801,627,080.84

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														
	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	80,040,000.00			443,624,534.53				37,488,164.55		251,627,099.19		812,779,982.27		812,779,982.27	
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	80,040,000.00			443,624,534.53				37,488,164.55		251,627,099.19		812,779,982.27		812,779,982.27	
三、本期增										-		-		-	

减变动金额 (减少以 “—”号填 列)											16, 504 ,03 2.7 7		16, 504 ,03 2.7 7		16, 504 ,03 2.7 7
(一) 综合 收益总额											15, 511 ,96 7.2 3		15, 511 ,96 7.2 3		15, 511 ,96 7.2 3
(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											- 32, 016 ,00 0.0 0		- 32, 016 ,00 0.0 0		- 32, 016 ,00 0.0 0
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											- 32, 016 ,00 0.0 0		- 32, 016 ,00 0.0 0		- 32, 016 ,00 0.0 0
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受															

益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取							4,784,843.46					4,784,843.46		4,784,843.46
2. 本期使用							-4,784,843.46					-4,784,843.46		-4,784,843.46
(六) 其他														
四、本期期末余额	80,040,000.00			443,624,534.53			37,488,164.55		235,123,066.42		796,275,765.50		796,275,765.50	

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											
	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	80,040,000.00				441,643,889.40				38,699,047.42	211,027,426.72		771,410,363.54
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	80,040,000.00				441,643,889.40				38,699,047.42	211,027,426.72		771,410,363.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										5,719,091.10		5,719,091.10
(一) 综合收益总额										13,723,091.10		13,723,091.10

										.10		.10
（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										-		-
										8,004,000.00		8,004,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-		-
										8,004,000.00		8,004,000.00
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												
1. 本期提取												3,735,197.65
2. 本期使用												-
												3,735

								, 197. 65				, 197. 65
(六) 其他												
四、本期末余额	80,040,000.00				441,643.889.40				38,699,047.42	216,746,517.82		777,129,454.64

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	80,040,000.00				441,643.889.40				37,488,164.55	232,145,480.94		791,317,534.89
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	80,040,000.00				441,643.889.40				37,488,164.55	232,145,480.94		791,317,534.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-18,846,564.82		-18,846,564.82
（一）综合收益总额										13,169,435.18		13,169,435.18
（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										-32,016,000.00		-32,016,000.00
1. 提取盈												

余公积												
2. 对所有 者（或股 东）的分配										- 32,01 6,000 .00		- 32,01 6,000 .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												
1. 本期提 取								4,494 ,081. 24				4,494 ,081. 24
2. 本期使 用								- 4,494 ,081. 24				- 4,494 ,081. 24
（六）其他												
四、本期期 末余额	80,04 0,000 .00				441,6 43,88 9.40				37,48 8,164 .55	213,2 98,91 6.12		772,4 70,97 0.07

三、公司基本情况

三羊马（重庆）物流股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系重庆中集汽车物流有限责任公司，由邱红阳、刘小东、李刚全发起设立，于 2005 年 9 月 6 日在重庆工商行政管理局登记注册，总部位于重庆市。公司现持有统一社会信用代码为 915001067784797538 的营业执照，注册资本 8,004.00 万元，股份总数 8,004.00 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 5,040.00 万股，无限售条件的流通股份 A 股 2,964.00 万股。公司股票已于 2021 年 11 月 30 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属交通运输、仓储和邮政行业。主要经营活动为汽车整车综合运输服务业务、非汽车商品综合运输服务业务、仓储服务。

本财务报表业经公司 2023 年 8 月 24 日第三届董事会第十次会议批准对外报出。

本公司将成都新津红祥汽车运输有限公司、定州市铁达物流有限公司、重庆主元多式联运有限公司和三羊马数园科技（重庆）有限公司 4 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注说明。

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。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2023 年 1 月 1 日起至 2023 年 6 月 30 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

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

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——合并范围内关联方组合	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——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
应收票据——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
应收票据——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——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	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	15.00
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

12、应收账款

13、应收款项融资

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

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

发出存货采用月末一次加权平均法。

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，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现

净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

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。

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。

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

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

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土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 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	20	5.00	4.75
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

28、油气资产

29、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。

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	50
商标所有权	5
软件	5

（2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。
2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

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

公司主要提供物流运输服务，属于在某一时点履行的履约义务。收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将承运的货物交付给客户指定接收方，且接收方已接受该货物，承运义务已完成，已经收回服务款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入。

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。

(1) 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

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租赁内含利率折现的现值之和）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，公司按照租赁内含利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。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

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

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

(2) 融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

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

(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

(1) 安全生产费

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136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。

(2) 分部报告

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

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

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%、3%、1%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%

企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
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
本公司	15%
重庆主元多式联运有限公司	15%
三羊马数园科技（重庆）有限公司	15%
成都新津红祥汽车运输有限公司	20%
定州市铁达物流有限公司	25%

2、税收优惠

- 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。2023 年度本公司及重庆主元多式联运有限公司、三羊马数园科技（重庆）有限公司减按 15% 税率申报缴纳企业所得税。
- 根据财政部、国家税务总局《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（国家税务总局公告 2023 年第 6 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；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 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据财政部、国家税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财税〔2022〕13 号），2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司子公司成都新津红祥汽车运输有限公司符合小型微利企业认定标准，按小型微利企业税率计缴企业所得税。

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	185,587,101.26	247,411,628.49
其他货币资金	27,538,199.59	44,491,385.12
合计	213,125,300.85	291,903,013.61
因抵押、质押或冻结等对	27,538,199.59	44,491,385.12

使用有限制的款项总额		
------------	--	--

其他说明

2023 年 6 月 30 日其他货币资金系票据保证金 10,162,582.26 元，保函保证金 17,230,117.33 元，ETC 业务冻结资金 145,500.00 元，合计 27,538,199.59 元，由于使用受限均已在现金及现金等价物中剔除。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	68,449,977.55	30,167,301.37
其中：		
结构性存款	30,449,977.55	30,167,301.37
理财产品	38,000,000.00	
其中：		
合计	68,449,977.55	30,167,301.37

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

4、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

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：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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**(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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明：

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	43,741,399.39	12.35%	43,741,399.39	100.00%		43,741,399.39	13.25%	43,741,399.39	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	310,434,005.50	87.65%	16,469,572.42	5.31%	293,964,433.08	286,364,888.87	86.75%	15,057,011.48	5.26%	271,307,877.39
其中：										
合计	354,175,404.89	100.00%	60,210,971.81	17.00%	293,964,433.08	330,106,288.26	100.00%	58,798,410.87	17.81%	271,307,877.39

按单项计提坏账准备：43,741,399.39 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆幻速物流有限公司	43,741,399.39	43,741,399.39	100.00%	对方资金链断裂，回款困难
合计	43,741,399.39	43,741,399.39		

按组合计提坏账准备：16,469,572.42 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	306,694,639.27	15,334,731.96	5.00%
1-2 年	2,973,258.58	445,988.79	15.00%
2-3 年	154,511.97	77,255.99	50.00%
3 年以上	611,595.68	611,595.68	100.00%
合计	310,434,005.50	16,469,572.42	

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）	306,694,639.27
1 至 2 年	2,973,258.58
2 至 3 年	154,511.97
3 年以上	44,352,995.07
3 至 4 年	178,096.71
4 至 5 年	669,657.76
5 年以上	43,505,240.60
合计	354,175,404.89

（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	
单项计提坏账准备	43,741,399.39					43,741,399.39
按组合计提坏账准备	15,057,011.48	1,412,560.94				16,469,572.42
合计	58,798,410.87	1,412,560.94				60,210,971.81

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

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

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
杭州长安民生物流有限公司、重庆铃耀汽车有限公司、重庆长安民生物流股份有限公司、重庆长享供应链科技有限公司	121,133,993.45	34.20%	6,056,699.67
中铁特货汽车物流有限责任公司、中铁特货物流股份有限公司	70,133,387.13	19.80%	3,506,669.37
重庆幻速物流有限公司	43,741,399.39	12.35%	43,741,399.39
开瑞汽车销售有限公司、开瑞新能源汽车有限公司、奇瑞汽车河南有限公司、奇瑞商用车（安徽）有限公司、芜湖捷途汽车销售有限公司、芜湖瑞源物流有限公司	18,432,126.51	5.20%	928,287.60
比亚迪汽车工业有限公司、比亚迪汽车销售有限公司、比亚迪汽车有限公司、比亚迪通信信号有限公司、常州比亚迪汽车有限公司、抚州比亚迪实业有限公司、合肥比亚迪汽车有限公司、武汉比亚迪汽车有限公司、长沙市比亚迪汽车有限公司、郑州比亚迪汽车有限公司	15,519,600.68	4.38%	775,980.03
合计	268,960,507.16	75.93%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	42,085,841.58	31,381,126.62
合计	42,085,841.58	31,381,126.62

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况 104,593,809.01 元；期末公司已质押的应收票据情况 16,095,411.03 元。

7、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	10,543,507.27	98.06%	8,379,457.09	97.88%
1 至 2 年	208,066.41	1.94%	181,551.74	2.12%
合计	10,751,573.68		8,561,008.83	

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

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例 (%)
中铁快运股份有限公司、新疆盈路通物流有限责任公司、山西大秦物流有限公司、中国铁路成都局集团有限公司、中国铁路哈尔滨局集团有限公司、中国铁路武汉局集团有限公司、中铁特物流股份有限公司	3,776,924.64	35.13
陕西西北金属物流有限公司	2,073,742.16	19.29
中国石油天然气股份有限公司	1,290,588.20	12.00
中国石化销售股份有限公司	564,347.55	5.25
申港证券股份有限公司	441,792.45	4.11
小计	8,147,395.00	75.78

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	25,404,741.31	19,411,854.67
合计	25,404,741.31	19,411,854.67

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□适用 不适用

其他说明：

(3) 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
单项计提坏账准备	557,605.00	557,605.00
按组合计提坏账准备	36,688,076.56	31,866,459.22
合计	37,245,681.56	32,424,064.22

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	578,227.63	902,535.31	11,531,446.61	13,012,209.55
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-533,128.69	533,128.69		
--转入第三阶段		-376,755.00	376,755.00	
本期计提	748,885.46	540,477.07	-2,460,631.83	-1,171,269.30
2023 年 6 月 30 日余额	793,984.40	1,599,386.07	9,447,569.78	11,840,940.25

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）	15,879,687.98
1 至 2 年	10,662,573.80
2 至 3 年	2,511,700.00
3 年以上	8,191,719.78
3 至 4 年	2,684,846.90
4 至 5 年	2,225,093.34
5 年以上	3,281,779.54
合计	37,245,681.56

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	
单项计提坏账准备	557,605.00					557,605.00
按组合计提坏账准备	12,454,604.55	- 1,171,269.30				11,283,335.25
合计	13,012,209.55	- 1,171,269.30				11,840,940.25

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) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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

其他应收款核销说明：

5) 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
鑫源汽车有限公司	押金及保证金	3,800,000.00	1-2年、2-3年、3年以上	10.21%	753,000.00
十堰东风风光汽车销售有限公司、重庆东风风光汽车销售有限公司、重庆东风小康汽车销售有限公司、重庆小康进出口有限公司	押金及保证金	3,380,000.00	1年以内	9.07%	169,000.00
融通地产（天津）有限责任公司、融通地	押金及保证金	2,771,455.74	1年以内	7.44%	138,572.78

产（福建）有限责任公司					
重庆铃耀汽车有限公司、重庆长安民生物流股份有限公司	押金及保证金	2,700,000.00	2-3年、3年以上	7.25%	2,245,000.00
成都铁路工程总承包公司、山西太铁联合物流有限公司、中国铁路成都局集团有限公司、中国铁路昆明局集团有限公司、中国铁路上海局集团有限公司、中国铁路乌鲁木齐局集团有限公司、中铁特货汽车物流有限责任公司、中铁特货物流股份有限公司、中国铁路北京局集团有限公司、山西大秦物流有限公司	押金及保证金	2,531,910.00	1年以内、2-3年、3年以上	6.80%	1,627,543.00
合计		15,183,365.74		40.77%	4,933,115.78

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、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
库存商品	3,151,548.48		3,151,548.48			
合同履约成本	6,177,024.77		6,177,024.77	9,332,727.67	340,736.78	8,991,990.89
库存材料	63,619.09		63,619.09	417,030.47		417,030.47
合计	9,392,192.34		9,392,192.34	9,749,758.14	340,736.78	9,409,021.36

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
合同履约成本	340,736.78			340,736.78		
合计	340,736.78			340,736.78		

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、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	20,924,173.09	17,430,118.41
预缴税金	115,942.55	
合计	21,040,115.64	17,430,118.41

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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 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

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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 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

其他说明：

16、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	

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
重庆西部诚通物流有限公司	27,695,315.82			49,482.84						27,744,798.66	
小计	27,695,315.82			49,482.84						27,744,798.66	
合计	27,695,315.82			49,482.84						27,744,798.66	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业股权投资	320,000.00	320,000.00
合计	320,000.00	320,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、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	80,120,445.35			80,120,445.35
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(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	80,120,445.35			80,120,445.35
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	31,311,069.38			31,311,069.38
2. 本期增加金额	1,902,860.58			1,902,860.58
(1) 计提或摊销	1,902,860.58			1,902,860.58
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	33,213,929.96			33,213,929.96
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	46,906,515.39			46,906,515.39
2. 期初账面价值	48,809,375.97			48,809,375.97

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	125,253,696.01	121,606,876.89
合计	125,253,696.01	121,606,876.89

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	156,804,090.66	41,150,148.52	13,382,981.38	211,337,220.56
2. 本期增加金额	970,775.09	10,128,030.21	44,262.52	11,143,067.82
(1) 购置		10,128,030.21	44,262.52	10,172,292.73
(2) 在建工程转入	970,775.09			970,775.09
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额		671,942.41	1,859.00	673,801.41
(1) 处置或报废		671,942.41	1,859.00	673,801.41
4. 期末余额	157,774,865.75	50,606,236.32	13,425,384.90	221,806,486.97
二、累计折旧				
1. 期初余额	49,543,232.21	35,125,143.53	5,061,967.93	89,730,343.67
2. 本期增加金额	3,736,733.90	2,822,071.32	898,831.74	7,457,636.96
(1) 计提	3,736,733.90	2,822,071.32	898,831.74	7,457,636.96
3. 本期减少金额		633,423.62	1,766.05	635,189.67
(1) 处置或报废		633,423.62	1,766.05	635,189.67
4. 期末余额	53,279,966.11	37,313,791.23	5,959,033.62	96,552,790.96
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	104,494,899.64	13,292,445.09	7,466,351.28	125,253,696.01
2. 期初账面价值	107,260,858.45	6,025,004.99	8,321,013.45	121,606,876.89

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
定州办公楼	10,617,141.05	正在办理产权证过程中

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	319,064,047.41	259,967,172.62
合计	319,064,047.41	259,967,172.62

(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
信息系统建设	3,509,153.68		3,509,153.68	2,404,716.92		2,404,716.92
在用车项目系统开发	823,993.08		823,993.08	388,349.52		388,349.52
B1 号楼 14 层装饰工程	2,261,982.18		2,261,982.18	1,105,083.63		1,105,083.63
三羊马多式联运(重庆)智能应用基地(一期)	312,468,918.47		312,468,918.47	256,069,022.55		256,069,022.55
合计	319,064,047.41		319,064,047.41	259,967,172.62		259,967,172.62

(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
信息系统建设	40,460,000.00	2,404,716.92	1,104,436.76			3,509,153.68	8.67%	8.67				其他（自筹、募股资金）
在用车辆项目系统开发	800,000.00	388,349.52	435,643.56			823,993.08	103.00%	103.00				其他（自筹）
B1 号楼 14 层装饰工程	2,493,259.91	1,105,083.63	1,156,898.55			2,261,982.18	90.72%	90.72				其他（自筹）
三羊马多式联运(重庆)智能应用基地（一期）	349,222,600.00	256,069,022.55	56,399,895.92			312,468,918.47	89.48%	89.48	5,859,031.22	2,095,395.77	5.00%	其他（自筹、募股资金）
中心办公楼	970,775.09		970,775.09	970,775.09			100.00%	100.00				其他（自筹）
合计	393,946,635.00	259,967,172.62	60,067,649.88	970,775.09		319,064,047.41			5,859,031.22	2,095,395.77		

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	56,646,620.36	56,646,620.36
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	56,646,620.36	56,646,620.36
二、累计折旧		
1. 期初余额	8,510,782.84	8,510,782.84
2. 本期增加金额	6,301,785.16	6,301,785.16
(1) 计提	6,301,785.16	6,301,785.16
3. 本期减少金额		

(1) 处置		
4. 期末余额	14,812,568.00	14,812,568.00
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	41,834,052.36	41,834,052.36
2. 期初账面价值	48,135,837.52	48,135,837.52

其他说明：

26、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	商标所有权	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	147,770,618.41			26,088.68	1,391,101.08	149,187,808.17
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
(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	147,770,618.41			26,088.68	1,391,101.08	149,187,808.17
二、累计摊销						
1. 期初余额	22,846,995.66			26,088.68	1,326,491.91	24,199,576.25

2. 本期增加金额	1,490,054.40				17,266.86	1,507,321.26
(1) 计提	1,490,054.40				17,266.86	1,507,321.26
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	24,337,050.06			26,088.68	1,343,758.77	25,706,897.51
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	123,433,568.35				47,342.31	123,480,910.66
2. 期初账面价值	124,923,622.75				64,609.17	124,988,231.92

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

其他说明

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		

合计								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明

28、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		
合计						

（2）商誉减值准备

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
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、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
堆场平整费	40,907.88		20,422.08		20,485.80
装修费	555,140.63	380,023.05	141,818.27		793,345.41
停车场改造	369,055.47		96,275.34		272,780.13
合计	965,103.98	380,023.05	258,515.69		1,086,611.34

其他说明

30、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	70,382,510.16	10,478,018.70	70,774,592.25	10,540,659.50
递延收益	695,001.53	104,250.23	1,090,666.23	163,599.93
合计	71,077,511.69	10,582,268.93	71,865,258.48	10,704,259.43

(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
一次性扣除的固定资产	12,903,554.02	1,935,533.10	7,220,968.08	1,083,145.21
合计	12,903,554.02	1,935,533.10	7,220,968.08	1,083,145.21

(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	-1,935,533.10	8,646,735.83		10,704,259.43
递延所得税负债	-1,935,533.10			1,083,145.21

(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	1,669,401.90	1,376,764.95
可抵扣亏损	7,925,669.00	5,466,303.29
合计	9,595,070.90	6,843,068.24

(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	1,143,833.03	1,209,913.94	
2025 年	1,932,347.62	1,932,347.62	
2026 年	2,115,055.26	2,115,055.26	
2027 年	209,164.54	208,986.47	
2028 年	2,525,268.55		

合计	7,925,669.00	5,466,303.29	
----	--------------	--------------	--

其他说明

31、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
预付工程款	1,296,535.80		1,296,535.80	158,880.36		158,880.36
合计	1,296,535.80		1,296,535.80	158,880.36		158,880.36

其他说明：

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押及保证借款	90,095,416.67	95,103,680.55
合计	90,095,416.67	95,103,680.55

短期借款分类的说明：

[注]期末资产抵押的具体情况详见本财务报表附注说明

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	48,140,280.99	54,973,812.31
合计	48,140,280.99	54,973,812.31

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
承运商运费	140,677,999.68	138,122,217.39
工程款	48,891,742.07	45,357,785.60
其他	195,897.85	
合计	189,765,639.60	183,480,002.99

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、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	2,140,162.09	1,613,295.40
合计	2,140,162.09	1,613,295.40

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
物流服务款	2,918,950.41	444,180.11
合计	2,918,950.41	444,180.11

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

39、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	8,021,576.68	34,000,384.72	37,070,096.19	4,951,865.21
二、离职后福利-设定提存计划		3,126,856.73	3,126,856.73	
合计	8,021,576.68	37,127,241.45	40,196,952.92	4,951,865.21

(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	8,019,692.44	30,989,044.15	34,058,172.65	4,950,563.94
2、职工福利费		150,744.12	150,744.12	
3、社会保险费		2,122,333.24	2,122,333.24	
其中：医疗保险费		1,877,579.68	1,877,579.68	
工伤保险费		244,753.56	244,753.56	
4、住房公积金		721,056.00	721,056.00	
5、工会经费和职工教育经费	1,884.24	17,207.21	17,790.18	1,301.27
合计	8,021,576.68	34,000,384.72	37,070,096.19	4,951,865.21

(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		3,032,124.64	3,032,124.64	
2、失业保险费		94,732.09	94,732.09	
合计		3,126,856.73	3,126,856.73	

其他说明

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,294,524.44	508,435.03
企业所得税	120,281.17	202,127.56
个人所得税	44,605.70	33,177.34
城市维护建设税	130,305.00	16,674.89
教育费附加	56,756.91	7,931.24
地方教育附加	37,176.39	4,677.68
印花税	58,028.51	57,793.85
合计	2,741,678.12	830,817.59

其他说明

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	13,722,949.49	13,851,249.76
合计	13,722,949.49	13,851,249.76

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 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	12,109,140.50	11,524,026.55
代收暂存款	113,889.94	813,452.19
应付暂借款	1,000,000.00	1,000,000.00
其他	499,919.05	513,771.02
合计	13,722,949.49	13,851,249.76

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	9,548,775.24	3,734,179.22
一年内到期的租赁负债	11,286,572.88	12,046,399.64
合计	20,835,348.12	15,780,578.86

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押及保证借款	140,171,154.93	82,426,828.75
合计	140,171,154.93	82,426,828.75

长期借款分类的说明：

[注]期末资产抵押的具体情况详见本财务报表附注说明

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

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											

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	34,115,229.88	39,563,162.24
减：未确认融资费用	-3,231,709.26	-3,986,236.28
合计	30,883,520.62	35,576,925.96

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(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

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	32,874,468.00		1,020,435.60	31,854,032.40	

合计	32,874,468.00		1,020,435.60	31,854,032.40	
----	---------------	--	--------------	---------------	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
物流业调整及振兴项目	2,700,000.00			112,500.00			2,587,500.00	与资产相关
物流园产业扶持专项资金	12,294,501.77			512,270.90			11,782,230.87	与资产相关
物流园产业发展项目	1,090,666.23			395,664.70			695,001.53	与资产相关
三羊马应用基地补助	11,000,000.00						11,000,000.00	与资产相关
城市配套费返还	5,789,300.00						5,789,300.00	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、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	80,040,000.00						80,040,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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）	441,643,889.40			441,643,889.40
其他资本公积	1,980,645.13			1,980,645.13
合计	443,624,534.53			443,624,534.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、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		4,061,765.45	4,061,765.45	
合计		4,061,765.45	4,061,765.45	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	38,699,047.42			38,699,047.42
合计	38,699,047.42			38,699,047.42

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、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	234,188,187.18	251,627,099.19
调整后期初未分配利润	234,188,187.18	251,627,099.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,862,789.41	15,511,967.23
应付普通股股利	8,004,000.00	32,016,000.00
期末未分配利润	239,046,976.59	235,123,066.42

61、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	442,558,563.95	408,457,865.32	411,695,829.70	374,893,240.92
其他业务	11,755,879.81	10,223,350.83	7,380,419.84	5,326,190.21
合计	454,314,443.76 ¹	418,681,216.15	419,076,249.54	380,219,431.13

注：1 其中：与客户之间的合同产生的收入：本期收入 450,021,068.76、成本 415,033,478.28、上期收入

414,965,113.07、成本 377,616,142.73。

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				450,021,068.76
其中：				
汽车整车综合物流服务				366,817,287.14
非汽车商品综合物流服务				66,050,627.45
仓储服务				9,690,649.36
其他				7,462,504.81
按经营地区分类				
其中：				
其他				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				450,021,068.76
其中：				
在某一时点确认收入				440,330,419.40
在某一时段内确认收入				9,690,649.36
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

62、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	516,237.58	710,324.68
教育费附加	221,417.74	304,078.50
房产税	1,410,148.17	1,026,852.89
土地使用税	749,446.90	831,621.82
车船使用税	40,874.00	26,392.20
印花税	323,631.89	405,918.70
地方教育附加	147,611.83	202,710.74
合计	3,409,368.11	3,507,899.53

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,947,436.82	1,645,061.85
业务招待费	456,680.04	469,893.57
差旅费	127,209.07	32,480.68
其他	722,099.54	418,480.98
合计	3,253,425.47	2,565,917.08

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,736,907.30	6,060,228.69
折旧费	1,787,142.48	1,991,043.79
业务招待费	1,139,598.51	1,471,206.12
办公费	515,609.88	819,139.96
中介服务费	1,796,956.72	2,284,701.96
无形资产摊销	1,507,321.26	1,418,834.88
交通费	392,585.28	511,388.27
差旅费	489,536.75	326,496.69
通讯费	67,430.88	116,216.46
其他	1,493,337.45	2,142,814.72
合计	14,926,426.51	17,142,071.54

其他说明

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	504,149.50	437,879.93
软件设备支出		164,828.25
无形资产摊销	11,750.37	86,986.94
合计	515,899.87	689,695.12

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,767,587.81	4,569,647.08
减：利息收入	1,278,178.97	917,259.25
加：汇兑损益	-181,619.46	-32,314.62
加：其他	46,194.36	39,218.04
合计	1,353,983.74	3,659,291.25

其他说明

67、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
与资产相关的政府补助	1,020,435.60	1,148,435.58
与收益相关的政府补助	233,400.00	1,198,371.56
代扣个人所得税手续费返还	97,739.92	

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	49,482.84	16,002.74
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	166,192.06	119,715.24
理财产品收益	540,854.77	2,941,710.59
处置金融工具取得的投资收益	664,478.60	
合计	1,421,008.27	3,077,428.57

其他说明

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	449,977.55	
合计	449,977.55	

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-241,291.64	1,291,298.28
合计	-241,291.64	1,291,298.28

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

73、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
长期资产处置收益	48,934.78	58,417.04

74、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
罚款收入	268,587.94	417,810.43	268,587.94
其他	10,381.56	7,624.90	10,381.56
合计	278,969.50	425,435.33	278,969.50

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	补贴是否影响当年	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益

				盈亏				相关
--	--	--	--	----	--	--	--	----

其他说明：

75、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
罚款支出	152,386.00	120,335.04	152,386.00
非流动资产毁损报废损失	10,554.49	33,199.87	10,554.49
其他	32,405.17	94,329.77	32,405.17
合计	195,345.66	247,864.68	195,345.66

其他说明：

76、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	1,544,307.60	2,417,296.69
递延所得税费用	974,378.39	314,201.65
合计	2,518,685.99	2,731,498.34

(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	15,287,952.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,293,192.83
子公司适用不同税率的影响	-274,119.29
调整以前期间所得税的影响	-172,866.62
非应税收入的影响	-32,351.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	170,721.09
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	617,267.79
所得税税率变动对可抵扣暂时性差异的影响	-7,536.14
研发费用加计扣除	-75,622.43
所得税费用	2,518,685.99

其他说明

77、其他综合收益

详见附注

78、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
收回票据保证金	20,183,185.67	
收到保证金	17,111,953.80	
收到暂存及垫付款	3,721,890.01	1,055,337.19
收到利息收入	1,277,659.73	917,259.25
收到政府补助	233,400.00	1,189,809.00
其他	644,917.63	62,994.36
合计	43,173,006.84	3,225,399.80

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
支付保证金	19,017,250.06	3,592,358.91
付现费用	7,041,859.38	8,757,647.66
支付暂存及垫付款	6,127,146.92	
支付保函保证金	3,230,000.14	
支付备用金	343,090.53	723,592.07
支付票据保证金		933,097.46
其他	196,570.23	402,806.99
合计	35,955,917.26	14,409,503.09

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
收到退回的工程预付款	5,000,000.00	
收到工程保证金	200,000.00	500,000.00
合计	5,200,000.00	500,000.00

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
支付的工程保证金	150,000.00	197,000.00
合计	150,000.00	197,000.00

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
收回租赁保证金及预付的租赁费	11,900,000.00	
合计	11,900,000.00	

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
支付租赁保证金及租赁费	11,900,000.00	
支付的租金	8,756,825.23	2,405,730.44
合计	20,656,825.23	2,405,730.44

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	12,769,266.24	15,511,967.23
加：资产减值准备	241,291.64	-1,291,298.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,360,497.54	9,346,245.48
使用权资产折旧	6,301,785.16	2,972,264.71

无形资产摊销	1,507,321.26	1,582,557.83
长期待摊费用摊销	258,515.69	253,734.32
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）	-48,934.78	-58,417.04
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	10,554.49	33,199.87
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-449,977.55	
财务费用（收益以“－”号填列）	2,767,587.81	4,601,961.70
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,421,008.27	-3,077,428.57
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	2,057,523.60	395,746.16
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,083,145.21	451,886.01
存货的减少（增加以“－”号填列）	16,829.02	2,943,803.87
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-48,649,518.57	37,946,944.40
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-3,817,485.67	-54,488,275.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-20,178,897.60	17,124,892.18
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	185,587,101.26	166,215,935.77
减：现金的期初余额	247,411,628.49	368,205,260.46
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	-61,824,527.23	-201,989,324.69

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 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	185,587,101.26	247,411,628.49
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	185,587,101.26	247,411,628.49
三、期末现金及现金等价物余额	185,587,101.26	247,411,628.49

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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	27,538,199.59	票据保证金、保函保证金及 ETC 业务冻结资金
固定资产	104,494,899.64	借款抵押
无形资产	123,433,568.35	借款抵押
应收款项融资	16,095,411.03	质押开立应付票据
投资性房地产	46,906,515.39	借款抵押
合计	318,468,594.00	

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			1,486,172.56
其中：美元	205,675.85	7.2258	1,486,172.56
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

□适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、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
物流业调整及振兴项目	112,500.00	其他收益	112,500.00
物流园产业扶持专项资金	512,270.90	其他收益	512,270.90
物流园产业发展项目	395,664.70	其他收益	395,664.70
就业补贴	22,000.00	其他收益	22,000.00
柳州铁路港财政支持资金	209,000.00	其他收益	209,000.00

稳岗补贴	2,400.00	其他收益	2,400.00
------	----------	------	----------

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	单位：元	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		

取得的净资产		
--------	--	--

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

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	
成都新津红祥 汽车运输有限 公司	四川省成都市	四川省成都市	普通货运、货 运代理、货运 配载	100.00%		同一控制下的 企业合并
定州市铁达物 流有限公司	河北省定州市	河北省定州市	普通货运、专 用运输	100.00%		同一控制下的 企业合并
重庆主元多式 联运有限公司	重庆市沙坪坝 区	重庆市沙坪坝 区	普通货运、专 用运输	100.00%		新设

三羊马数园科技（重庆）有限公司	重庆市沙坪坝区	重庆市沙坪坝区	商务服务业	60.00%		新设
-----------------	---------	---------	-------	--------	--	----

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：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
重庆西部诚通物流有限公司	重庆	重庆	普通货运	26.15%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	10,997,407.86	13,760,705.83
非流动资产	403,840,984.07	405,503,020.65
资产合计	414,838,391.93	419,263,726.48
流动负债	52,872,990.47	57,544,296.94
非流动负债	255,866,745.00	255,810,000.00

负债合计	308,739,735.47	313,354,296.94
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	106,098,656.46	105,909,429.54
按持股比例计算的净资产份额	27,744,798.66	27,695,315.82
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	27,744,798.66	27,695,315.82
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	23,570,554.04	26,553,836.29
净利润	189,226.92	61,195.94
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	189,226.92	61,195.94
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2023 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 75.94%（2022 年 12 月 31 日：70.25%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	90,095,416.67	91,510,430.56	91,510,430.56		
长期借款	140,171,154.93	168,851,455.51			168,851,455.51
应付票据	48,140,280.99	48,140,280.99	48,140,280.99		
应付账款	189,765,639.60	189,765,639.60	189,765,639.60		
其他应付款	13,722,949.49	13,722,949.49	13,722,949.49		
一年内到期的非流动负债	20,835,348.12	21,303,596.08	21,303,596.08		
租赁负债	30,883,520.62	34,115,229.88		34,115,229.88	
小计	533,614,310.42	567,409,582.11	364,442,896.72	34,115,229.88	168,851,455.51

(续上表)

项目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	95,103,680.55	96,802,388.89	96,802,388.89		
长期借款	82,426,828.75	101,555,281.68			101,555,281.68
应付票据	54,973,812.31	54,973,812.31	54,973,812.31		
应付账款	183,480,002.99	183,480,002.99	183,480,002.99		
其他应付款	13,851,249.76	13,851,249.76	13,851,249.76		
一年内到期的非流动负债	15,780,578.86	17,457,753.23	17,457,753.23		
租赁负债	35,576,925.96	39,563,162.24		39,563,162.24	

小计	481,193,079.18	507,683,651.10	366,565,207.18	39,563,162.24	101,555,281.68
----	----------------	----------------	----------------	---------------	----------------

（三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 70,000,000.00 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 75,000,000.00 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		68,449,977.55		68,449,977.55
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		68,449,977.55		68,449,977.55
（4）理财产品和结构性存款理财		68,449,977.55		68,449,977.55
（三）其他权益工具投资			320,000.00	320,000.00

（八）应收款项融资			42,085,841.58	42,085,841.58
持续以公允价值计量的资产总额		68,449,977.55	42,405,841.58	110,855,819.13
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

期末购买的结构性存款及理财产品，根据未来现金流折现模型确定公允价值，以预期收益率作为可观察输入值。

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

因被投资企业重庆长嘉纵横私募股权投资基金管理有限公司的经营环境、经营情况和财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

本公司应收融资款项系以商业银行为承兑人的银行承兑汇票，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，且其期限较短受市场风险的影响较小，故本公司以应收融资款项的成本价值作为公允价值的合理估计进行计量。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、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邱红阳。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

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九。

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
邱红刚	邱红阳兄弟, 公司监事且持有本公司 0.31% 股份
易国勤	邱红阳妻子
重庆博顿美锦酒店有限公司	邱红刚持有 80.00% 股份

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
重庆博顿美锦酒店有限公司	采购餐饮住宿服务	0.00	2,000,000.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

具体内容详见公司 2022 年 12 月 13 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上披露的《关于预计 2023 年度日常性关联交易的公告》。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

（4）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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
邱红阳	10,000,000.00	2022/7/19	2023/7/19	否
邱红阳、易国勤	10,000,000.00	2022/7/21	2023/7/20	否
邱红阳、易国勤	10,000,000.00	2022/9/7	2023/9/5	否
邱红阳、易国勤	15,000,000.00	2023/3/22	2024/3/20	否
邱红阳、易国勤	15,000,000.00	2023/3/29	2024/3/27	否
邱红阳、易国勤	10,000,000.00	2023/6/13	2024/6/11	否
邱红阳、易国勤	10,000,000.00	2022/9/21	2023/9/19	否
邱红阳、易国勤	10,000,000.00	2022/10/28	2023/10/27	否
邱红阳	9,000,000.00	2022/12/1	2025/11/21	否
邱红阳	20,000,000.00	2023/5/19	2025/11/21	否
邱红阳	20,000,000.00	2023/6/13	2025/11/21	否
邱红阳	30,750,000.00	2021/10/19	2031/9/26	否
邱红阳	32,800,000.00	2021/12/10	2031/9/26	否
邱红阳	4,057,107.32	2022/10/31	2031/9/26	否
邱红阳	6,630,392.17	2022/11/22	2031/9/26	否
邱红阳	4,365,500.82	2023/3/9	2031/9/26	否
邱红阳	6,420,000.00	2023/4/17	2031/9/26	否
邱红阳	9,979,489.59	2023/5/19	2031/9/26	否

邱红阳	5,533,624.14	2023/6/16	2031/9/26	否
邱红阳	12,000,000.00	2023/5/19	2023/11/19	否

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

（7）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	1,094,986.58	1,044,376.05

（8）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、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

十四、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 2023 年 6 月 30 日，开具的保函如下：

品种	交易金额	保证金余额
投标及履约保函	17,230,000.00	17,230,117.33

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的其他重要承诺事项。

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

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重要资产负债表日后事项中的非调整事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以地区分部为基础确定报告分部。分别对不同地区的经营业绩进行考核，资产和负债按经营实体所在地进行划分，主营业务收入、主营业务成本按最终业绩考核地进行划分，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	重庆	成都	定州	分部间抵销	合计
营业收入	434,034,281.33	17,484,363.34	19,380,287.04	16,584,487.95	454,314,443.76
其中：与客户之间的合同产生的收入	429,740,906.33	17,484,363.34	19,380,287.04	16,584,487.95	450,021,068.76
营业成本	399,912,304.55	15,524,989.46	19,828,410.09	16,584,487.95	418,681,216.15
资产总额	1,483,338,655.63	15,453,045.52	71,273,073.90	190,216,695.56	1,379,848,079.49
负债总额	555,019,723.40	816,800.98	46,736,008.30	24,351,534.03	578,220,998.65

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 拟向不特定对象发行可转换公司债券

2022 年 12 月 19 日，公司召开第三届董事会第五次会议审议通过《关于公司公开发行可转换公司债券发行方案的议案》，同意公司拟发行总额不超过人民币 21,000.00 万元的可转换公司债券，用于投资三羊马运力提升项目及偿还银行借款。

2023 年 1 月 6 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会审议批准了上述议案。本次拟发行的可转换公司债券由公司控股股东、实际控制人邱红阳提供连带责任保证担保。担保范围为公司经中国证监会核准发行的可转换公司债券 100%本金及利息、违约金、损害赔偿金及实现债权的合理费用，担保的受益人为全体债券持有人。本次向不特定对象发行可转换公司债券事宜已于 2023 年 6 月 21 日经深圳证券交易所上市审核委员会 2023 年第 47 次审议会议审议通过，尚需获得中国证券监督管理委员会同意注册。

8、其他

(一) 租赁

1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注之说明。

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	3,267,571.21	1,584,817.00
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）		40,355.42
合计	3,267,571.21	1,625,172.42

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	709,276.72	371,563.91

计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	924,759.16	3,039,295.11
与租赁相关的总现金流出	12,949,155.60	4,030,902.86

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注之说明。

2. 公司作为出租人

(1) 经营租赁

1) 租赁收入

项目	本期数	上年同期数
租赁收入	4,293,375.00	4,111,136.47
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入		

2) 经营租赁资产

项目	期末数	上年年末数
投资性房地产	46,906,515.39	50,712,236.55
小计	46,906,515.39	50,712,236.55

3) 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	期末数	上年年末数
1 年以内	18,185,113.59	5,649,682.25
1-2 年	6,827,606.17	5,649,682.23
2-3 年	2,312,426.45	4,297,855.51
3-4 年	1,907,915.80	2,700,122.17
4-5 年	1,425,084.56	789,106.27
5 年以后	4,670,716.14	474,712.85
合计	35,328,862.71	19,561,161.28

十七、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	43,741,399.39	12.51%	43,741,399.39	100.00%		43,741,399.39	13.45%	43,741,399.39	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	306,004,928.16	87.49%	16,133,056.41	5.27%	289,871,871.75	281,474,766.22	86.55%	14,790,403.03	5.25%	266,684,363.19
其中：										
合计	349,746,327.55	100.00%	59,874,455.80	17.12%	289,871,871.75	325,216,165.61	100.00%	58,531,802.42	18.00%	266,684,363.19

按单项计提坏账准备：43,741,399.39 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆幻速物流有限公司	43,741,399.39	43,741,399.39	100.00%	对方资金链断裂，回款困难
合计	43,741,399.39	43,741,399.39		

按组合计提坏账准备：16,133,056.41 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	306,004,928.16	16,133,056.41	5.27%
合计	306,004,928.16	16,133,056.41	

确定该组合依据的说明：

采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	303,218,425.77	15,160,921.29	5.00
1-2 年	2,043,660.34	306,549.05	15.00
2-3 年	154,511.97	77,255.99	50.00
3 年以上	588,330.08	588,330.08	100.00
小计	306,004,928.16	16,133,056.41	5.27

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）	303,218,425.77
1 至 2 年	2,043,660.34
2 至 3 年	154,511.97
3 年以上	44,329,729.47
3 至 4 年	178,096.71
4 至 5 年	669,657.76
5 年以上	43,481,975.00
合计	349,746,327.55

（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	
单项计提坏账准备	43,741,399.39					43,741,399.39
按组合计提坏账准备	14,790,403.03	1,342,653.38				16,133,056.41
合计	58,531,802.42	1,342,653.38				59,874,455.80

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
----	------

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

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
杭州长安民生物流有限公司、重庆铃耀汽车有限公司、重庆长安民生物流股份有限公司、重庆长享供应链科技有限公司	121,133,993.45	34.63%	6,056,699.67
中铁特货汽车物流有限责任公司、中铁特物流股份有限公司	70,133,387.13	20.05%	3,506,669.37
重庆幻速物流有限公司	43,741,399.39	12.51%	43,741,399.39
开瑞汽车销售有限公司、开瑞新能源汽车有限公司、奇瑞汽车河南有限公司、奇瑞商用车（安徽）有限公司、芜湖捷途汽车销售有限公司、芜湖瑞源物流有限公司	18,432,126.51	5.27%	928,287.60
比亚迪汽车工业有限公司、比亚迪汽车销售有限公司、比亚迪汽车有限公司、比亚迪通信信号有限公司、常州比亚迪汽车有限公司、抚州比亚迪实业有限公司、合肥比亚迪汽车有限公司、武汉比亚迪汽车有限公司、长沙市比亚迪汽车有限公司、郑州比亚迪汽车有限公司	15,519,600.68	4.44%	775,980.03
合计	268,960,507.16	76.90%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	127,516,386.26	96,489,059.86
合计	127,516,386.26	96,489,059.86

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 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
合并范围内关联方往来	106,945,562.42	80,963,646.26
押金及保证金	24,367,125.66	22,694,624.38
垫付款	3,680,914.71	1,975,220.05
备用金	707,734.48	364,643.95
暂借款	1,000,000.00	1,000,000.00
其他	529,525.11	462,779.92
合计	137,230,862.38	107,460,914.56

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	463,151.78	602,535.31	9,906,167.61	10,971,854.70
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-415,913.69	415,913.69		
--转入第三阶段		-376,755.00	376,755.00	
本期计提	597,206.18	606,047.07	-2,460,631.83	-1,257,378.58
2023 年 6 月 30 日余额	644,444.27	1,247,741.07	7,822,290.78	9,714,476.12

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）	76,007,043.56
1 至 2 年	52,145,678.04
2 至 3 年	2,511,700.00
3 年以上	6,566,440.78
3 至 4 年	2,684,846.90
4 至 5 年	1,205,093.34
5 年以上	2,676,500.54
合计	137,230,862.38

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	
单项计提坏账准备	557,605.00					557,605.00
按组合计提坏账准备	10,414,249.70	- 1,257,378.58				9,156,871.12
合计	10,971,854.70	- 1,257,378.58				9,714,476.12

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) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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

其他应收款核销说明：

5) 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
鑫源汽车有限公司	押金及保证金	3,800,000.00	1-2年、2-3年、3年以上	2.77%	753,000.00
十堰东风风光汽车销售有限公司、重庆东风风光汽车销售有限公司、重庆东风小康汽车销售有限公司、重庆小康进出口有限公司	押金及保证金	3,380,000.00	1年以内	2.46%	169,000.00

重庆铃耀汽车有限公司、重庆长安民生物流股份有限公司	押金及保证金	2,700,000.00	2-3年、3年以上	1.97%	2,245,000.00
成都铁路工程总承包公司、山西太铁联合物流有限公司、中国铁路成都局集团有限公司、中国铁路乌鲁木齐局集团有限公司、中铁特货汽车物流有限责任公司、中铁特货物流股份有限公司、中国铁路北京局集团有限公司	押金及保证金	2,427,410.00	1年以内、2-3年、3年以上	1.77%	1,523,043.00
重庆哈弗物流有限公司	押金及保证金	1,000,000.00	1-2年	0.73%	150,000.00
合计		13,307,410.00		9.70%	4,840,043.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	165,865,161.53		165,865,161.53	165,865,161.53		165,865,161.53
对联营、合营企业投资	27,744,798.66		27,744,798.66	27,695,315.82		27,695,315.82
合计	193,609,960.19		193,609,960.19	193,560,477.35		193,560,477.35

(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		
定州市铁达物流有限公司	6,786,271.57					6,786,271.57	
成都新津红祥汽车运输有限公司	478,889.96					478,889.96	
重庆主元多式联运有限公司	158,000,000.00					158,000,000.00	
三羊马数园科技（重庆）有限公司	600,000.00					600,000.00	
合计	165,865,161.53					165,865,161.53	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
重庆西部诚通物流有限公司	27,695,315.82			49,482.84						27,744,798.66	
小计	27,695,315.82			49,482.84						27,744,798.66	
合计	27,695,315.82			49,482.84						27,744,798.66	

(3) 其他说明

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	418,727,211.71	387,204,870.25	393,452,245.84	361,942,706.32
其他业务	7,638,888.15	6,268,704.60	7,380,419.84	4,992,818.43
合计	426,366,099.86 ¹	393,473,574.85	400,832,665.68	366,935,524.75

注：1 其中：与客户之间的合同产生的收入：本期收入 422,072,724.86、成本 389,825,836.98、上期收入

396,721,529.21、成本 364,332,236.35。

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				422,072,724.86
其中：				
汽车整车综合物流服务				363,266,097.33
非汽车商品综合物流服务				48,566,264.11
仓储服务				6,894,850.27
其他				3,345,513.15
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				422,072,724.86
其中：				
在某一时点确认收入				415,177,874.59
在某一时段内确认收入				6,894,850.27
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	49,482.84	16,002.74
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	166,192.06	119,715.24
理财产品收益	540,854.77	2,941,710.59
处置金融工具取得的投资收益	664,478.60	
合计	1,421,008.27	3,077,428.57

6、其他

十八、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）	38,380.29	
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）	1,253,835.60	
委托他人投资或管理资产的损益	540,854.77	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,114,456.15	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	94,178.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	97,739.92	
减：所得税影响额	474,947.78	
合计	2,664,497.28	--

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	1.60%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.27%	0.13	0.13

3、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

（2）同时按照境外会计准则与按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

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他