

公司代码：600650
900914

公司简称：锦江在线
锦在线 B

上海锦江在线网络服务股份有限公司 2023 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人许铭、主管会计工作负责人宗欢及会计机构负责人（会计主管人员）吴侃声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经德勤华永会计师事务所审计，2023年合并年初未分配利润2,176,140,119.85元，加本年净利润150,944,981.25元，减2023年内发放的2022年度现金股利159,966,931.03元，年末未分配利润为2,167,118,170.07元。2023年母公司年初未分配利润1,300,946,948.82元，加本年净利润93,193,370.93元，减2023年内发放的2022年度现金股利159,966,931.03元，年末未分配利润为1,234,173,388.72元。

利润分配预案为：按2023年末总股本551,610,107股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币0.83元（含税，B股股利折算成美元支付），分配现金股利总额为45,783,638.88元。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本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，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述了存在的行业风险、市场风险等，敬请查阅管理层讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义 | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 5 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 11 |
| 第四节 | 公司治理..... | 27 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 39 |
| 第六节 | 重要事项..... | 41 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 53 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 58 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 59 |
| 第十节 | 财务报告..... | 60 |

| | |
|--------|---|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本； |
| | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件； |
| | 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本和公告的原稿。 |

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|----------------|---|----------------------------------|
| 锦江在线、本公司、公司 | 指 | 上海锦江在线网络服务股份有限公司 |
| 财务会计报表附注中：本公司 | 指 | 上海锦江在线网络服务股份有限公司母公司 |
| 财务会计报表附注中：本集团 | 指 | 上海锦江在线网络服务股份有限公司母公司及子公司 |
| 锦江国际 | 指 | 锦江国际（集团）有限公司 |
| 锦江资本 | 指 | 上海锦江资本有限公司 |
| 锦江汽车 | 指 | 上海锦江汽车服务有限公司 |
| 锦江低温 | 指 | 上海锦江国际低温物流发展有限公司 |
| 锦海捷亚 | 指 | 锦海捷亚国际货运有限公司 |
| 锦江出租公司 | 指 | 上海锦江汽车服务有限公司锦江出租汽车分公司 |
| 锦江外事公司 | 指 | 上海锦江汽车服务有限公司商务外事汽车板块 |
| 锦江商旅公司 | 指 | 上海锦江商旅汽车服务股份有限公司 |
| 吴泾冷库、吴泾公司、吴泾 | 指 | 上海吴泾冷藏有限公司 |
| 吴淞罗吉、吴淞罗吉公司、吴淞 | 指 | 上海吴淞罗吉冷藏有限公司 |
| 新天天 | 指 | 上海新天天低温物流有限公司 |
| 锦恒冷库 | 指 | 上海锦恒供应链管理有限公司 |
| 锦江联采 | 指 | 上海锦江联采供应链有限公司 |
| 锦江御味 | 指 | 上海锦江御味食品科技有限公司 |
| 大众新亚 | 指 | 上海大众新亚出租汽车有限公司 |
| 锦江客运 | 指 | 上海锦江客运有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | |
|-----------|---|
| 公司的中文名称 | 上海锦江在线网络服务股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 锦江在线 |
| 公司的外文名称 | Shanghai Jin Jiang Online Network Service Co., Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | Jin Jiang Online |
| 公司的法定代表人 | 许铭 |

二、联系人和联系方式

| | |
|------|----------------------------|
| | 董事会秘书 |
| 姓名 | 沈贇 |
| 联系地址 | 上海市延安东路100号10楼 |
| 电话 | 021-63218800 |
| 传真 | 021-63213198 |
| 电子信箱 | shenyun@jinjiangonline.com |

三、基本情况简介

| | |
|---------------|-----------------------------------|
| 公司注册地址 | 中国（上海）自由贸易试验区浦东大道1号 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 公司原注册地址为上海市长乐路161号，于2000年变更为当前地址。 |
| 公司办公地址 | 上海市延安东路100号10楼 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 200002 |
| 公司网址 | www.jinjiangonline.net |
| 电子信箱 | shenyun@jinjiangonline.com |

四、信息披露及备置地点

| | |
|------------------|------------------|
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《上海证券报》、香港《香港商报》 |
| 公司披露年度报告的证券交易所网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 上海市延安东路100号10楼 |

五、公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|--------|-----------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A股 | 上海证券交易所 | 锦江在线 | 600650 | 锦江投资、新锦江 |
| B股 | 上海证券交易所 | 锦在线B | 900914 | 锦投B股、新锦B股 |

六、其他相关资料

| | | |
|-----------------|---------|--------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 上海市延安东路222号外滩中心30楼 |
| | 签字会计师姓名 | 陈彦，李蝶菲 |

七、近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2023年 | 2022年 | 本期比上年同期增减(%) | 2021年 |
|---------------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 营业收入 | 1,928,336,472.19 | 2,088,003,717.85 | -7.65 | 2,714,658,661.43 |
| 扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入 | 1,834,639,333.87 | 2,019,926,853.38 | -9.17 | 2,627,298,158.18 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 150,944,981.25 | 522,615,236.17 | -71.12 | 130,500,545.77 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 140,050,425.56 | -109,168,476.86 | 不适用 | 102,353,694.58 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 4,519,198.14 | 19,314,472.48 | -76.60 | 107,470,277.46 |
| | 2023年末 | 2022年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2021年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 3,904,555,673.33 | 3,853,962,588.02 | 1.31 | 3,560,351,620.08 |
| 总资产 | 5,095,028,267.90 | 5,324,181,943.87 | -4.30 | 5,179,092,011.00 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2023年 | 2022年 | 本期比上年同期增减(%) | 2021年 |
|-------------------------|-------|--------|--------------|-------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.274 | 0.947 | -71.07 | 0.237 |
| 稀释每股收益(元/股) | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.254 | -0.198 | 不适用 | 0.186 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 3.81 | 14.10 | 减少10.29个百分点 | 3.67 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 3.54 | -3.22 | 增加6.76个百分点 | 2.88 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

公司主营业务继续呈现较好复苏态势，由于2022年度营收中包含了已转让的锦江联采的营业收入，剔除该因素后，本年营业收入同比增加约0.23%。综合而言，客运业务方面，商务用车市场较去年同期有较大的增长，出租车大力开展优质驾驶员引进，搁车率明显下降。受市场环境变化及公司策略调整等因素的影响，汽车销售收入较上年同期有所下降；预制菜业务方面，主攻企业福利市场，同时围绕消费场景开发产品，业务规模明显增长；食品冷链业务方面，通过持续推进业务和资源统筹管理，加强标准体系建设，实现了经营业绩的较好提升。

归属于上市公司股东的净利润同比下降约71.12%，主要是由于去年上半年确认房屋拆迁款的资产处置收益76,815万元，本报告期无此事项。

公司市场化改革初显成效，主营业务盈利水平稳健回升，加之公司投资及参股的企业以及金融资产继续保持较高的分红水平，因此本年度归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增加约 24,922 万元。公司及下属各企业围绕主责主业，提高管理效率，激发员工活力，通过改革薪酬管理体系、绩效考核，协调整合企业架构和职能部门，提升了企业效益。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入 | 473,878,151.87 | 500,165,670.66 | 520,451,922.50 | 433,840,727.16 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 14,671,798.73 | 60,896,473.57 | 42,146,575.00 | 33,230,133.95 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 11,935,105.94 | 55,395,502.91 | 41,954,278.48 | 30,765,538.23 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -193,517,098.15 | 190,643,399.03 | 28,899,852.86 | -21,506,955.60 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 2023 年金额 | 附注 (如适用) | 2022 年金额 | 2021 年金额 |
|-----------------------------|--------------|-------------------|----------------|---------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 1,315,525.43 | 未包含资产处置收益中处置营运车辆收 | 769,764,006.06 | 37,387,434.15 |

| | | 益 | | |
|--|--------------|-------------|----------------|----------------|
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 7,174,996.54 | 未包含与相关的政府补助 | 17,018,847.17 | 14,070,199.88 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 5,242,060.94 | | -14,185,920.41 | -7,574,039.41 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失 | | | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | | 43,057,786.62 | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | | | -15,443,752.86 |
| 非货币性资产交换损益 | | | | |
| 债务重组损益 | | | | |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等 | | | | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | | | | |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 | | | | |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | | | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益 | | | | |

| | | | | |
|-----------------------|---------------|--|-----------------|---------------|
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 896,884.45 | | 800,490.39 | 3,274,311.40 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | 14,368,274.38 | |
| 减：所得税影响额 | -2,702,354.36 | | -194,735,413.81 | -6,177,787.74 |
| 少数股东权益影响额（税后） | -1,032,557.31 | | -4,304,357.37 | 2,610,485.77 |
| 合计 | 10,894,555.69 | | 631,783,713.03 | 28,146,851.19 |

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

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|-----------|----------------|------------------|---------------|---------------|
| 交易性金融资产 | 69,515,119.87 | 72,926,292.81 | 3,411,172.94 | 7,547,751.58 |
| 其他权益工具投资 | 822,709,848.99 | 905,676,106.99 | 82,966,258.00 | 33,494,019.40 |
| 其他非流动金融资产 | 42,193,202.00 | 44,024,090.00 | 1,830,888.00 | 1,498,938.08 |
| 合计 | 934,418,170.86 | 1,022,626,489.80 | 88,208,318.94 | 42,540,709.06 |

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2023 年是外部环境复杂性、不确定性增加的一年。面对复杂多变的国际国内环境挑战，公司坚持市场化改革，加强管理与服务保障，持续提升公司统筹管理与数字化赋能水平，公司聚焦国际货代、汽车客运、冷链物流、预制菜等主营业务，多维度提升企业核心竞争力，积极释放公司提质增效红利，有效地促进了上市公司高质量发展。

（一）主要经营指标完成情况

报告期内，公司实现营业收入 19.28 亿元，同比下降 7.65%；实现归属于上市公司所有者的净利润 1.51 亿元，同比下降 71.12%；实现扣除非经常性损益后的净利润 1.40 亿元，同比增加 2.49 亿元。

公司主营业务继续呈现较好复苏态势，上年度营收中包含了已转让的锦江联采的营业收入，剔除该因素后，本年营业收入同比增加约 0.23%。综合而言，客运业务方面，商务用车市场较去年同期有较大的增长，出租车大力开展优质驾驶员引进，搁车率明显下降。受市场环境变化及公司策略调整等因素的影响，汽车销售收入较上年同期有所下降；预制菜业务方面，主攻企业福利市场，同时围绕消费场景开发产品，业务规模明显增长；食品冷链业务方面，通过持续推进业务和资源统筹管理，加强标准体系建设，实现了经营业绩的较好提升。

归属于上市公司股东的净利润同比下降约 71.12%，主要是由于去年上半年确认房屋拆迁款的资产处置收益 76,815 万元，本报告期无此事项。

公司市场化改革初显成效，主营业务盈利水平稳健回升，加之公司投资及参股的企业以及金融资产继续保持较高的分红水平，因此本年度归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增加约 24,922 万元。公司及下属各企业围绕主责主业，提高管理效率，激发员工活力，通过改革薪酬管理体系、绩效考核，协调整合企业架构和职能部门，提升了企业效益。

（二）重点业务发展情况

1. 国际货代

面对国际货运代理行业“从货找到找货”的形势转变，公司实施了以提升货量为核心的经营策略，在应收账款风险可控的前提下，通过多措并举、多管齐下，有效稳住业务基本盘。报告期内，在行业整体货量下滑的不利形势下，公司海运货量仍同比增长 15%，空运货量保持平稳。

海运业务完善了新能源、光伏、高端制造等重点产业的服务流程，加强区域分公司间销售、服务等经验交流分享，成功开发多家重点新能源整车厂的出口代理服务。加大力度开发海外代理、国内同行间的合作，提升了同行业务规模。加速调整海外业务布局，在保持美、欧航线货量稳定的同时，全力开发东南亚航线、地中海航线、中东航线，实现非美、欧航线货量的明显提升。积极尝试新产品，如利用苏州保税仓库开展自拼箱进口业务，开展跨境电商业务等。

空运业务加强与主要航空公司合作，大力开发新航线，更好的满足了客户需求。公司积极开发鄂州花湖机场项目合作，为花湖机场国际航线提供地面配套服务，完成花湖机场首票“直装直提”模式通关直提货物。加强与各地政府相关部门的合作交流，成功与中国红十字会总会建立战略合作，提供物流服务、库房和物资仓储管理、业务培训等。加强区域分公司的协同，统筹主要空运航线产品和项目，完成京津口岸一体化申报。

公司积极开展新业务的培育发展。重点加强“一带一路”铁路出口运输等新业务团队建设，加大力度开发中欧、中亚的铁路出口运输业务，全年运输货量 1 万余吨。进一步整合重庆果园港、武汉港为中心的江海、铁海、铁水联运业务，全年实现运输箱量和毛利率的双增长。深挖重大件运输业务，为行业多家重点客户提供优质服务。

2. 汽车客运

公司抓住客运市场回升向好契机，大力加强人才队伍建设，优化绩效考核方式，发挥品牌优势加强开拓目标市场，强化运营能力建设推动提质增效，较好完成了年度各项发展目标。

商务车加强目标市场开发，圆满完成各项国宾接待、第六届进博会接待等用车任务。加强专职营销队伍建设，优化绩效考核方式，积极拓展会务用车及租赁业务市场，以优质暖心的服务，全力开展老客户维护和新客户开发工作。报告期内，通过强化品牌宣传，深挖市场潜力，新增优

质长包车客户 30 余家，涉及大小客车 300 余辆。同时，公司持续优化国宾车队队伍，加强驾驶员培训，深化服务质量管理，进一步提升了公司重大任务的用车接待保障能力。全年出色完成了一级团 20 余批次 500 车次任务，完成二级团、三级团及其他类型共 4500 余车次的接待用车任务，得到了我国外交部、公安部等政府部门的一致肯定。在第六届进博会中，公司承担了各国元首、首脑、部长等政要嘉宾及参展代表团接待用车任务，共提供 8500 余车次、4 万余人次的用车服务。

出租车大力开展驾驶员队伍建设，经营业绩大幅提升。围绕“招得进、留得住、用得好”的营运驾驶员队伍建设目标，大力实施“招新稳老”系列组合拳，提升现有驾驶员对企业的认同感和归属感，开展“司机驿站”项目建设，有效缓解了非沪籍驾驶员的“住宿难”问题。公司加强了对驾驶员的培训和监管，交通违法率、投诉率进一步下降，获得数十份的锦旗、表扬信，满意度指数排名持续保持行业领先。报告期内，驾驶员队伍规模净增 900 余人，车辆使用率得到明显增长，推动了经营业绩的有效提升。此外，公司积极布局智能网联汽车运营。公司是上海市首批获得智能网联出租示范运营资格的企业之一，公司联合相关头部企业，分别在嘉定、临港相关区域投入多辆智能网联出租车进行试运行。

3. 食品冷链

公司以“统一拓展市场、统一管理标准、统一资源利用、统一成本核算、统一人工调配”为抓手，大力推进业务和库区资源的统筹管理，加强仓配一体化业务运营标准体系建设，较好的应对了行业增速明显下滑、价格内卷、竞争加剧的挑战，实现了经营业绩的较好提升。

报告期内，公司通过加强业务与库区资源统筹管理，放大资源规模效应，降本增效明显。一是加强客户集中管理。存量客户维系方面，公司组织团队开展各库区客户的统一盘点、建档及针对性客户的拜访。针对冷藏业务重点客户，深挖客户需求，延长服务链，优化服务体验，提升合作粘性。增量客户开发方面，大力拓展与拥有规模性、稳定性流量的大型客户的合作。二是加强集团产业协同，先后完成杨思冷库、南大路冷库的整体租赁合同，上海市区新增库容 1 万余吨，进一步完善了公司在上海的冷库布局，增强了大型餐饮食品连锁客户的服务能力。三是加强库区外包劳务等的集采工作，全年先后完成了吴泾库区、茂昌库区、吴淞库区、锦恒库区的外包劳务集采工作，劳务降本明显。四是提升 to C 服务能力。为更好满足客户 to C 配送服务需求，完善了量化考核指标，优化了系统功能，保障了各类用户和订单高峰时期的冷链配送服务。

公司高度重视业务运营标准体系建设。报告期内，对食品冷链各业务线的流程进行了盘点和梳理，细化了业务流程中的岗位职责，对业务运行过程中不够清晰、规范的流程进行了调整优化，进一步提升了业务运营的标准化、精细化水平。公司制定了仓配一体化业务运营标准手册，对服务类型、服务项目、操作办法进行统一规范，统一了各业务线的财务核算口径。

4. 预制菜

公司坚持以“加快发展成为以产品研发、品控及销售为核心竞争优势的预制菜品牌企业”为目标指引，聚焦产品、品牌和渠道建设，推动公司实现快速发展。报告期内，公司预制菜业务 GMV 和营收较 2022 年分别增长 80%、114%，远超行业总体增长水平。

基于对消费者和消费趋势的洞察，围绕家常便饭、家庭聚会、福利发放、社交馈赠等场景，通过自主研发、集团名厨名店联合研发、定向研发等策略，形成了较为完整的早餐、正餐、家宴产品矩阵。全年共推出 60 余款新品，迭代优化 10 余款产品。其中，点心产品（包括葱油拌面、鲜肉锅贴、荠菜鲜肉大馄饨、虾肉小馄饨、小笼包、纸皮三丁烧麦、灌汤烧卖等）深受市场好评，上市半年销售额即突破 500 万元。公司始终将食品安全管理放在首位，不断完善和细化从选品到供应商审核到最终新品入库抽检以及常态化监管的全流程食品安全管控体系。公司与上海食品研究所、SGS 等第三方专业质量机构合作开展日常的全流程品控执行工作，保障了食品质量安全，同时，针对产品定位不断优化渠道营销推广策略。

注重“锦大师”品牌培育工作。深挖锦江国际（集团）“经典、招牌、国宴”的美食文化，通过小红书、公众号等新媒体持续讲好锦江美食文化故事。举办了端午节产品发布会、中秋产品发布会以及参加 SIAL 西雅国际食品展、上海国际糖酒食品交易会、上海市对口地区特色商品展销会、第二十届中国国际农产品交易会等重要行业展会。与上海市总工会、相关餐饮协会等联合开展厨艺竞赛、“学习匠心”党建活动等。一年来，“锦大师”品牌知名度与美誉度得到明显提升，先后获评“2023 年经信系统共享计划优秀合作伙伴”、“2023 年上海市总工会幸福直通车

十大优秀合作伙伴”、“品上海名特优旅游商品品牌策划竞赛铜奖”、“长三角年夜饭礼盒金奖”、“2023 第十四届上海特色旅游食品”等重点荣誉、奖项。

（三）其他主要工作

1. 深入推进市场化改革

公司坚持一以贯之的市场化发展理念和市场化考核、激励机制。报告期内，为保持企业活力和创造力、更好支撑业务发展、增强差异化市场竞争力，公司聚焦商业模式、体制机制、人事制度三方面重点突破，深入推进市场化改革工作。在公司的统筹安排下，各业务板块均按计划较好的完成了市场化改革阶段工作目标。商业模式方面，通过对标分析，进一步调整优化业务模式，明确了长期发展方向；体制机制不断优化和创新，提质增效显现。其中，客运业务、食品冷链业务均通过市场化改革完成了团队整合、组织架构调整、职能部室精简等组织变革，压缩了管理层级，优化了管理流程，提升了内部管理效率。人事工作重点完成了考核与分配方案的迭代优化，更加适应市场竞争需求。

2. 加强数字化、科技化建设

数字化、科技化是企业打造卓越运营与服务能力的关键所在。公司数字化、科技化建设坚持以战略为引领，以业务需求为导向，以标准化、共享协同为建设目标。报告期内，公司进一步加大软硬件投入，数字化、科技化水平得到有效提升，为提升服务效能、强化公司竞争优势与核心竞争力提供了有力支撑。

公司统筹各业务板块，启动业财一体化项目建设，通过业务、财务的融合，更好的赋能业务发展。国际货代业务开展了“制度+科技”风险管控项目建设，客运业务持续完善运营系统和车辆综合管理系统，运营系统先后上线司机管理。食品冷链业务同步推进自动化冷库、智慧冷链平台两个重点项目，推动业务运营方式的转型升级。预制菜业务持续开展 ERP、小程序的迭代升级。

二、报告期内公司所处行业情况

1、随着中国经济的持续增长，市场对汽车营运及相关业务、物流相关服务、汽车销售及维修服务的需求日益增加。随着近年来我国经济的快速发展，国民生活水平的不断提升，人们出行、旅游的频次逐渐提升，在交通出行方面的花费也逐渐提升，为我国城市客运行业的发展提供了充足的动力。

2、自 2021 年底国务院办公厅印发《“十四五”冷链物流发展规划》，2022 年国家冷链物流行业发展的扶持力度进一步增强，国务院办公厅、发改委、交通部、商务部等国家部委先后发布了《关于促进内外贸一体化发展的意见》、《“十四五”现代流通体系建设规划》、《城市绿色货运配送示范工程管理办法》、《关于加快推进冷链物流运输高质量发展的实施意见》等相关政策，推动冷链物流在保民生物资、保供应链产业链稳定的重要性不断提升。需求端，现代农业、食品工业、服务业等的升级发展，对高品质、高效率、个性化的冷链物流服务需求日益增长；城乡居民消费结构不断升级，对冷链物流提出了更高的要求。我国冷链物流行业规模大、发展潜力大的趋势愈发明显。

3、上海“五大新城”的开发建设，智能化新能源汽车的推广和普及，自动化、无人化驾驶等新技术的引入商业运营领域，为汽车营运企业的发展带来了新的机遇。通过数字化技术赋能传统客运企业运力，也有助于汽车营运企业为市场提供具有专业营运管理能力的智慧出行综合解决方案。

4、在餐饮业降本增效和居民对便捷类食品需求快速上升的推动下，近两年来我国预制菜行业保持快速增长的势头，B 端市场已实现较高渗透率等因素叠加推动了宅经济发展和 C 端市场消费者教育，使得预制菜在 C 端市场加速发展。2024 年 3 月 21 日，六部门联合发布文件《关于加强预制菜食品安全监管 促进产业高质量发展的通知》，对预制菜中防腐剂的添加制定了明确规范。这一举措被业内视为预制菜产业迈向“有法可依”、更加规范发展的重要一步，有望推动该产业进一步拓展，助力这一新兴产业驶向更为广阔的蓝海。

三、报告期内公司从事的业务情况

1、主要业务：

报告期内，本公司主要经营包括车辆营运和低温物流业务，参股的锦海捷亚主要经营国际货代业务，参股的上海浦东国际机场货运站有限公司经营仓储业务。报告期内，公司的主营业务未发生重大变化。

2、经营模式：

(1) 客运业务方面，锦江汽车公司是上海市综合性大型客运服务企业，以大小客车租赁、国宾接待、旅游长途客运、出租汽车、汽贸汽修、驾驶培训为主营业务，现拥有各类大中小汽车近万辆。近年来，公司以市场化改革为主线，不断提高企业的市场竞争力和可持续发展能力，致力于成为城市综合客运服务行业的引领者和行业标杆企业。

(2) 食品冷链业务方面，公司以库区高效运营管理为基础，为连锁餐饮、商超、饮料、新零售等行业的客户提供进口清关、干线运输、冷藏配送、销售代理等一站式仓配一体化服务。公司仓配一体化服务经验超过 20 年，已累计服务大中型客户千余家。

(3) 预制菜业务方面，公司依托锦江国际集团 80 多年的餐饮积淀与美食文化基因，聚焦菜品的研发、品控及销售，打造以“锦大师”品牌为核心的中高端预制菜产品，让消费者“热爱下厨房，爱上生活”。

(4) 国际货代业务方面，公司是经国家商务部、交通部、海关总署、民航总局批准的一级国际货运代理企业，自 1992 年成立以来，已发展成为以海运、空运进出口为核心，集长江内支线船代、大件运输、铁水联运、铁海联运等多种业务为一体的综合性跨境货代货运企业。公司海外市场服务网络覆盖 30 余个主要国家和地区的 130 余个城市。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、“锦江”品牌优势

“锦江”品牌在国内外具有较高的知名度和良好的形象，随着锦江国际“全球布局，跨国经营”战略的稳步推进，“锦江”品牌在国内外的影响力将进一步扩大，更有助于公司在客运服务业、低温物流业、物流货代业、仓储业中的竞争和发展。

2、锦江国际酒店网络优势

锦江国际集团在全球范围内拥有或管理的已签约酒店超过 10,000 家，客房总数约 100 万间，分布于全球 60 余个国家和地区。上述酒店网络及其配套设施可以为本公司汽车营运、冷链物流、预制菜研发推广等业务发展提供助力。

3、业务资源和经营积累优势

锦江汽车具有 50 多年的经营历史，是上海市车型品种最全，综合接待能力行业领先的客运企业，在出租汽车业务、商务租赁车业务、旅游客车业务、汽销汽修业务方面实力雄厚。

锦江低温具有较强的冷藏和低温配送能力，从业经验丰富，市场知名度高。

锦海捷亚创立于 1992 年，是国内最早从事国际货运代理业务的公司之一，从业经验丰富。具有 A 级货代资质，为 IATA 成员，具有较高的市场知名度，业务能力获得市场广泛认可。连续多年在国内货代行业名列除几大“中”字巨头以外的前列。

4、优质的资产组合

锦江在线在自营的业务内拥有较为完善的轻重资产配比，公司参股投资的上海浦东国际机场货运站有限公司经营着机场唯有的两个公共货运站，具有明显的机场资源优势的同时，每年可为为公司带来稳定的投资回报。公司投资的金融资产绝大部分都为境内优质的上市公司，每年可以为公司带来稳定分红收益。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 19.28 亿元，同比下降 7.65%；实现归属于上市公司所有者的净利润 1.51 亿元，同比下降 71.12%；实现扣除非经常性损益后的净利润 1.40 亿元，同比增加 2.49 亿元。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入 | 1,928,336,472.19 | 2,088,003,717.85 | -7.65 |
| 营业成本 | 1,591,737,929.82 | 1,939,946,997.72 | -17.95 |
| 销售费用 | 182,854,168.00 | 193,824,217.22 | -5.66 |
| 管理费用 | 145,008,816.11 | 202,045,594.67 | -28.23 |
| 财务费用 | -21,100,817.02 | -14,975,245.70 | 不适用 |
| 研发费用 | 376,072.06 | 247,954.89 | 51.67 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 4,519,198.14 | 19,314,472.48 | -76.60 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -129,670,198.29 | 916,940,840.69 | -114.14 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -193,381,250.27 | -57,655,053.22 | 不适用 |

营业收入变动原因说明：主要是上年度营收中包含了已转让的锦江联采的营业收入，今年营收中未包含该部分所致，剔除该因素后，本年营业收入同比略有上升。

营业成本变动原因说明：主要是上年度营收中包含了已转让的锦江联采的营业成本，以及调整业务结构，减少收益较低的汽车销售业务引起销售成本下降所致。

销售费用变动原因说明：主要是上年末处置锦江联采，本期合并范围减小；同时公司市场化改革后，提高管理效率，节省人工开支所致。

管理费用变动原因说明：主要是上年末处置锦江联采，本期合并范围减小；同时公司市场化改革后，提高管理效率，节省人工开支所致。

财务费用变动原因说明：主要是资金收益增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是支付上年地块动迁收益相应的所得税税金所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期无地块动迁现金流入所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本年度支付股息红利，及归还短期借款增加所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

归属于上市公司股东的净利润同比下降约 71.12%，主要是由于去年上半年确认房屋拆迁款的资产处置收益 76,815 万元，本报告期无此事项。

公司市场化改革初显成效，主营业务盈利水平稳健回升，加之公司投资及参股的企业以及金融资产继续保持较高的分红水平，因此本年度归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增加约 24,922 万元。公司及下属各企业围绕主责主业，提高管理效率，激发员工活力，通过改革薪酬管理体系、绩效考核，协调整合企业架构和职能部门，提升了企业效益。

2. 收入和成本分析

适用 不适用

详见下表。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|------|------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------|----------------|----------------|-------|--------|--------|-------|
| 车辆营运业务 | 918,958,160.59 | 756,174,381.49 | 17.71 | 26.64 | 12.12 | 10.66 |
| 汽车销售业务 | 682,182,004.05 | 629,257,402.80 | 7.76 | -21.14 | -28.65 | 9.70 |
| 低温物流业务 | 172,205,361.15 | 147,975,888.48 | 14.07 | -27.30 | -28.62 | 1.60 |

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明
无

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况 | | | | | | | |
|-----------|--------|----------------|-------------|----------------|---------------|------------------|------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) | 情况说明 |
| 车辆营运业务 | 人工成本 | 334,807,095.92 | 21.03 | 376,693,233.10 | 19.42 | 1.62 | |
| | 固定资产折旧 | 184,728,838.17 | 11.61 | 176,363,158.73 | 9.09 | 2.51 | |
| | 能源燃料费 | 72,408,713.56 | 4.55 | 61,511,525.05 | 3.17 | 1.38 | |
| | 安全生产费 | 10,745,820.03 | 0.68 | 13,023,571.42 | 0.67 | 0.00 | |
| | 保险费 | 28,063,982.86 | 1.76 | 28,540,257.87 | 1.47 | 0.29 | |
| | 其他 | 125,419,930.95 | 7.88 | 25,840,020.60 | 1.33 | 6.55 | |
| | 合计 | 756,174,381.49 | 47.51 | 681,971,766.77 | 35.15 | 12.35 | |
| 汽车销售业务 | 汽车销售成本 | 493,405,179.80 | 31.00 | 739,847,477.43 | 38.14 | -7.14 | |
| | 人工成本 | | - | - | - | 0.00 | |
| | 修理成本 | 135,852,223.00 | 8.53 | 133,492,119.80 | 6.88 | 1.65 | |
| | 其他 | | - | 1,002,861.08 | 0.05 | -0.05 | |
| | 合计 | 629,257,402.80 | 39.53 | 874,342,458.31 | 45.07 | -5.54 | |
| 低温物流及相关业务 | 人工成本 | 20,444,703.79 | 1.28 | 20,802,534.87 | 1.07 | 0.21 | |
| | 能源燃料费 | 8,750,440.78 | 0.55 | 7,855,672.92 | 0.40 | 0.14 | |
| | 租赁费 | 33,744,727.84 | 2.12 | 32,630,659.88 | 1.68 | 0.44 | |

| | | | | | | | |
|----------|---------|----------------|------|----------------|-------|-------|--|
| | 固定资产折旧 | 8,528,775.05 | 0.54 | 10,459,953.71 | 0.54 | 0.00 | |
| | 使用权资产折旧 | 3,870,865.58 | 0.24 | 4,483,386.72 | 0.23 | 0.01 | |
| | 货运成本 | 33,126,902.93 | 2.08 | 59,725,515.15 | 3.08 | -1.00 | |
| | 装运成本 | 6,028,059.85 | 0.38 | 12,991,997.76 | 0.67 | -0.29 | |
| | 商品销售成本 | 12,084,432.45 | 0.76 | 32,755,081.94 | 1.69 | -0.93 | |
| | 仓储代理成本 | 7,149,333.89 | 0.45 | 6,365,682.56 | 0.33 | 0.12 | |
| | 其他 | 14,247,646.32 | 0.90 | 19,243,554.30 | 0.99 | -0.10 | |
| | 合计 | 147,975,888.48 | 9.30 | 207,314,039.81 | 10.69 | -1.39 | |
| 酒店及相关业务 | 租赁业务 | 2,414,078.74 | 0.15 | 2,181,069.36 | 0.11 | 0.04 | |
| | 其他 | | - | - | - | 0.00 | |
| | 合计 | 2,414,078.74 | 0.15 | 2,181,069.36 | 0.11 | 0.04 | |
| 全球平台采购业务 | 人工成本 | | - | 8,456,225.68 | 0.44 | -0.44 | |
| | 固定资产折旧 | | - | 11,129.41 | 0.00 | 0.00 | |
| | 无形资产摊销 | | - | 6,561,437.67 | 0.34 | -0.34 | |
| | 渠道推广成本 | | - | 108,098,838.75 | 5.57 | -5.57 | |
| | 其他 | | - | 15,569,395.98 | 0.80 | -0.80 | |
| | 合计 | | - | 138,697,027.49 | 7.15 | -7.15 | |

成本分析其他情况说明

无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 14,913.26 万元，占年度销售总额 7.73%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 15,959.24 万元，占年度采购总额 10.03%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

(3). 情况说明

适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

报告期内，合并现金流量表项目的变动金额及其主要原因如下：

(1) 经营活动产生的现金流量净额

本期 4,519,198.14 元，上年同期 19,314,472.48 元，现金流量净流入比上年同期下降 76.60%，主要是支付上年地块动迁收益相应的所得税税金所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额

本期-129,670,198.29 元，上年同期 916,940,840.69 元，现金流量净流出比上年同期增加 1,046,611,038.98 元，主要是本期无地块动迁现金流入所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额

本期-193,381,250.27 元，上年同期-57,655,053.22 元，现金流量净流出比上年同期增加 135,726,197.05 元，主要是本年度支付股息红利，及归还短期借款增加所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

归属于上市公司股东的净利润同比下降约 71.12%，主要是由于去年上半年确认房屋拆迁款的资产处置收益 76,815 万元，本报告期无此事项。

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数 占总资产的 比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末 数占总资 产的比例 (%) | 本期期末 金额较上 期期末变 动比例 (%) | 情况说明 |
|---------|---------------|--------------------------|----------------|-----------------------------|------------------------------------|-------------------------|
| 其他流动资产 | 28,120,147.08 | 0.55 | 5,145,563.07 | 0.10 | 446.49 | 主要是待抵扣进项税金增加所致。 |
| 其他非流动资产 | 26,420,200.00 | 0.52 | 5,862,216.00 | 0.11 | 350.69 | 主要是预付购车款增加所致。 |
| 短期借款 | 20,000,000.00 | 0.39 | 91,069,293.28 | 1.71 | -78.04 | 主要是本期偿还到期借款所致。 |
| 应交税费 | 29,173,285.11 | 0.57 | 218,140,443.89 | 4.10 | -86.63 | 主要是支付上年与地块动迁收益相关的所得税所致。 |

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

1、随着中国经济的持续增长，市场对汽车营运及相关业务、物流相关服务、汽车销售及维修服务的需求日益增加。随着近年来我国经济的快速发展，国民生活水平的不断提升，人们出行、旅游的频次逐渐提升，在交通出行方面的花费也逐渐提升，为我国城市客运行业的发展提供了充足的动力。

2、自 2021 年底国务院办公厅印发《“十四五”冷链物流发展规划》，2022 年国家对于冷链物流行业发展的扶持力度进一步增强，国务院办公厅、发改委、交通部、商务部等国家部委先后发布了《关于促进内外贸一体化发展的意见》、《“十四五”现代流通体系建设规划》、《城市绿色货运配送示范工程管理办法》、《关于加快推进冷链物流运输高质量发展的实施意见》等相关政策，推动冷链物流在保民生物资、保供应链产业链稳定的重要性不断提升。需求端，现代农业、食品工业、服务业等的升级发展，对高品质、高效率、个性化的冷链物流服务需求日益增长；城乡居民消费结构不断升级，对冷链物流提出了更高的要求。我国冷链物流行业规模大、发展潜力大的趋势愈发明显。

3、上海“五大新城”的开发建设，智能化新能源汽车的推广和普及，自动化、无人化驾驶等新技术的引入商业运营领域，为汽车营运企业的发展带来了新的机遇。通过数字化技术赋能传统客运企业运力，也有助于汽车营运企业为市场提供具有专业营运管理能力的智慧出行综合解决方案。

4、在餐饮业降本增效和居民对便捷类食品需求快速上升的推动下，近两年来我国预制菜行业保持快速增长的势头，B端市场已实现较高渗透率等因素叠加推动了宅经济发展和C端市场消费者教育，使得预制菜在C端市场加速发展。2024年3月21日，六部门联合发布文件《关于加强预制菜食品安全监管 促进产业高质量发展的通知》，对预制菜中防腐剂的添加制定了明确规范。这一举措被业内视为预制菜产业迈向“有法可依”、更加规范发展的重要一步，有望推动该产业进一步拓展，助力这一新兴产业驶向更为广阔的蓝海。

(五) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 资产类别 | 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/赎回金额 | 其他变动 | 期末数 |
|------|----------------|--------------|---------------|---------|--------|-----------|------|----------------|
| 股票 | 69,515,119.87 | 3,411,172.94 | | | | | | 72,926,292.81 |
| 股票 | 822,709,848.99 | | 82,966,258.00 | | | | | 905,676,106.99 |
| 合计 | 892,224,968.86 | 3,411,172.94 | 82,966,258.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 978,602,399.80 |

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本 | 资金来源 | 期初账面价值 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 本期投资损益 | 期末账面价值 | 会计核算科目 |
|------|--------|------|------------|------|-----------|------------|---------------|--------|--------|----------|-----------|---------|
| 股票 | 002563 | 森马服饰 | 100,500.00 | 自有资金 | 31,440.00 | 3,180.00 | - | - | - | 1,200.00 | 34,620.00 | 交易性金融资产 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----|--------|-------------|--------------------|------|--------------------|--------------|--------------------|---|---|-------------------|--------------------|---------|
| 股票 | 601258 | *ST 庞大集团 | 1,080,000.00 | 自有资金 | 132,000.00 | -132,000.00 | - | - | - | - | 0.00 | 交易性金融资产 |
| 股票 | 601169 | 北京 银行 | 98,460,123.8 0 | 自有资金 | 69,351,679 .87 | 3,539,992.94 | - | - | - | 4,988,171. 87 | 72,891,672 .81 | 交易性金融资产 |
| 股票 | 601288 | 农业 银行 | 39,111,587.6 0 | 自有资金 | 29,775,120 .00 | - | 1,867,10 7.60 | - | - | 2,273,550. 40 | 37,244,480 .00 | |
| 股票 | 601328 | 交通 银行 | 975,142.08 | 自有资金 | 3,697,200. 00 | - | 3,502,05 7.92 | - | - | 290,940.00 | 4,477,200. 00 | |
| 股票 | 601211 | 国泰 君安 | 58,796,618.1 7 | 自有资金 | 784,686,59 9.99 | - | 800,374, 581.82 | - | - | 30,602,200 .00 | 859,171,19 9.99 | |
| 股票 | 601169 | 北京 银行 | 6,376,660.28 | 自有资金 | 4,550,929. 00 | - | 1,593,43 3.28 | - | - | 327,329.00 | 4,783,227. 00 | |
| 合计 | / | / | 204,900,631. 93 | / | 892,224,96 8.86 | 3,411,172.94 | 800,416, 098.86 | | | 38,483,391 .27 | 978,602,39 9.80 | / |

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

| 公司名称 | 主营范围 | 直接或间接持股比例 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------------------|--|-----------|-----------|------------|------------|------------|-----------|-----------|
| 上海锦江汽车服务有限公司 | 大小客车出租服务、旅游、汽车修理、长途客运、汽车配件、客车租赁 | 95% | 33,849 | 204,788.56 | 138,869.11 | 166,250.29 | 3,484.70 | 3,364.01 |
| 上海锦江国际低温物流发展有限公司 | 仓储物流管理服务及相关业务咨询、存货管理服务、国内货运代理业务、商务信息咨询等 | 100% | 11,833.82 | 24,835.06 | 14,336.06 | 13,382.85 | 442.95 | 119.55 |
| 锦海捷亚国际货运有限公司 | 承办海运、空运进出口货物、国际展品及私人物品等国际运输代理业务，办理快递业务 | 50% | 1,000 万美元 | 92,083.07 | 26,230.83 | 271,406.37 | 6,521.67 | 4,956.29 |
| 上海大众新亚出租汽车有限公司 | 出租汽车、驾驶员培训、汽车配件销售、汽车维护 | 96.525% | 3,000 | 16,729.93 | 13,077.70 | 3,459.38 | 141.04 | 141.26 |
| 上海浦东国际机场货运站有限公司 | 为各航空公司、货代公司和货主提供进出港货物、邮件在浦东国际机场货运站内的处理服务 | 13% | 31,161 | 258,516.79 | 110,233.85 | 150,083.36 | 50,133.33 | 27,148.46 |

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

- 1、公司客运服务业主要包括出租汽车业务、商务租赁车业务、旅游客运业务和汽销汽修业务等。出租汽车业务随着城市经济的发展与网络预约新业态的出现，市场机遇与挑战并存。一方面、伴随城市经济发展与人民生活水平提高、传统出租汽车业务仍有发展空间；另一方面、国务院办公厅《关于深化改革推进出租汽车行业健康发展的指导意见》和七部委联合发布的《网络预约出租汽车经营服务管理暂行办法》中明确，网约车经营服务属于出租汽车经营服务的一种类型，依法纳入交通运输业管理。虽然与传统巡游出租业务进行错位经营，但是也挤占了一部分传统出租业务的空间，与传统出租行业形成竞争。旅游客运业务市场虽已进入充分竞争状态，但公司仍有较强的相对优势，公司着力于拓展 B2B 市场，大力拓展高端优质长包车客户和纯租赁业务。汽销汽修业务目前行业集中度较低，尚未形成真正有影响力的领先企业，同时由于行业准入门槛较低，鱼龙混杂，竞争日趋激烈。
- 2、公司物流仓储业主要包括低温仓储业务和机场货运站仓储业务。低温仓储业随着国家经济的发展，需求将日益扩大，具有广阔的发展空间。公司目前主要面临外资的进入和国内食品零售企业配送业务内部化趋势的挑战；机场货运站仓储业随着国家航空运输业的发展，具有很好的发展前景。
- 3、公司现代物流业主要是国际货运代理及相关业务。物流业受我国巨大的经济总量及与世界经济的紧密融合带动，有较大发展潜力。公司目前主要面临国际强势物流企业进入及国内中小物流企业增加所带来的竞争。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

本公司围绕集团“着力深耕国内市场，统筹盘活以酒店为核心的产业链资源，提升现代化治理能力，聚焦创造高品质生活”的发展战略，锦江在线将加快业务重组，积极开展内联外合，打造行业领先、具有国企示范效应的绿色、健康、安全、高品质的食品冷链服务平台。

公司在保持上海市场综合接待能力首位的同时，积极适应互联网经济环境，不断创新汽车服务模式，着力构建现代汽车服务产业链；加快培育以供应链管理为核心的综合物流业，成为具有独特竞争优势和雄厚综合实力、国内领先的客运物流产业公司。

客运服务业：确保外事接待等保障性功能有效发挥，不断提升企业品牌及溢价；抓住政府用车改革等机遇，稳步扩大车辆规模，推动外延式扩张；推进汽车租赁国际化对接，优化创新发展模式，不断提升盈利能力；结合自身线下服务优势，构建现代汽车服务产业链，推进汽车营运服务的线上发展，增强持续发展动力。结合上海“五大新城”的开发建设，推进智能化新能源汽车的推广和普及，探索自动化、无人化驾驶等新技术在商业运营领域的试点，

物流仓储业：充分利用现有优势资源，优化提升管理及盈利水平。积极通过各种方式整合集团内外资源、完善网络布局，提升低温与冷链业务整合水平以及仓配一体化运营能力。从客户需求出发，打通物流产业链关键环节，向综合物流业务上下游两端延伸，提升全程物流服务能力，加快向综合物流服务方案解决商转型。

根据公司的战略发展规划及产业整合方向，公司将依托智能化、数字化、在线化技术，连接和协同集团内相关产业链优势资源。以“新模式、新平台、新团队、新产品”，不断放大锦江品牌溢出效应，拓展品牌增值服务，更好适应新形势下的消费需求。

(三) 经营计划

适用 不适用

2024 年是公司持续深入推进改革发展的关键之年。锦江在线将充分把握我国大力发展新质生产力、上海建设国际消费中心城市等方面的发展机遇，坚定信心和决心，苦练内功，积极应对复杂的外部环境，扎实推进年度各项重点工作计划，推动公司经营业绩保持较快增长，奋力开创公司高质量发展的新局面，为跨越式发展打下坚实基础。

1. 国际货代：强化海空运业务优势，积极培育新业务

面对竞争更加激烈的行业环境，国际货代业务将大力实施“一体化经营、平台化发展”关键举措，进一步提升海运、空运业务规模，加快推动长江内支线运输、铁路运输等新业务发展，助力公司加快成为国内领先的综合性跨国货代货运企业。“一体化经营、平台化发展”策略以加强区域公司统筹管理与协同联动为保障，以打造特色核心产品为抓手，进一步放大公司的品牌效应和资源规模效应，推动区域公司从销售外部航线产品向内外部产品销售并举的经营模式升级，推动国际货代业务加快发展。

2024 年，公司将着力开发海运、空运增量市场，重点包括海运业务加强开发美线以外的航线市场，空运业务加强开发东南亚、中东、非洲等区域新航线产品，增加包板、包机产品规模。新业务培育方面，加强“一带一路”出口运输等新业务团队建设，加大力度开发中欧、中亚的铁路运输、卡车运输业务，进一步提升铁路运输业务的规模效应。加大开发以重庆果园港为起点的江海联运、铁水联运等多式联运业务，提升箱量和市场占有率。提升工程大件运输全链条服务能力。

2. 汽车客运：抢抓市场机遇，发挥品牌优势，推动业务发展升级

商务车业务多渠道多方位巩固与拓展附加值更高的长包车业务，做优做大 B 端市场。充分发挥行业头部企业优势及邮船接待的丰富运营经验，全力拓展沪上入境邮轮旅游接待市场。加快探索网约车平台、专车平台等第三方平台合作，培育业务增长点。加强国宾车后备队伍建设，形成合理的国宾车驾驶员梯队。传承发扬国宾接待“红旗”精神，扎扎实实完成重要国宾接待及第六届进口博览会等重大会务供车保障。

出租车业务持续通过“招新稳老”系列举措开展驾驶员队伍建设，重点加强非沪籍优质驾驶员的引进。健全驾驶员服务质量管控体系，进一步提升服务质量和口碑。深入开展业务模式、盈利模式的研究与升级，更加满足市场竞争需要和行业发展趋势，如将巡游出租汽车牌照转换为网约出租汽车牌照、扩大与第三方网约车平台合作、试点驾驶员收入分成等。持续推进智能网联汽车示范运营，加快探索传统客运与互联网技术相结合的商业模式。

3. 食品冷链：进一步夯实基础业务，重点培育发展供应链型仓配一体化业务

持续强化以“统一拓展市场、统一管理标准、统一资源利用、统一成本核算、统一人工调配”（“五统一”）为抓手的统筹管理，通过“树品牌、强运营”，进一步夯实冷藏等基础性业务，加快培育供应链型仓配一体化业务，更好地应对行业发展挑战和把握好发展机遇，推动食品冷链业务加快发展。

公司将重点实施库区体系贯标及认证、“五化管理”（满意度量化的管理工法化、质量贯标化、成本对标化、财务稳健化），进一步强化公司冷库运营管理能力，着力将吴淞库区打造成具有日式管理风格和行业示范效应的冷链园区。为提升冷藏业务毛利率，在“五统一”基础上，公司将进一步压缩冷藏零租面积，加强各库区的成本核算。

供应链型仓配一体化业务是在仓配服务基础上增加研发、生产、采购、库存计划及管理增值服务等，是一种端到端的、附加值更高的综合性解决方案服务，能更好满足连锁型餐饮、食品客户的需求，同时能更好发挥公司优势。2024 年，公司将聚焦“组织人才、数字化、流程”三大方面，加快提升市场拓展、核算报价、库存计划、寻源采购等方面的专业能力，加快迭代形成成熟、稳健的业务模式。组织人才方面，针对性的引进专业人才队伍；数字化方面，推进智慧物流平台二期商流系统建设；流程方面，继续开展运营标准体系建设，完善业务操作标准，统一规范服务类型、服务项目、操作办法等。

4. 预制菜：加快迭代完善产品研发与品控体系、全渠道价格管理体系、线上线下协同销售体系

产品研发与品控体系方面，加强对消费者和消费趋势的跟踪研究，深挖锦江国际（集团）深厚的餐饮积淀与美食文化基因，为消费者提供好食材、好味道的“锦大师”中高端预制菜。重点面向臻选系列、本帮系列、海派系列、点心系列等，完善产品研发流程管理，通过自主研发、联

合研发，健全产品矩阵，打造更多的爆款产品。健全 PDCA 全面质量管理体系，完善全链路产品质量监管机制，加强产品质量日常监管，确保公司的产品质量和用户满意度。

全渠道价格管理体系方面，完善各渠道定价策略，建立分渠道的产品定价体系。细化定价流程，加强价格管理制度建设，形成科学、适应性强、可操作性的全渠道价格管理体系。

线下线上协同销售体系方面，形成更好满足产品发展定位的特色销售渠道体系。做深做透企业员工福利采购，强化公司在上海企事业福利细分市场的领先优势。加快扩大与第三方渠道的合作，拓宽特色商超渠道。加强 O2O 联动营销，以锦江会员生态系统为抓手深化集团内产业生态联动，打造每月“御味会员日”活动，建立会员专属的购物优惠和定制服务。加强异业线上平台、新零售渠道、银行积分商城等平台合作，完善线上分销渠道矩阵。深挖品牌故事和产品卖点，加强内容营销与直播带货。

5. 持续推进市场化改革，加快数字化转型升级

聚焦市场化改革目标，以人为本，实字当头，持续统筹推进所属企业市场化改革工作。进一步打磨各业务板块的业务模式，研究制定更加适应市场竞争需求的考核与分配方案，抓实绩效考核工作，持续激发企业活力与创造力，支撑业务加速发展。

通过重点项目建设加快推进数字化升级转型。做好公司业财一体化系统建设项目管理，按计划节点实现各业务板块上线与整合，更好满足业务、运营、财务对管理颗粒度、准确度的要求，进一步提升财务结算、运营效率，降本增效。国际货代业务开展空海运业务子系统整合及完善国际货代平台销售管理功能。汽车客运业务开展出租车和商务车业务数字化系统建设及场景应用、数字化驾驶舱建设等。食品冷链业务持续推进智慧冷链平台建设，打造可靠的冷链平台数字化底座，实现数字化平台与自动化冷库的“软硬件”有效协同。预制菜业务持续推进 ERP 系统建设，完善优化“锦大师”小程序。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

| 风险因素 | 风险原因 | 对策和措施 |
|--------|---|------------|
| 宏观政策方面 | 1、国务院办公厅《关于深化改革推进出租汽车行业健康发展的指导意见》和七部委联合发布的《网络预约出租汽车经营服务管理暂行办法》中明确，网约车经营服务属于出租汽车经营服务的一种类型。该新业态的出现对公司相关业务经营业绩的影响程度有待观察。 2、随着我国劳动力成本的不断提高，公司客运服务业成本费用面临持续上升的压力，盈利空间逐年压缩。 3、随着政府对于车辆排放的控制日趋严格，以及公司为完成节能减排的社会责任目标，可能导致对业务用车的规格及用油的型号要求提升，这可能会推高公司的采购成本及运营成本。 | 详见以上“经营计划” |
| 市场经营方面 | 汽车运营、销售，以及仓储、物流市场竞争日益激烈，国内外大型企业纷纷进入相关市场，大型垄断企业自建物流系统，大量小型企业参与，使公司相关业务的经营不断面临挑战。 | |

(五) 其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会制定的法规和上市公司治理规范性文件，以及上海证券交易所《股票上市规则》的要求，结合自身实际情况，不断完善法人治理结构，规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会与经营层之间权责分明、各司其职；公司加强投资者关系管理，为投资者提供电话、网络、邮件、来访接待等多方位沟通渠道，接受投资者咨询，听取其意见和建议；公司规范信息披露工作，确保信息披露真实、准确、完整、及时。公司严格执行《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人和外部信息使用人管理制度》，不断加强对内幕信息知情人和外部信息使用人的管理。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

√适用 □不适用

公司控股股东、实际控制人严格按照相关法律法规及公司相关制度确保公司资产、人员、财务、机构、业务等保持独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

资产：公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在违规占用公司资产、资金及损害公司利益的情况。

人员：公司按照《公司法》及相关法律法规、《公司章程》规定履行董事、监事及高级管理人员的聘任程序。公司高级管理人员均在公司领取薪酬，董事、监事及高级管理人员不存在法律、法规禁止的兼职情况。

财务：公司设有独立的财务会计部门，配备独立的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系，制定《财务管理制度》并严格按照制度要求执行相关业务流程。控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在与公司共享银行账户的情形。

机构：公司组织机构设立健全，股东大会、董事会、监事会及各职能部门均独立行使各自职权。公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未干预公司的机构设置和生产经营活动。

业务：公司拥有独立、完整的业务体系，具备独立的产、供、销系统。公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格遵守避免同业竞争相关承诺，也不存在直接或间接干预公司经营的情形。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

□适用 √不适用

三、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|--------------|-----------------|----------------|-----------------|--|
| 2022 年年度股东大会 | 2023 年 6 月 20 日 | www.sse.com.cn | 2023 年 6 月 21 日 | 1、2022 年度董事会工作报告； 2、2022 年度董事会工作报告； 3、2022 年度财务决算报告； 4、2022 年年度 |

| | | | | |
|---------------------|------------------|----------------|------------------|--|
| | | | | 报告； 5、关于 2022 年年度利润分配的议案； 6、关于 2023 年度续聘会计师事务所的议案； 7、关于授权上海锦江汽车服务有限公司为下属全资子公司提供担保的议案。 |
| 2023 年第一次临时股东大会会议议程 | 2023 年 11 月 24 日 | www.sse.com.cn | 2023 年 11 月 25 日 | 关于调整公司第十届监事会成员的议案 |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|----------|----|----|-------------|------------|-------|-------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 许铭 | 董事长 | 男 | 52 | 2021年2月26日 | 2025年6月24日 | 10.69 | 10.69 | | | | 是 |
| 张羽翀 | 董事 | 男 | 48 | 2022年6月25日 | 2025年6月24日 | | | | | | 是 |
| 张贤 | 董事、首席执行官 | 男 | 45 | 2021年2月26日 | 2025年6月24日 | 31.00 | 31.00 | | | 164.57 | 否 |
| 丁田 | 董事、副总裁 | 男 | 56 | 2022年6月25日 | 2025年6月24日 | 8.48 | 8.48 | | | 92.01 | 否 |
| 周磊 | 董事 | 男 | 40 | 2022年6月25日 | 2025年6月24日 | | | | | | 是 |
| 宗欢 | 董事、首席财务官 | 女 | 43 | 2022年6月25日 | 2025年6月24日 | | | | | 89.79 | 否 |
| 黄亚钧 | 独立董事 | 男 | 70 | 2021年9月30日 | 2025年6月24日 | | | | | 10 | 否 |
| 唐稼松 | 独立董事 | 男 | 49 | 2021年9月30日 | 2025年6月24日 | | | | | 10 | 否 |
| 沈小平 | 独立董事 | 男 | 60 | 2021年9月30日 | 2025年6月24日 | | | | | 10 | 否 |
| 管丽娟 | 监事会主席 | 女 | 45 | 2023年11月24日 | 2025年6月24日 | | | | | | 是 |
| 张珏 | 监事 | 女 | 40 | 2021年2 | 2025年6 | | | | | | 是 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|-----------|---|----|-----------------|------------------|-------|-------|--|---|--------|---|
| | | | | 月 26 日 | 月 24 日 | | | | | | |
| 刘滢 | 职工监事 | 男 | 45 | 2022 年 6 月 25 日 | 2025 年 6 月 24 日 | | | | | 35.82 | 否 |
| 王芳 | 副总裁 | 女 | 52 | 2021 年 4 月 29 日 | 2025 年 6 月 24 日 | 9.74 | 9.74 | | | 50.34 | 否 |
| 沈赟 | 董事会秘书 | 男 | 45 | 2015 年 6 月 8 日 | 2025 年 6 月 24 日 | 3.16 | 3.16 | | | 31.76 | 否 |
| 王国兴 | 监事会主席（离任） | 男 | 60 | 2012 年 9 月 12 日 | 2023 年 11 月 24 日 | | | | | | 是 |
| 赵锋 | 职工监事（离任） | 男 | | 2022 年 6 月 25 日 | 2023 年 3 月 31 日 | | | | | 13.70 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 63.07 | 63.07 | | / | 507.99 | / |

说明：

注 1：王国兴先生因年龄原因，于 2023 年 11 月 24 日起不再担任公司监事会主席职务，公司 2023 年第一次临时股东大会于 2023 年 11 月 24 日召开，会议选举管丽娟女士为公司第十届监事会监事会，同日公司第十届监事会第八次会议选举管丽娟女士为公司监事会主席。

注 2、赵锋先生因工作变动原因，于 2023 年 3 月 31 日期不再担任公司职工代表监事，经公司职工民主程序表决，选举刘滢先生为公司第十届监事会职工代表监事。

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|---|
| 许铭 | 曾任建国宾馆总经理，虹桥宾馆总经理，上海锦江饭店总经理，上海锦江国际酒店（集团）股份有限公司执行总裁。现任锦江国际（集团）有限公司副总裁，上海齐程网络科技有限公司（WeHotel）执行董事，本公司董事长。 |
| 张羽翀 | 曾任中国农村发展信托投资公司北京证券部项目经理，东方信能集团有限公司高级项目经理，新时代信托投资股份有限公司资产管理部副经理，锦江国际（集团）有限公司金融事业部高级项目经理，锦江国际（集团）有限公司金融事业部常务副总经理，上海锦江国际投资管理有限公司首席运营官、本公司首席执行官，上海锦江国际投资管理有限公司董事、首席执行官。现任锦江国际（集团）有限公司资产财务部总监。 |
| 张贤 | 曾任常州金狮自行车集团团委书记；红星美凯龙家居集团股份有限公司商场总经理、苏南区域总经理、集团营运中心总经理，红星美凯龙家居集团股份有限公司副总经理。现任本公司董事、首席执行官。 |
| 丁田 | 曾任上海锦达电子有限公司财务部经理，锦江国际（集团）有限公司食品事业部、实业事业部审计室副主任，锦江国际（集团）有限公司审计室副主任，锦江国际（集团）有限公司实业事业部、地产事业部财务总监，本公司首席运营官。现任本公司董事、副总裁锦海捷亚国际货运有限公司董事长、总经理。 |
| 周磊 | 曾任联合利华中国投资有限公司管理培训生，上海高度信息科技有限公司合伙人，艺龙网信息技术北京有限公司副总裁，嗨途网络科技 |

| | |
|-----|--|
| | (深圳)有限公司副总裁·副总经理, 上海齐程网络科技有限公司(WeHotel)首席运营官。现任本公司董事。 |
| 宗欢 | 曾任上海锦江资本股份有限公司计划财务部副总监、总监, 上海锦江卢浮亚洲酒店管理有限公司财务采购副总裁, 上海锦江国际酒店股份有限公司共享服务中心副总裁, 上海锦江联采供应链有限公司首席财务官、本公司财务部负责人。现任本公司董事、首席财务官。 |
| 黄亚钧 | 曾任复旦大学经济学院副院长(1993-1996)、院长(1996-2000), 澳门大学副校长(2000-2006), 世界经济系主任(2009-2018)。先后兼任教育部全国经济学教学指导委员会副主任, 中国美国经济学会副会长, 中国国际贸易学会常务理事, 上海市教委金融学教学指导委员会主任, 上海市证券研究会副会长, 上海证券交易所上证指数专家委员会委员, 深圳证券交易所专家委员会委员等。现任复旦大学数据产业研究中心主任, 证券研究所所长, 上海立达学院校长, 本公司独立董事。 |
| 唐稼松 | 曾为多个国有企业、私营企业、跨国企业提供合并报表审计及A股、港股IPO审计服务。1995年9月至2015年8月, 就职于德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙), 曾于2007年6月晋升为合伙人。唐稼松先生在报表审计、财务管理等方面资历颇深。2017年11月起任四川省自贡运输机械集团股份有限公司(001288)独立董事, 审计委员会主任委员; 2019年7月起任新奥天然气股份有限公司(600803)独立董事, 审计委员会主任委员; 2021年9月起任创胜集团医药有限公司(HK06688)独立董事和审计委员会主席。现任本公司独立董事, 审核委员会主任委员。 |
| 沈小平 | 现任深圳大学经济学院教授、学术委员会主任、硕士研究生导师、博士后合作导师, 兼任广东省高校价值工程研究会常务理事。曾任深圳市东方嘉盛供应链股份有限公司(002889)独立董事。现任本公司独立董事。 |
| 管丽娟 | 曾任上海市人民政府法制办公室社会法规处处长, 上海市司法局立法一处处长、公共法律服务管理处处长、一级调研员, 锦江国际(集团)有限公司法律事务部总监; 现任锦江国际(集团)有限公司副总裁。上海锦江资本股份有限公司监事会主席, 上海锦江国际酒店股份有限公司监事会主席, 上海锦江国际旅游股份有限公司监事会主席, 本公司监事会主席。 |
| 张珏 | 曾任上海锦江国际酒店股份有限公司证券事务代表, 上海锦江国际旅游股份有限公司董事会秘书、规划发展部副总监, 上海锦江资本股份有限公司董事会秘书、联席公司秘书。现任上海锦江国际酒店股份有限公司董事会办公室主任, 上海锦江国际旅游股份有限公司董事, 本公司监事。 |
| 刘滢 | 曾任上海锦江国际旅游股份有限公司职工代表监事、党委副书记、纪委书记、工会主席。现任公司职工代表监事、党委副书记、纪委书记、工会主席 |
| 王芳 | 曾任上海锦江旅游有限公司副总经理、常务副总经理, 上海锦江旅游控股有限公司首席运营官, 业务一部总经理。现任本公司副总裁。 |
| 沈赞 | 曾任上海锦江国际酒店股份有限公司计划财务部文员、上海锦江资本股份有限公司董事会办公室文员, 上海锦江国际旅游股份有限公司规划发展部副经理、董事会秘书。现任本公司董事会秘书。 |

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

□适用 √不适用

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 |
|--------|--------------|------------|
| 王国兴 | 锦江国际（集团）有限公司 | 副总裁 |
| 许铭 | 锦江国际（集团）有限公司 | 副总裁 |
| 管丽娟 | 锦江国际（集团）有限公司 | 副总裁 |
| 张羽翀 | 锦江国际（集团）有限公司 | 资产财务部总监 |
| 周磊 | 上海齐程网络科技有限公司 | 首席运营官 |
| 黄亚钧 | 上海立达学院 | 校长 |
| 唐稼松 | 新奥天然气股份有限公司 | 独立董事 |
| 沈小平 | 深圳大学 | 教授 |

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

| | |
|--|-------------------------------------|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 董事会薪酬与考核委员会、董事会、股东大会审议通过等程序。 |
| 董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避 | 是 |
| 薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况 | |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 根据年度经营目标完成情况确定报酬。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 见上述“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况” |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 507.99 万元 |

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|------|
| 管丽娟 | 监事会主席 | 选举 | 新当选 |
| 刘淦 | 职工监事 | 选举 | 新当选 |
| 王国兴 | 监事会主席 | 离任 | 到龄退休 |
| 赵锋 | 职工监事 | 离任 | 工作变动 |

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议决议 |
|--------------|-------------|--|
| 第十届董事会第六次会议 | 2023年4月7日 | 一、2022年度董事会报告 二、2022年年度报告及摘要 三、2022年度企业社会责任报告 四、2022年度财务决算报告 五、2022年年度利润分配预案 六、关于2023年度续聘会计师事务所的议案 七、关于2023年度预计日常关联交易的议案 八、关于公司会计政策变更的议案 九、2022年度内部控制评价报告 十、关于2022年度公司高级管理人员薪酬的议案 |
| 第十届董事会第七次会议 | 2023年4月28日 | 关于公司《2023年第一季度报告》的议案 |
| 第十届董事会第八次会议 | 2023年5月19日 | 一、《关于授权上海锦江汽车服务有限公司为下属全资子公司提供担保的议案》 二、《关于召开2022年年度股东大会的议案》 |
| 第十届董事会第九次会议 | 2023年8月25日 | 一、2023年半年度报告及摘要 二、关于锦江国际集团财务有限责任公司风险持续评估报告的议案 三、关于《董事会授权管理办法》的议案 |
| 第十届董事会第十次会议 | 2023年9月27日 | 关于向上海锦江汽车服务有限公司提供贷款的议案 |
| 第十届董事会第十一次会议 | 2023年10月27日 | 一、关于公司《2023年第三季度报告》的议案 二、关于召开公司2023年第一次临时股东大会的议案 |
| 第十届董事会第十二次会议 | 2023年11月20日 | 关于向上海锦树实业投资有限公司注资的议案 |
| 第十届董事会第十三次会议 | 2023年12月26日 | 关于向上海锦江汽车服务有限公司提供贷款的议案 |

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 许铭 | 否 | 13 | 13 | 11 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 张羽翀 | 否 | 13 | 13 | 11 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 张贤 | 否 | 13 | 13 | 11 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 丁田 | 否 | 13 | 13 | 11 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 周磊 | 否 | 13 | 13 | 11 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 宗欢 | 否 | 13 | 13 | 11 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 黄亚钧 | 是 | 13 | 13 | 11 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 唐稼松 | 是 | 13 | 13 | 11 | 0 | 0 | 否 | 2 |

| | | | | | | | | |
|-----|---|----|----|----|---|---|---|---|
| 沈小平 | 是 | 13 | 13 | 11 | 0 | 0 | 否 | 2 |
|-----|---|----|----|----|---|---|---|---|

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

| | |
|----------------|----|
| 年内召开董事会会议次数 | 13 |
| 其中：现场会议次数 | 2 |
| 通讯方式召开会议次数 | 11 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

| 专门委员会类别 | 成员姓名 |
|----------|---------------------|
| 审计委员会 | 唐稼松（主任委员）、黄亚钧、宗欢 |
| 提名委员会 | 不适用 |
| 薪酬与考核委员会 | 沈小平（主任委员）、唐稼松、张羽翀 |
| 战略委员会 | 许铭（主任委员）、张贤、黄亚钧、沈小平 |

(二) 报告期内审计与风控委员会委员会召开三次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|-----------------|--|--|----------|
| 2023 年 1 月 20 日 | 1、与德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）协商确定 2022 年度财务报表审计工作的时间安排；2、与德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）协商确定 2022 年度内部控制审计工作的时间安排；3、审阅公司编制的财务报表初稿，形成书面意见。 | 1、同意德勤华永会计师事务所关于公司 2022 年度财务报表及内部控制审计工作计划安排；2、同意公司 2022 年年度报告工作计划；3、同意将公司编制的 2022 年度财务报表提交公司聘请的年审会计师事务所进行审计。 | |
| 2023 年 3 月 31 日 | 1、听取财务报表审计会计师事务所关于公司 2022 年度财务报表初步审计意见；2、听取内部控制审计会计师事务所关于公司 2022 年度内部控制初步审计意见；3、审阅公司 2022 年度财务报表；4、审阅并确认公司关联人名单；5、审议公司 2022 年度日常关联交易执行情况及 2022 年度拟发生关联交易的议 | 1、审阅年审注册会计师出具初步审计意见的公司 2022 年度财务报表，同意将经德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）审计后的 2022 年度财务报表提请公司董事会审议；2、审阅公司关联人名单，同意报送公司董事会、监事会；3、审议通过《公司 2022 年度日常关联交易执行情况及 2022 年度拟发生关联交易的议 | |

| | | | |
|-----------------|--|--|--|
| | 案；6、审议《公司 2022 年度内部控制检查监督工作报告》；7、审议《公司 2022 年度内部控制自我评价报告》；8、审阅《公司内审机构 2023 年度内部审计工作计划》；9、审议关于聘任德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报表和内控审计机构的议案；10、审议《公司董事会审计与风控委员会 2022 年度履职情况汇总报告》。 | 案》，同意将该议案提请公司董事会审议；4、审议通过《公司 2022 年度内部控制检查监督工作报告》；5、审议通过《公司 2022 年度内部控制自我评价报告》，同意将该报告提请公司董事会、监事会审议；6、审阅《公司内审机构 2023 年度内部审计工作计划》；7、审议通过《关于聘任德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务报表和内控审计机构的议案》，同意将该议案提交董事会审议；8、审议通过《公司董事会审计与风控委员会履职情况汇总报告》，同意报送公司董事会。 | |
| 2023 年 8 月 18 日 | 1、德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）就公司 2023 上半年度财务报表相关事项与董事会审计与风控委员会进行沟通。 | 会议审议通过会议事项。 | |

(三) 报告期内薪酬委员会召开一次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|----------------|--|--|----------|
| 2023 年 4 月 7 日 | 审议 2022 年度公司高级管理人员薪酬，提请董事会审议；对《2022 年年度报告》中披露的高级管理人员薪酬出具审核同意意见；审议同意《董事会薪酬与考核委员会履职情况汇总报告》 | 审议 2022 年度公司高级管理人员薪酬，提请董事会审议；对《2022 年年度报告》中披露的高级管理人员薪酬出具审核同意意见；审议同意《董事会薪酬与考核委员会履职情况汇总报告》 | |

(四) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|-------|
| 母公司在职员工的数量 | 29 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 4,350 |
| 在职员工的数量合计 | 4,379 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 1,177 |

| 专业构成 | |
|---------|--------|
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 3,627 |
| 销售人员 | 91 |
| 技术人员 | 28 |
| 财务人员 | 87 |
| 行政人员 | 546 |
| 合计 | 4,379 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 本科及以上学历 | 314 |
| 大专 | 453 |
| 大专以下 | 3,612 |
| 合计 | 4,379 |

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司制定了以公平、竞争、激励、合法为原则的薪酬政策，实行岗位绩效工资制，同岗同薪、按岗定级、变岗变薪。岗位工资与员工任职年限及工作能力等挂钩；绩效奖励依据公司业绩和员工个人贡献情况确定，使员工收入与企业效益挂钩，有效调动员工积极性，参与企业管理，实现企业和员工双赢。公司所属主要子公司每年开展工资集体协商工作，薪酬政策按每年工资协商约定的条款双方履行。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司实行分级管理、分级培训的教育管理体系，逐步建立健全员工岗位资格培训制度、岗位提高培训制度、专业技术人员继续教育制度和教育培训档案制度，并建立和完善“培训——考核——使用——待遇”相结合的激励机制。保障员工接受学习的权利和义务，激励员工积极向上，主动学习，不断进取，并通过激励机制的贯彻落实，将人才的培养、使用和管理有机结合起来，从而保证人力资源的优化。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司根据中国证监会、上海证监局和上海证券交易所的有关规定，对《公司章程》中有关利润分配政策的相关条款进行了修订和完善，分别经公司第九届董事会第三十八次会议和公司 2021 年度股东大会审议通过，决策程序透明，符合《公司章程》及法律法规要求。通过制度修订和完善，公司进一步完善了相关的决策程序和机制，明确了利润分配形式、未分配利润的使用原则等具体政策。独立董事尽职尽责，发挥了应有的作用，中小股东充分表达意见和诉求，中小股东的合法权益得到充分维护。

报告期内，公司董事会严格按照《公司章程》的规定和公司 2022 年度股东大会决议，如期完成 2022 年度现金分红事宜。

(二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

| | |
|------------------------------------|-------|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求 | √是 □否 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰 | √是 □否 |
| 相关的决策程序和机制是否完备 | √是 □否 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用 | √是 □否 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护 | √是 □否 |

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| | |
|-------------------------------------|----------------|
| 每 10 股送红股数 (股) | 0 |
| 每 10 股派息数 (元) (含税) | 0.83 |
| 每 10 股转增数 (股) | 0 |
| 现金分红金额 (含税) | 45,783,638.88 |
| 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 150,944,981.25 |
| 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%) | 30.33 |
| 以现金方式回购股份计入现金分红的金额 | 0 |
| 合计分红金额 (含税) | 45,783,638.88 |
| 合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%) | 30.33 |

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司根据年度经营指标、工作管理目标完成情况确定报酬。公司将进一步完善与企业发展相匹配的对高级管理人员考评及激励机制，健全相关奖惩制度。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司严格依照中国证监会、上海证券交易所及《公司法》、《公司章程》等法律法规要求，制定了《上海锦江在线网络服务股份有限公司内部控制手册》，建立了严密的内控管理体系。报告期内，公司严格执行内部控制手册相关规定，同时，结合企业特点及经营实际，以推进财务信息化、建设协同办公平台为契机，对内控制度进行持续完善与细化，努力实现事前与事中管理目标，为经营管理的合法合规及资产安全提供了保障。

公司不断优化治理结构和内控体系，内控运行机制有效。报告期内，公司在财务报告和财务报告的所有重大方面均保持了有效的内部控制，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。

公司第十届董事会第十四次会议审议通过了公司《2023 年度内部控制评价报告》，全文详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按《公司章程》及公司全面预算管理制度、财务信息与财务报告管理制度、财产管理规定、关于规范所属企业意见征询的规定、对外投资管理规定等等制度的有关要求，对子公司的经营管理、投资决策、财务制度、信息披露、监督审计等方面进行管理，通过从管理层面至业务层面建立的系统内部控制体系及长效内控监督机制，提高了公司整体运作效率和抗风险能力。报告期内不存在子公司失去控制的现象。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制有效性进行独立审计，并出具了标准无保留意见。内部控制审计报告将于 2024 年 3 月 29 日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

| | |
|-------------------|-----|
| 是否建立环境保护相关机制 | 否 |
| 报告期内投入环保资金（单位：万元） | 不适用 |

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司始终坚持绿水青山就是金山银山理念，积极承担生态文明建设责任，系统开展污染防治、环境保护和生态文明建设工作。紧密关注生物多样性保护、气候变化等可持续发展议题，将环境保护与管理运营、业务发展有机统一，不断提升资源综合利用水平，不断完善环境保护措施，探索开展环境保护等升级研究，深度融入可持续发展战略，让“建设美丽中国，守护碧水蓝天”成为可持续发展的不竭动力。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

| 是否采取减碳措施 | 是 |
|--|--|
| 减少排放二氧化碳当量（单位：吨） | 不适用 |
| 减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等） | 根据上海市政府有关车辆减排达标的规定要求，公司主动、有序推进黄标车和排放不达标老旧汽油车报废，锦江汽车公司更新了千余辆新能源出租车投入运营，紧密与新能源厂商保持沟通，积极关注探索新能源车辆运营发展之路，保障运营系统的同时进一步营造和提升城市宜居、宜行的绿色生态环境。与此同时，公司所属各企业充分利用“峰、谷、平”用电制度，在库房温度能保证的情况下，机房压缩机都在规定的谷段时间开机，降低企业生产成本。 |

具体说明

适用 不适用

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

详见公司披露的“2023 年度社会责任报告”

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------------|--------|------|---|------|---------|------|----------|----------------------|-----------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 解决同业竞争 | 锦江国际 | 保证采取有效措施，避免其他下属企业从事与锦江在线构成或可能构成实质性同业竞争的业务或活动；如将来经营的产品或服务与锦江在线或其下属企业有可能形成竞争，锦江在线有权按合理价格收购相关竞争性业务和资产。 | 长期有效 | 否 | 长期有效 | 是 | 不适用 | 不适用 |

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

本公司第九届董事会第二十九次会议审议通过了《关于受让上海一机游信息技术有限公司 100% 股权的议案》。（公告编号：2021-033）该收购构成同一控制下的企业合并，不会产生商誉。该次交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

根据本公司及上海锦江国际投资管理有限公司、上海齐程网络科技有限公司、上海城市形象推广有限公司、上海奇创旅游集团有限公司共同签署的《业绩承诺与补偿协议》约定如下：

以一机游盈利预测为依据，以 2021 年至 2024 年为盈利预测期，2022 年至 2024 年为业绩承诺期，锦国投、齐程网络、奇创旅游和上海城推承诺一机游在业绩承诺期内实现的经审计的归属于母公司股东的净利润累计不低于人民币 1,590 万元（以下简称“承诺累计净利润”）。若目标公司在业绩承诺期内实现的实际净利润累计数未达到承诺累计净利润，业绩补偿义务人应以现金方式对锦江在线进行补偿，补偿金额为：承诺累计净利润减实际净利润累计数，业绩补偿义务人之间按照向目标公司实缴注册资本的相对比例（即公司：上海齐程网络科技有限公司：上海奇创旅游集团有限公司：上海城市形象推广有限公司=15:10:9:9）各自且不连带地承担补偿责任。

一机游 2023 年度经审计的归属于母公司的净利润为 1495.69 万元，经与东洲评估出具的《上海锦江国际投资管理有限公司拟将其持有的上海一机游信息技术有限公司股权协议转让给上海锦江在线网络服务股份有限公司所涉及的上海一机游信息技术有限公司股东全部权益资产评估报告》（东洲评报字【2021】第 0568 号，以下简称“评估报告”），资产评估附件一：《企业关于进行资产评估有关事项的说明》（以下简称“评估说明”）中的 2022 年度预测净利润进行对比，评估说明中预测 2023 年度净利润为 484.39 万元。一机游 2023 年度经审计的净利润为 1495.69 万元，2023 年度一机游净利润已达到盈利预测。

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 审批程序及其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

| | 现聘任 |
|------------------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 206 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 31 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 陈彦、李蝶菲 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限 | 31 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|--------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙） | 48 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

□适用 √不适用

七、面临退市风险的情况**(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|--|--|
| 本公司实际控制人及其附属企业与本公司就日常车辆客运服务、管理服务、商品销售、房屋租赁、财务公司存贷款等发生的日常关联交易 | 2023 年 4 月 11 日在 www.sse.com.cn 披露的《关于 2023 年度预计日常关联交易的公告》 |

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

本公司第九届董事会第二十九次会议审议通过了《关于受让上海一机游信息技术有限公司 100% 股权的议案》。（公告编号：2021-033）该收购构成同一控制下的企业合并，不会产生商誉。该次交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

根据本公司及上海锦江国际投资管理有限公司、上海齐程网络科技有限公司、上海城市形象推广有限公司、上海奇创旅游集团有限公司共同签署的《业绩承诺与补偿协议》约定如下：

以一机游盈利预测为依据，以 2021 年至 2024 年为盈利预测期，2022 年至 2024 年为业绩承诺期，锦国投、齐程网络、奇创旅游和上海城推承诺一机游在业绩承诺期内实现的经审计的归属于母公司股东的净利润累计不低于人民币 1,590 万元（以下简称“承诺累计净利润”）。若目标公司在业绩承诺期内实现的实际净利润累计数未达到承诺累计净利润，业绩补偿义务人应以现金方式对锦江在线进行补偿，补偿金额为：承诺累计净利润减实际净利润累计数，业绩补偿义务人之间按照向目标公司实缴注册资本的相对比例（即公司：上海齐程网络科技有限公司：上海奇创旅游集团有限公司：上海城市形象推广有限公司=15:10:9:9）各自且不连带地承担补偿责任。

一机游 2023 年度经审计的归属于母公司的净利润为 1495.69 万元，经与东洲评估出具的《上海锦江国际投资管理有限公司拟将其持有的上海一机游信息技术有限公司股权协议转让给上海锦江在线网络服务股份有限公司所涉及的上海一机游信息技术有限公司股东全部权益资产评估报告》（东洲评报字【2021】第 0568 号，以下简称“评估报告”），资产评估附件一：《企业关于进行资产评估有关事项的说明》（以下简称“评估说明”）中的 2022 年度预测净利润进行对比，评估说明中预测 2023 年度净利润为 484.39 万元。一机游 2023 年度经审计的净利润为 1495.69 万元，2023 年度一机游净利润已达到盈利预测。

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 向关联方提供资金 | | | 关联方向上市公司提供资金 | | |
|----------------|------|----------|-----|------|--------------|------|------|
| | | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 |
| 上海锦江佳友汽车服务有限公司 | 合营公司 | | | | 500 | -500 | 0 |

| | | | | | | | |
|----------------|-----------|--|-----|-----|------|-------|------|
| 锦江国际集团财务有限责任公司 | 母公司的控股子公司 | | | | 5900 | -5100 | 800 |
| 上海振东汽车服务有限公司 | 合营公司 | | | | 0 | 1200 | 1200 |
| 上海锦江佘山汽车服务有限公司 | 合营公司 | | 300 | 300 | | | |
| 合计 | | | 300 | 300 | 6400 | -4400 | 2000 |
| 关联债权债务形成原因 | | 上海锦江佳友汽车服务有限公司，上海振东汽车服务有限公司及财务公司对本公司的借款，及对上海锦江佘山汽车服务有限公司的借款。 | | | | | |
| 关联债权债务对公司的影响 | | 无重大影响 | | | | | |

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

√适用 □不适用

1. 存款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 每日最高存款限额 | 存款利率范围 | 期初余额 | 本期发生额 | | 期末余额 |
|----------------|-----------|----------|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | | | | 本期合计存入金额 | 本期合计取出金额 | |
| 锦江国际集团财务有限责任公司 | 母公司的全资子公司 | | 0.39-2.0 | 125,660,846.42 | 305,818,035.41 | 330,823,525.82 | 100,655,356.01 |
| 合计 | / | / | / | 125,660,846.42 | 305,818,035.41 | 330,823,525.82 | 100,655,356.01 |

2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 贷款额度 | 贷款利率范围 | 期初余额 | 本期发生额 | | 期末余额 |
|----------------|-----------|------|--------|-------|----------|----------|------|
| | | | | | 本期合计贷款金额 | 本期合计还款金额 | |
| 锦江国际集团财务有限责任公司 | 母公司的控股子公司 | 800 | 3.15% | 5,900 | 800 | 5,900 | 800 |
| 合计 | / | / | / | 5,900 | 800 | 5,900 | 800 |

3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

□适用 √不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型 | 资金来源 | 发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回金额 |
|--------|------|-----------------|-------|---------|
| 委托银行贷款 | 自有 | -116,210,000.00 | 0 | 0 |
| | | | | |

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 受托人 | 委托贷款类型 | 委托贷款金额 | 委托贷款起始日期 | 委托贷款终止日期 | 资金来源 | 资金投向 | 报酬确定方式 | 年化收益率 | 预期收益(如有) | 实际收益或损失 | 实际收回情况 | 是否经过法定程序 | 未来是否有委托贷款计划 | 减值准备计提金额(如有) |
|------------------|--------|---------------|-----------|------------|------|------------------|--------|-------|------------|-----------|-----------|----------|-------------|--------------|
| 中国民生银行股份有限公司上海分行 | 委托银行贷款 | 68,710,000.00 | 2022-12-1 | 2023-11-30 | 自有 | 上海吴淞罗吉冷藏有限公司 | 固定贷款利率 | 0 | - | - | - | 是 | 否 | 0 |
| 中国民生银行股份有限公司上海分行 | 委托银行贷款 | 12,500,000.00 | 2022-12-1 | 2023-11-30 | 自有 | 上海锦江国际低温物流发展有限公司 | 固定贷款利率 | 0 | - | - | - | 是 | 否 | 0 |
| | 企业间借款 | 50,654,890.43 | 2023-12-1 | 2024-11-30 | 自有 | 上海吴淞罗吉 | 固定贷款利率 | 1 | 475,025.88 | 31,523.02 | 31,523.02 | 是 | 否 | 0 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------|--------|---------------|-----------|------------|----|------------------|--------|---|------------|----------|----------|---|---|---|
| | | | | | | 冷藏有限公司 | | | | | | | | |
| | 企业间借款 | 1,438,003.06 | 2023-12-1 | 2024-11-30 | 自有 | 上海锦江国际低温物流发展有限公司 | 固定贷款利率 | 1 | 14,364.62 | 15.41 | 15.41 | 是 | 否 | 0 |
| 锦江国际集团财务有限责任公司 | 委托银行贷款 | 35,000,000.00 | 2022-10-7 | 2023-4-7 | 自有 | 上海一机游信息技术有限公司 | 固定贷款利率 | 0 | - | - | - | 是 | 否 | 0 |
| | 企业间借款 | 35,000,000.00 | 2023-3-30 | 2024-3-29 | 自有 | 上海一机游信息技术有限公司 | 固定贷款利率 | 0 | - | - | - | 是 | 否 | 0 |
| | 企业间借款 | 5,132,072.37 | 2023-9-28 | 2024-9-27 | 自有 | 上海锦江汽车服务 | 固定贷款利率 | 3 | 151,039.55 | 2,922.62 | 2,922.62 | 是 | 否 | 0 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---------------|--------------|----------------|----------------|----|----------------------------------|------------|---|-----------|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 有限公司 | | | | | | | | |
| | 企业 间借 款 | 1,084,870.91 | 2023- 12-26 | 2024- 12-25 | 自有 | 上海 锦江 汽车 服务 有限 公司 | 固定贷 款利率 | 3 | 32,546.13 | - | - | 是 | 否 | 0 |

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十四、募集资金使用进展说明

□适用 √不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

| | |
|------------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 53,396 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 53,711 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |

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

单位：股

| 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | |
|--|---------------|-------------|-------------|---------------------------------|----------------|--------|---------|
| 股东名称 （全称） | 报告期内 增减 | 期末持股数量 | 比例 （%） | 持有 有限 售条 件股 份数 量 | 质押、标记或 冻结情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份状 态 | 数 量 | |
| 上海锦江资本有限公司 | | 212,586,460 | 38.54 | | 无 | | 国有法人 |
| THE HONGKONG AND SHANGHAI BANKING CORPORATION LIMITED-CLIENT ACCOUNT | | 5,114,236 | 0.93 | | 未知 | | 境外法人 |
| 上海锦江饭店有限公司 | | 3,761,493 | 0.68 | | 无 | | 国有法人 |
| 石晶波 | 766,900 | 2,333,000 | 0.42 | | 未知 | | 境内自然人 |
| SPDR Portfolio Emerging Markets ETF | 388,000 | 1,889,474 | 0.34 | | 未知 | | 境外法人 |
| 上海锦江汽车服务有限公司（工会） | | 1,600,000 | 0.29 | | 未知 | | 境内非国有法人 |
| VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND | | 1,448,425 | 0.26 | | 未知 | | 境外法人 |
| 张永光 | | 1,370,708 | 0.25 | | 未知 | | 境内自然人 |
| 招商证券（香港）有限公司 | -47,900 | 1,358,030 | 0.25 | | 未知 | | 境外法人 |
| 潘剑青 | -44,800 | 1,314,500 | 0.24 | | 未知 | | 境内自然人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | | |
| 上海锦江资本有限公司 | 212,586,460 | 人民币普通股 | 212,586,460 | | | | |
| THE HONGKONG AND SHANGHAI BANKING CORPORATION LIMITED-CLIENT ACCOUNT | 5,114,236 | 境内上市外资股 | 5,114,236 | | | | |
| 上海锦江饭店有限公司 | 3,761,493 | 人民币普通股 | 3,761,493 | | | | |
| 石晶波 | 2,333,000 | 人民币普通股 | 2,333,000 | | | | |
| SPDR Portfolio Emerging Markets ETF | 1,889,474 | 境内上市外资股 | 1,889,474 | | | | |

| | | | |
|--|--|---------|-----------|
| 上海锦江汽车服务有限公司（工会） | 1,600,000 | 人民币普通股 | 1,600,000 |
| VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND | 1,448,425 | 境内上市外资股 | 1,448,425 |
| 张永光 | 1,370,708 | 人民币普通股 | 1,370,708 |
| 招商证券（香港）有限公司 | 1,358,030 | 境内上市外资股 | 1,358,030 |
| 潘剑青 | 1,314,500 | 人民币普通股 | 1,314,500 |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司前10名股东中，第1名股东和第3、6名股东存在关联关系或一致行动关系。公司控股股东上海锦江资本有限公司是上海锦江饭店有限公司的控股股东。上海锦江汽车服务有限公司（工会）是本公司下属公司的工会组织。其他股东，公司未知其是否存在关联关系和一致行动关系。 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | | | |

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

| | |
|-------------|--|
| 名称 | 上海锦江资本有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 孙瑜 |
| 成立日期 | 1995年6月16日 |
| 主要经营业务 | 酒店投资、企业投资管理、酒店管理、国内贸易，自有办公楼、公寓租赁、泊车、培训及相关项目的咨询；以下限分支机构经营：酒店经营、餐饮、附设卖品部（含烟、酒零售）、西饼屋、咖啡馆、酒吧、雪茄吧、音乐茶座、水疗按摩、美容美发、游艺室、健身房、游泳馆、停车场库经营、物业管理、互联网销售（除销售需要许可的商品）、票务代理服务、 |

| | |
|--------------------------|---|
| | 市场营销策划。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 持有境内上市公司锦江股份（600754/900934）股份数量：482,007,225 股；持有境内上市公司锦江旅游（900929）股份数量：66,556,270 股 |
| 其他情况说明 | 2022 年 9 月 22 日，经上海市浦东新区市场监督管理局批准，上海锦江资本股份有限公司更名为“上海锦江资本有限公司” |

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

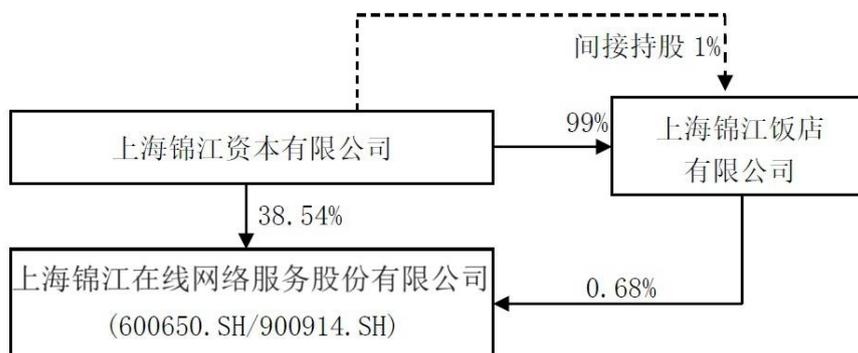
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

| | |
|--------|---|
| 名称 | 上海市国有资产监督管理委员会 |
| 主要经营业务 | 上海市国有资产监督管理委员会为市政府直属的特设机构。市政府授权上海市国有资产监督管理委员会代表市政府履行出资人职责。上海市国有资产监督管理委员会负责监督市属国有资产。 |

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

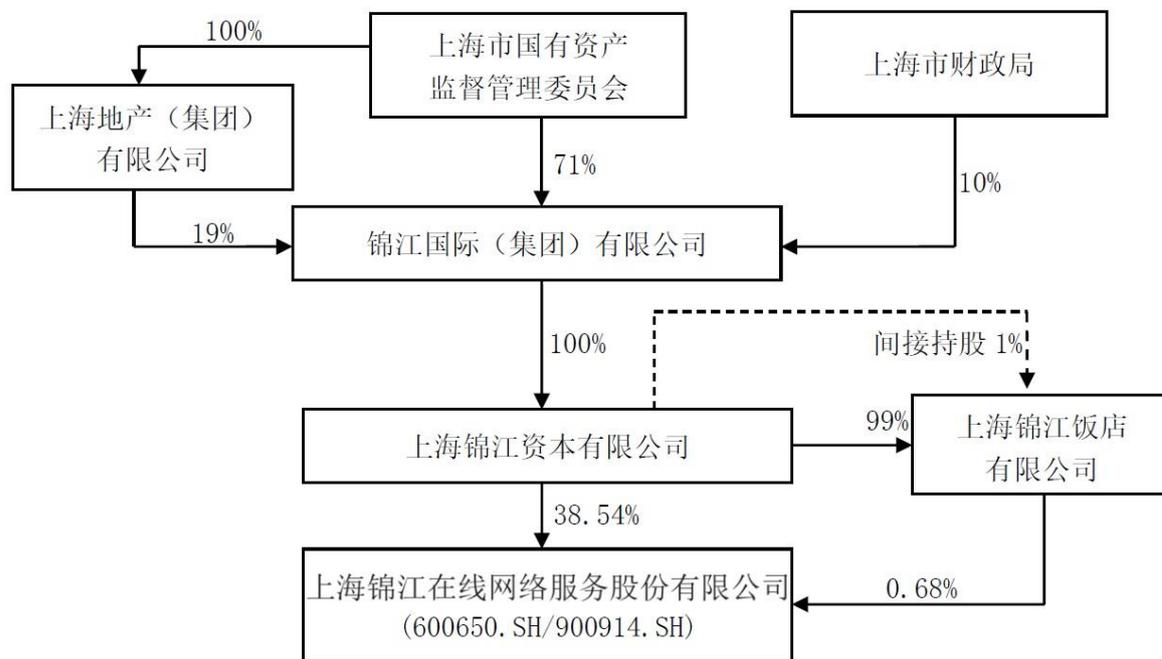
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

审计报告

√适用 □不适用

德师报(审)字(24)第 PXXXX 号

上海锦江在线网络服务股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了上海锦江在线网络服务股份有限公司(以下简称“锦江在线”)的财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对合并财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

(一)、整车销售收入确认截止

事项描述

锦江在线于 2023 年度实现整车销售收入人民币 533,448,533.02 元,占营业收入总额 27.66%。根据合同约定,整车销售在车辆交付并与买方完成交接手续时发生控制权转移,于该时点确认收入并结转成本。年末,锦江在线可能存在未达到收入确认标准而确认收入的情形,即存在收入确认截止相关风险。整车销售收入金额重大且对经营成果有重大影响,因此,我们将该事项作为关键审计事项。

审计应对

我们针对整车销售收入截止执行的审计程序主要包括:

- 1、选取样本并复核销售合同,分析收入确认时点是否符合企业会计准则的要求;
- 2、测试和评价管理层对整车销售收入截止相关的关键内部控制的设计、执行和有效性;
- 3、从资产负债表日前的整车销售收入中选取样本,将销售相关的会计记录,与出库交接手续相关资料进行核对。从资产负债表日后的出库交接手续相关资料中选取样本,与整车销售收入会计记录进行核对。重点关注销售收入确认是否计入正确的会计期间。
- 4、结合存货监盘程序,对于年末库存整车,检查是否存在车辆出库交接手续尚未完成,而确认收入的情形。

(二)、商誉减值

事项描述

如财务报表附注(五)16 所述,截至 2023 年 12 月 31 日止,锦江在线由于收购上海大众新亚出租汽车有限公司产生的商誉账面价值为人民币 37,943,975.64 元。

管理层于每年末对上述商誉进行减值测试。在对商誉进行减值测试时，管理层将商誉按合理的方法分摊至相关资产组组合，并对包含商誉的资产组组合进行减值测试，比较资产组组合的账面价值与其可收回金额。可收回金额按照资产组组合预计未来现金流量的现值确定。管理层聘请了外部估值专家来协助确定相关资产组组合的可收回金额。对可收回金额的估计涉及相关资产组组合的收入增长率、折现率等关键假设。

由于上述商誉账面价值对财务报表影响重大，管理层在执行减值测试时需要对关键假设作出重大估计，而管理层估计的不同可能造成重大财务影响，因此我们将上述商誉减值作为关键审计事项。

审计应对

我们针对上述商誉减值执行的审计程序包括：

- 1、测试和评价管理层对商誉减值相关的关键内部控制的设计、执行和有效性；
- 2、检查管理层将商誉分摊至资产组组合的依据并评价其合理性；
- 3、评估管理层减值测试方法和模型确定的适当性，以及与以前年度测试方法的一致性；
- 4、与管理层聘请的估值专家进行访谈，了解其相关资质，对其独立性和胜任能力进行评价；
- 5、在内部估值专家的协助下，评估管理层减值测试中所采用的关键假设及判断(包括但不限于收入增长率、折现率等关键参数)的合理性与恰当性；
- 6、验证减值测试所依据的基础数据及检查减值测试计算的准确性。

四、其他信息

锦江在线管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估锦江在线的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算锦江在线、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督锦江在线的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗

漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就锦江在线中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施(如适用)。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海

中国注册会计师
(项目合伙人)

中国注册会计师

2024 年 X 月 XX 日

财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：上海锦江在线网络服务股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|--------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | (五)1 | 1,589,162,763.59 | 1,953,420,298.95 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | (五)2 | 72,926,292.81 | 69,515,119.87 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 100,000.00 | - |
| 应收账款 | (五)3 | 184,504,962.47 | 195,816,477.08 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | (五)4 | 21,727,100.30 | 18,116,767.52 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | (五)5 | 51,528,076.71 | 42,780,496.50 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | (五)5.2 | 19,788,276.20 | 1,034,000.00 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | (五)6 | 141,695,693.41 | 165,036,695.60 |
| 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 | (五)7 | 28,120,147.08 | 5,145,563.07 |
| 流动资产合计 | | 2,089,765,036.37 | 2,449,831,418.59 |
| 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 | (五)8 | 591,510,735.63 | 618,508,535.47 |
| 其他权益工具投资 | (五)9 | 905,676,106.99 | 822,709,848.99 |
| 其他非流动金融资产 | (五)10 | 44,024,090.00 | 42,193,202.00 |
| 投资性房地产 | (五)11 | 35,607,299.53 | 37,823,085.11 |
| 固定资产 | (五)12 | 908,529,136.19 | 851,287,568.85 |
| 在建工程 | (五)13 | 4,279,283.19 | 7,347,402.82 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | (五)14 | 13,347,428.46 | 13,462,273.52 |
| 无形资产 | (五)15 | 424,887,028.27 | 423,727,929.85 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | (五)16 | 37,943,975.64 | 37,943,975.64 |
| 长期待摊费用 | (五)17 | 6,050,832.22 | 7,268,850.33 |
| 递延所得税资产 | (五)18 | 6,987,115.41 | 6,215,636.70 |

| | | | |
|----------------------|-------|------------------|------------------|
| 其他非流动资产 | (五)19 | 26,420,200.00 | 5,862,216.00 |
| 非流动资产合计 | | 3,005,263,231.53 | 2,874,350,525.28 |
| 资产总计 | | 5,095,028,267.90 | 5,324,181,943.87 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | (五)21 | 20,000,000.00 | 91,069,293.28 |
| 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 | | - | 65,000,000.00 |
| 应付账款 | (五)22 | 68,288,525.80 | 84,441,306.00 |
| 预收款项 | (五)23 | 7,347,093.37 | 8,330,748.19 |
| 合同负债 | (五)24 | 58,490,275.57 | 52,859,281.85 |
| 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 | (五)25 | 139,149,644.66 | 159,525,083.61 |
| 应交税费 | (五)26 | 29,173,285.11 | 218,140,443.89 |
| 其他应付款 | (五)27 | 247,733,151.24 | 227,547,173.70 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 20,701,320.85 | 20,701,320.85 |
| 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 | (五)28 | 19,479,487.68 | 14,353,094.84 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 589,661,463.43 | 921,266,425.36 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | (五)29 | 30,231,747.50 | - |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | (五)30 | 7,301,546.65 | 5,200,519.98 |
| 长期应付款 | (五)31 | 8,434,080.00 | 1,015,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 | (五)32 | 74,900,392.00 | 86,782,504.00 |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | (五)33 | 22,384,243.82 | 23,625,801.86 |
| 递延所得税负债 | (五)18 | 216,908,033.06 | 190,689,884.89 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 360,160,043.03 | 307,313,710.73 |
| 负债合计 | | 949,821,506.46 | 1,228,580,136.09 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | (五)34 | 551,610,107.00 | 551,610,107.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |

| | | | |
|----------------------|-------|------------------|------------------|
| 资本公积 | (五)35 | 293,163,128.89 | 297,169,588.30 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | (五)36 | 606,174,577.87 | 542,553,083.37 |
| 专项储备 | (五)37 | - | - |
| 盈余公积 | (五)38 | 286,489,689.50 | 286,489,689.50 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | (五)39 | 2,167,118,170.07 | 2,176,140,119.85 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 3,904,555,673.33 | 3,853,962,588.02 |
| 少数股东权益 | | 240,651,088.11 | 241,639,219.76 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 4,145,206,761.44 | 4,095,601,807.78 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 5,095,028,267.90 | 5,324,181,943.87 |

公司负责人：许铭

主管会计工作负责人：宗欢

会计机构负责人：吴侃

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：上海锦江在线网络服务股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|-------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | (十三)1 | 1,277,012,632.58 | 1,096,481,388.97 |
| 交易性金融资产 | | 72,926,292.81 | 69,515,119.87 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 761,769.06 | 633,342.89 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | | |
| 其他应收款 | (十三)2 | 3,372,561.73 | 1,765,259.13 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | (十三)3 | 94,409,717.02 | 116,721,360.12 |
| 流动资产合计 | | 1,448,482,973.20 | 1,285,116,470.98 |
| 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 | (十三)4 | 1,093,602,036.03 | 1,088,605,861.57 |
| 其他权益工具投资 | (十三)5 | 900,892,879.99 | 818,158,919.99 |
| 其他非流动金融资产 | (十三)6 | 30,752,300.00 | 30,929,000.00 |
| 投资性房地产 | (十三)7 | 32,954,050.26 | 35,050,914.00 |
| 固定资产 | (十三)8 | 358,504.70 | 409,735.34 |
| 在建工程 | | | |

| | | | |
|----------------------|--------|------------------|------------------|
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | (十三)9 | - | - |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 2,058,559,770.98 | 1,973,154,430.90 |
| 资产总计 | | 3,507,042,744.18 | 3,258,270,901.88 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 30,034.18 | 15,845.96 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 49,857.25 | 5,028.30 |
| 应付职工薪酬 | | 26,066,146.04 | 23,829,587.52 |
| 应交税费 | (十三)10 | 669,000.37 | 466,418.25 |
| 其他应付款 | (十三)11 | 255,067,731.84 | 25,687,303.31 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 19,804,409.35 | 19,804,409.35 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 281,882,769.68 | 50,004,183.34 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | (十三)9 | 190,356,021.20 | 168,739,675.14 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 190,356,021.20 | 168,739,675.14 |
| 负债合计 | | 472,238,790.88 | 218,743,858.48 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 551,610,107.00 | 551,610,107.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | (十三)12 | 361,023,618.95 | 361,023,618.95 |

| | | | |
|-------------------|--------|------------------|------------------|
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | (十三)13 | 601,507,149.13 | 539,456,679.13 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 286,489,689.50 | 286,489,689.50 |
| 未分配利润 | (十三)14 | 1,234,173,388.72 | 1,300,946,948.82 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 3,034,803,953.30 | 3,039,527,043.40 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 3,507,042,744.18 | 3,258,270,901.88 |

公司负责人：许铭

主管会计工作负责人：宗欢

会计机构负责人：吴侃

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|---------------------|-------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 1,928,336,472.19 | 2,088,003,717.85 |
| 其中：营业收入 | (五)40 | 1,928,336,472.19 | 2,088,003,717.85 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 1,914,226,940.41 | 2,331,223,086.03 |
| 其中：营业成本 | (五)40 | 1,591,737,929.82 | 1,939,946,997.72 |
| 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 | (五)41 | 15,350,771.44 | 10,133,567.23 |
| 销售费用 | (五)42 | 182,854,168.00 | 193,824,217.22 |
| 管理费用 | (五)43 | 145,008,816.11 | 202,045,594.67 |
| 研发费用 | (五)44 | 376,072.06 | 247,954.89 |
| 财务费用 | (五)45 | -21,100,817.02 | -14,975,245.70 |
| 其中：利息费用 | | 4,904,891.90 | 4,306,423.52 |
| 利息收入 | | 28,128,969.57 | 26,589,076.63 |
| 加：其他收益 | (五)46 | 8,151,245.68 | 13,491,368.52 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | (五)47 | 127,399,335.04 | 168,065,888.29 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 88,428,805.85 | 63,632,750.13 |
| 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） | (五)48 | 5,242,060.94 | -14,185,920.41 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | (五)49 | 793,982.78 | 1,443,677.29 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | (五)50 | 21,168,359.22 | 780,447,266.61 |

| | | | |
|-----------------------------|-------|----------------|-----------------|
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 176,864,515.44 | 706,042,912.12 |
| 加：营业外收入 | (五)51 | 1,827,193.03 | 7,344,107.45 |
| 减：营业外支出 | (五)52 | 664,999.68 | 1,774,580.37 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 178,026,708.79 | 711,612,439.20 |
| 减：所得税费用 | (五)53 | 11,367,412.52 | 199,960,062.62 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 166,659,296.27 | 511,652,376.58 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 166,659,296.27 | 514,194,811.82 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | - | -2,542,435.24 |
| （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） | | 150,944,981.25 | 522,615,236.17 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 15,714,315.02 | -10,962,859.59 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 63,619,724.80 | -185,208,432.31 |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | (五)36 | 63,621,494.50 | -185,231,682.66 |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | 63,621,494.50 | -185,231,682.66 |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | 1,484,790.35 | 1,116,176.09 |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | -79,278.17 | 115,613.99 |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | 62,215,982.32 | -186,463,472.74 |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| （2）其他债权投资公允价值变动 | | | |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| （4）其他债权投资信用减值准备 | | | |
| （5）现金流量套期储备 | | | |
| （6）外币财务报表折算差额 | | | |
| （7）其他 | | | |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | (五)36 | -1,769.70 | 23,250.35 |
| 七、综合收益总额 | | 230,279,021.07 | 326,443,944.27 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 214,566,475.75 | 337,383,553.51 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | 15,712,545.32 | -10,939,609.24 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.274 | 0.947 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | 不适用 | 不适用 |

公司负责人：许铭

主管会计工作负责人：宗欢

会计机构负责人：吴侃

母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|------------------------|--------|----------------|-----------------|
| 一、营业收入 | (十三)15 | 9,094,083.89 | 8,405,555.55 |
| 减：营业成本 | (十三)15 | 2,414,078.74 | 2,181,069.36 |
| 税金及附加 | | 1,184,566.45 | 1,008,731.25 |
| 销售费用 | | - | 231.42 |
| 管理费用 | | 27,477,421.96 | 24,861,687.44 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | -17,576,738.36 | -5,517,082.76 |
| 其中：利息费用 | | 3,076,060.97 | - |
| 利息收入 | | 21,839,253.89 | 6,188,000.10 |
| 加：其他收益 | | 38,541.43 | 6,694.16 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | (十三)16 | 95,077,202.36 | 876,507,930.07 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 24,996,174.46 | 23,147,721.17 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 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） | | 3,234,472.94 | -13,243,154.01 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | - | -387.01 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 93,944,971.83 | 849,142,002.05 |
| 加：营业外收入 | | 181,255.17 | - |
| 减：营业外支出 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 94,126,227.00 | 849,142,002.05 |
| 减：所得税费用 | | 932,856.07 | -3,171,684.45 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 93,193,370.93 | 852,313,686.50 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 93,193,370.93 | 852,313,686.50 |
| （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 | (十三)13 | 62,050,470.00 | -186,365,670.00 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | 62,050,470.00 | -186,365,670.00 |
| 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 | | 62,050,470.00 | -186,365,670.00 |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 7. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 155,243,840.93 | 665,948,016.50 |
| 七、每股收益： | | | |

| | | | |
|-----------------|--|--|--|
| (一) 基本每股收益(元/股) | | | |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | | |

公司负责人：许铭

主管会计工作负责人：宗欢

会计机构负责人：吴侃

合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023年度 | 2022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 | | 2,178,424,884.01 | 2,228,414,252.30 |
| 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 | (五)54(1) | 106,622,005.40 | 96,312,337.83 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,285,046,889.41 | 2,324,726,590.13 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,221,056,557.98 | 1,416,507,735.69 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 661,546,308.89 | 711,033,916.93 |
| 支付的各项税费 | | 290,487,950.03 | 78,856,246.93 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | (五)54(1) | 107,436,874.37 | 99,014,218.10 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,280,527,691.27 | 2,305,412,117.65 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | (五)55(1) | 4,519,198.14 | 19,314,472.48 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | (五)54(2) | 131,059,407.98 | 241,201,537.43 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 38,961,743.46 | 1,118,230,842.03 |
| 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 | | 170,021,151.44 | 1,359,432,379.46 |
| 处置子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | - | 149,271,772.42 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 296,691,349.73 | 207,913,780.86 |

| | | | |
|---------------------------|----------|------------------|------------------|
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | - | 85,305,985.49 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | (五)54(2) | 3,000,000.00 | - |
| 投资活动现金流出小计 | | 299,691,349.73 | 442,491,538.77 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -129,670,198.29 | 916,940,840.69 |
| 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 | | 59,831,747.50 | 65,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | (五)54(3) | 12,000,000.00 | - |
| 筹资活动现金流入小计 | | 71,831,747.50 | 65,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 67,200,000.00 | 11,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 181,346,631.64 | 97,355,738.02 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 19,028,241.71 | 56,603,295.13 |
| 购买少数股东股权支付的现金 | | 750,000.00 | 1,627,779.91 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | (五)54(3) | 15,916,366.13 | 12,671,535.29 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 265,212,997.77 | 122,655,053.22 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -193,381,250.27 | -57,655,053.22 |
| 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 | | -318,532,250.42 | 878,600,259.95 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | (五)55(2) | 1,907,695,014.01 | 1,029,094,754.06 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | (五)55(2) | 1,589,162,763.59 | 1,907,695,014.01 |

公司负责人：许铭

主管会计工作负责人：宗欢

会计机构负责人：吴侃

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023年度 | 2022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 | | 9,573,809.17 | 8,559,584.09 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 20,229,830.53 | 2,919,796.10 |
| 经营活动现金流入小计 | | 29,803,639.70 | 11,479,380.19 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 987,198.63 | 637,955.34 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 15,368,796.31 | 13,717,207.54 |
| 支付的各项税费 | | 2,494,861.28 | 2,559,939.26 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 8,548,622.62 | 8,379,298.20 |
| 经营活动现金流出小计 | | 27,399,478.84 | 25,294,400.34 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | (十三)18(1) | 2,404,160.86 | -13,815,020.15 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 100,115,489.05 | 885,219,951.51 |
| 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 | | - | 151,666,667.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 118,037,155.28 | 131,210,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 218,152,644.33 | 1,168,096,618.51 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 23,349.01 | 26,326.56 |
| 投资支付的现金 | (十三)4(1) | 10,000,000.00 | - |
| 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 | | 95,137,048.75 | 131,210,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 105,160,397.76 | 131,236,326.56 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 112,992,246.57 | 1,036,860,291.95 |
| 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 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 228,177,828.18 | - |
| 筹资活动现金流入小计 | | 228,177,828.18 | - |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 163,042,992.00 | 39,715,927.70 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 163,042,992.00 | 39,715,927.70 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 65,134,836.18 | -39,715,927.70 |
| 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 | | | |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | (十三)18(2) | 1,096,481,388.97 | 113,152,044.87 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | (十三)18(2) | 1,277,012,632.58 | 1,096,481,388.97 |

公司负责人：许铭

主管会计工作负责人：宗欢

会计机构负责人：吴侃

合并所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2023 年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|--------------------------------------|----------------|---------------|-----|----|----------------|-----------|----------------|------|----------------|------------|------------------|----|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 优先股 | 永续债 | 其他 | 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 | | |
| 一、上年年末余额 | 551,610,107.00 | | | | 297,169,588.30 | | 542,553,083.37 | | 286,489,689.50 | | 2,176,140,119.85 | | 3,853,962,588.02 | 241,639,219.76 | 4,095,601,807.78 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 551,610,107.00 | | | | 297,169,588.30 | | 542,553,083.37 | | 286,489,689.50 | | 2,176,140,119.85 | | 3,853,962,588.02 | 241,639,219.76 | 4,095,601,807.78 |
| 三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列) | | | | | -4,006,459.41 | | 63,621,494.50 | | | | -9,021,949.78 | | 50,593,085.31 | -988,131.65 | 49,604,953.66 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 63,621,494.50 | | | | 150,944,981.25 | | 214,566,475.75 | 15,712,545.32 | 230,279,021.07 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | -4,006,459.41 | | | | | | | | -4,006,459.41 | 2,327,564.74 | -1,678,894.67 |
| 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 | | | | | -4,006,459.41 | | | | | | | | -4,006,459.41 | 2,327,564.74 | -1,678,894.67 |
| 1. 与少数股东之间的交易(附注 (六)、2 及附注(五)、15) | | | | | -4,006,459.41 | | | | | | | | -4,006,459.41 | 2,327,564.74 | -1,678,894.67 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | -159,966,931.03 | | -159,966,931.03 | -19,028,241.71 | -178,995,172.74 |
| 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 | | | | | | | | | | | -159,966,931.03 | | -159,966,931.03 | -19,028,241.71 | -178,995,172.74 |
| 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 | | | | | | | 9,623,519.91 | | | | | | 9,623,519.91 | 1,424,124.83 | 11,047,644.74 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | -9,623,519.91 | -1,424,124.83 | -11,047,644.74 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 551,610,107.00 | | | | 293,163,128.89 | | 606,174,577.87 | | 286,489,689.50 | | 2,167,118,170.07 | | 3,904,555,673.33 | 240,651,088.11 | 4,145,206,761.44 |

2023 年年度报告

| 项目 | 2022 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 | | |
| | 实收资本 (或股本) | 优先股 | 永续债 | 其他 | 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 |
| 一、上年年末余额 | 551,610,107.00 | | | | 301,226,246.17 | | 727,784,766.03 | | 286,489,689.50 | | 1,693,240,811.38 | | 3,560,351,620.08 | 412,062,911.28 | 3,972,414,531.36 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 551,610,107.00 | | | | 301,226,246.17 | | 727,784,766.03 | | 286,489,689.50 | | 1,693,240,811.38 | | 3,560,351,620.08 | 412,062,911.28 | 3,972,414,531.36 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | -4,056,657.87 | | -185,231,682.66 | | | | 482,899,308.47 | | 293,610,967.94 | -170,423,691.52 | 123,187,276.42 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -185,231,682.66 | | | | 522,615,236.17 | | 337,383,553.51 | -10,939,609.24 | 326,443,944.27 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | -4,056,657.87 | | | | | | | | -4,056,657.87 | -102,880,787.15 | -106,937,445.02 |
| 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 | | | | | -4,056,657.87 | | | | | | | | -4,056,657.87 | -102,880,787.15 | -106,937,445.02 |
| -收购子公司 | | | | | | | | | | | | | | 1,988,727.52 | 1,988,727.52 |
| -处置子公司 | | | | | | | | | | | | | | -107,298,392.63 | -107,298,392.63 |
| -与少数股东之间的交易 | | | | | -4,056,657.87 | | | | | | | | -4,056,657.87 | 2,428,877.96 | -1,627,779.91 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | -39,715,927.70 | | -39,715,927.70 | -56,603,295.13 | -96,319,222.83 |
| 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 | | | | | | | | | | | -39,715,927.70 | | -39,715,927.70 | -56,603,295.13 | -96,319,222.83 |
| 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 | | | | | | | | | 11,430,443.86 | | | | 11,430,443.86 | 1,536,289.08 | 12,966,732.94 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | - | | | | -11,430,443.86 | -1,536,289.08 | -12,966,732.94 |
| | | | | | | | | | 11,430,443.86 | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|----------------|--|----------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|----------------|------------------|
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 551,610,107.00 | | | 297,169,588.30 | | 542,553,083.37 | | 286,489,689.50 | | 2,176,140,119.85 | | 3,853,962,588.02 | 241,639,219.76 | 4,095,601,807.78 |

公司负责人：许铭

主管会计工作负责人：宗欢

会计机构负责人：吴侃

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2023 年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|----------------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 551,610,107.00 | | | | 361,023,618.95 | | 539,456,679.13 | | 286,489,689.50 | 1,300,946,948.82 | 3,039,527,043.40 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 551,610,107.00 | | | | 361,023,618.95 | | 539,456,679.13 | | 286,489,689.50 | 1,300,946,948.82 | 3,039,527,043.40 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 62,050,470.00 | | | -66,773,560.10 | -4,723,090.10 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 62,050,470.00 | | | 93,193,370.93 | 155,243,840.93 |
| （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 | | | | | | | | | | -159,966,931.03 | -159,966,931.03 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -159,966,931.03 | -159,966,931.03 |
| 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 | | | | | | | | | | | |

2023 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|----------------|--|----------------|------------------|------------------|
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 551,610,107.00 | | | | 361,023,618.95 | | 601,507,149.13 | | 286,489,689.50 | 1,234,173,388.72 | 3,034,803,953.30 |

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|-----------------|----------|----------------|----------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项 储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 551,610,107.00 | | | | 361,023,618.95 | | 725,822,349.13 | | 286,489,689.50 | 488,349,190.02 | 2,413,294,954.60 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 551,610,107.00 | | | | 361,023,618.95 | | 725,822,349.13 | | 286,489,689.50 | 488,349,190.02 | 2,413,294,954.60 |
| 三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列） | | | | | | | -186,365,670.00 | | | 812,597,758.80 | 626,232,088.80 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -186,365,670.00 | | | 852,313,686.50 | 665,948,016.50 |
| （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 | | | | | | | | | | -39,715,927.70 | -39,715,927.70 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -39,715,927.70 | -39,715,927.70 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|----------------|--|----------------|------------------|------------------|
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 551,610,107.00 | | | | 361,023,618.95 | | 539,456,679.13 | | 286,489,689.50 | 1,300,946,948.82 | 3,039,527,043.40 |

公司负责人：许铭

主管会计工作负责人：宗欢

会计机构负责人：吴侃

(一) 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

上海锦江在线网络服务股份有限公司(以下简称“本公司”)是一家在中华人民共和国境内由原上海新锦江大酒店改制而成的股份有限公司,注册地址为:上海市浦东大道1号,总部位于上海市,成立于1993年2月24日。本公司于1993年发行的A股和B股股票在中国上海证券交易所上市。本公司原第一大股东为锦江国际(集团)有限公司(以下简称“锦江国际”)。于2011年2月14日,锦江国际将其持有的全部本公司38.54%的流通股份转让给上海锦江资本有限公司(以下简称“锦江资本”)。完成过户登记后,锦江资本成为本公司第一大股东,并持有本公司38.54%的股份,锦江国际成为本公司的最终控股公司。

本公司及子公司(以下简称“本集团”)主要从事车辆服务、物流服务(普通货物的仓储、装卸、加工、包装、配送(筹建)及相关信息处理服务和有关咨询服务;提供供应链、仓储、运输、库存、采购订单的管理和咨询服务,计算机软件的开发与技术服务(涉及许可经营的凭许可证经营);国内货物运输代理业务、国际货物运输代理业务)、旅游服务(非旅行社接待业务)、商务服务、宾馆、物业管理、办公用房出租、房地产开发经营、食品经营、提供商场的场地。

2. 财务报表批准报出日

本公司的公司及合并财务报表于2024年3月27日经本公司董事会批准。

(二) 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团执行财政部颁布的企业会计准则及相关规定。此外,本集团还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定(2023年修订)》披露有关财务信息。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本集团对自2023年12月31日起12个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

3. 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外,本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

在历史成本计量下,资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额,或者承担现时义务的合同金额,或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的,在本财务报表中计量或披露的公允价值均在此基础上予以确定。

以公允价值计量非金融资产时,考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力,或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

对于以交易价格作为初始确认时的公允价值,且在公允价值后续计量中使用了涉及不可观察输入值的估值技术的金融资产,在估值过程中校正该估值技术,以使估值技术确定的初始确认结果与交易价格相等。

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(三)重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于2023年12月31日的公司及合并财务状况以及2023年度的公司及合并经营成果、公司及合并股东权益变动和公司及合并现金流量。

2. 会计期间

本集团的会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本集团主要从事车辆营运、汽车销售、低温物流以及食品等商品销售业务，营业周期较短，本集团以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

人民币为本集团经营所处的主要经济环境中的货币，本集团以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|--------------|-------------------------------------|
| 重要的在建工程 | 期末余额占本集团期末总资产的0.5%以上的项目 |
| 重要的合营企业或联营企业 | 对单个被投资单位的长期股权投资期末账面价值占本集团期末净资产的5%以上 |
| 重要的非全资子公司 | 子公司期末净资产占本集团期末净资产的5%以上 |
| | |

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

6.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

6.2 非同一控制下的企业合并及商誉

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之

前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

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，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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，计入当期损益。

合并当期期末，如合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值或企业合并成本只能暂时确定的，则以所确定的暂时价值为基础对企业合并进行确认和计量。购买日后 12 个月内对确认的暂时价值进行调整的，视为在购买日确认和计量。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

7.1 控制的判断标准

控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

7.2 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

子公司的合并起始于本集团获得对该子公司的控制权时，终止于本集团丧失对该子公司的控制权时。

对于本集团处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余金额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付或收到对价的公允价值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。

通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，在购买日作为取得控制权的交易进行会计处理，购买日之前持有的被购买方的股权按该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；购买日前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业，该分类通过考虑该安排的结构、法律形式以及合同条款等因素根据合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务确定。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，具体参见附注(三)“15.3.2. 按权益法核算的长期股权投资”。

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本集团持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：(1)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3)分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

11. 金融工具

√适用 □不适用

在本集团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。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量(金融资产和金融负债的公允价值的确定方法参见附注(二)中记账基础和计价原则的相关披露)。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，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。当本集团按照《企业会计准则第14号——收入》(“收入准则”)初始确认未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款时，按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

11.1 金融资产的分类、确认与计量

初始确认后，本集团对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本集团将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和其他流动资产等。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，则该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。此类金融资产自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示于一年内到期的非流动资产，取得时分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款与应收票据，列示于应收款项融资，其余取得时期限在一年内(含一年)项目列示于其他流动资产。

初始确认时，本集团可以单项金融资产为基础，不可撤销地将非同一控制下的企业合并中确认的或有对价以外的非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。此类金融资产作为其他权益工具投资列示。

金融资产满足下列条件之一的，表明本集团持有该金融资产的目的是交易性的：

- 取得相关金融资产的目的，主要是为了近期出售。
- 相关金融资产在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。
- 相关金融资产属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：

- 不符合分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。
- 在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产列示于交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期(或无固定期限)且预期持有超过一年的，列示于其他非流动金融资产。

11.1.1 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，发生减值时或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团对以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法确认利息收入。除下列情况外，本集团根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

- 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

11.1.2 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

11.1.3 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的公允价值变动在其他综合收益中进行确认，该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本集团持有该等非交易性权益工具投资期间，在本集团收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本集团，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

11.2 金融工具减值

本集团对以摊余成本计量的金融资产以及租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

本集团对由收入准则规范的交易形成的全部应收账款，以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除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外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本集团在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

11.2.1 信用风险显著增加

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- (1) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。
- (2) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。
- (3) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况是否发生不利变化。
- (4) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。
- (5) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。
- (6) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。
- (7) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

无论经上述评估后信用风险是否显著增加，当金融工具合同付款已发生逾期超过(含)30 日，则表明该金融工具的信用风险已经显著增加。

于资产负债表日，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险，则本集团假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

11.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本集团预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (3) 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；

(4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组。

基于本集团内部信用风险管理，当内部建议的或外部获取的信息中表明金融工具债务人不能全额偿付包括本集团在内的债权人(不考虑本集团取得的任何担保)，则本集团认为发生违约事件。

11.2.3 预期信用损失的确定

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 对于金融资产和租赁应收款，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的相关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

11.2.4 减记金融资产

当本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

11.3 金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产控制。

若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。本集团按照下列方式对相关负债进行计量：

- 被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利(如果本集团因金融资产转移保留了相关权利)的摊余成本并加上本集团承担的义务(如果本集团因金融资产转移承担了相关义务)的摊余成本，相关负债不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。
- 被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利(如果本集团因金融资产转移保留了相关权利)的公允价值并加上本集团承担的义务(如果本集团因金融资产转移承担了相关义务)的公允价值，该权利和义务的公允价值为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值及因转移金融资产而收到的对价与原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之和的差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，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。

金融资产部分转移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，并将终止确认部分收到的对价和原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之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，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。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本集团继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为金融负债。

11.4 金融负债和权益工具的分类

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

11.4.1 金融负债的分类及计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

本集团暂无划分为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

11.4.1.1 其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

本集团与交易对手方修改或重新议定合同，未导致按摊余成本进行后续计量的金融负债终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，本集团重新计算该金融负债的账面价值，并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算的该金融负债的账面价值，本集团根据将重新议定或修改的合同现金流量按金融负债的原实际利率折现的现值确定。对于修改或重新议定合同所产生的所有成本或费用，本集团调整修改后的金融负债的账面价值，并在修改后金融负债的剩余期限内进行摊销。

11.4.2 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，本集团终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。

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

11.4.3 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

11.5 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

12. 应收票据

适用 不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见附注五、11 金融工具。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

13.1 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团对应收账款在组合基础上采用减值矩阵确定应收账款的信用损失。

应收账款预期信用损失准备的增加或转回金额，作为信用减值损失或利得计入当期损益。

13.2 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

本集团以共同风险特征为依据，将应收账款分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括债务人所处行业等。

13.3 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

本集团以应收账款的账龄作为信用风险特征，采用减值矩阵确定其信用损失。账龄自其初始确认日起算。修改应收账款的条款和条件但不导致应收账款终止确认的，账龄连续计算。由合同资产转为应收账款的，账龄自对应的合同资产初始确认日起连续计算。

13.4 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

14. 应收款项融资

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

15.1 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团对其他应收款在单项资产的基础上确定其信用损失。其他应收款预期信用损失准备的增加或转回金额，作为信用减值损失或利得计入当期损益。

15.2按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

15.3基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

15.4按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

16. 存货

适用 不适用

16.1存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

16.1.1 存货类别

本集团的存货主要包括库存商品、备品备件及物料用品等。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

16.1.2 发出存货的计价方法

除车辆营运业务的备品备件以及物料用品发出时按加权平均法确定其实际成本外，其余存货发出时，均按先进先出法确定其实际成本。

16.1.3 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

16.1.4 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

16.2存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产适用 不适用**18. 持有待售的非流动资产或处置组**适用 不适用**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**适用 不适用**终止经营的认定标准和列报方法**适用 不适用**19. 长期股权投资**适用 不适用**19.1 共同控制、重要影响的判断标准**

控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对被投资方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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

19.2 初始投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

19.3 后续计量及损益确认方法

19.3.1 按成本法核算的长期股权投资

公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资主体。

采用成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计量。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

19.3.2 按权益法核算的长期股权投资

本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

19.4 长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

20. 投资性房地产

20.1 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、已出租的房屋及建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

21. 固定资产

21.1 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

21.2 折旧方法

√适用 □不适用

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的折旧方法、折旧年限、估计残值率和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|------------|-------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-50 | 4%-10% | 1.8%-4.8% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-20 | 4%-10% | 4.5%-19.2% |
| 电子设备、器具及家具 | 年限平均法 | 3-10 | 4%-10% | 9.0%-32.0% |
| 营运车辆 | 年限平均法 | 4-10 | 5%-10% | 9.0%-23.8% |
| 其他运输设备 | 年限平均法 | 5-10 | 4%-10% | 9.0%-19.2% |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

21.3 其他说明

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

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

22. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按成本计量，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。各类在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

| 类别 | 结转为固定资产的标准和时点 |
|------------|------------------|
| 装修改造工程等 | 验收通过达到可使用状态 |
| 未达到使用状态之车辆 | 验收通过并完成上牌达到可使用状态 |

23. 借款费用

适用 不适用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

26.1 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

无形资产包括土地使用权、出租车营运车辆牌照、其他车辆牌照及软件等。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。各类无形资产的摊销方法、使用寿命和残值率如下：

| 类别 | 摊销方法 | 使用寿命(年) | 确定依据 | 残值率(%) |
|-----------|------|---------|--------|--------|
| 非划拨地土地使用权 | 直线法 | 50 | 预期受益年限 | - |
| 软件 | 直线法 | 5 | 预期受益年限 | - |

年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

本集团所拥有的划拨用地因划拨用地土地证中未明确使用年限，本集团管理层认为在可预见的将来该土地使用权均会使用并带给本集团预期的经济利益流入，故而使用寿命是不确定的。

本集团所拥有的出租车营运车辆牌照和其他车辆牌照并无使用年限限制，本集团管理层认为在可预见的将来该营运车辆牌照均会使用并带给本集团预期的经济利益流入，故而使用寿命是不确定的。

有关其他无形资产的减值测试，具体参见附注(三)“21、长期资产减值”。

26. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

27. 长期资产减值

√适用 □不适用

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、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、使用寿命确定的无形资产及经营租赁固定资产改良支出是否存在可能发生减值的迹象。如果这些资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，包括经营租赁固定资产改良支出。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

29. 合同负债

√适用 □不适用

合同负债是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30. 职工薪酬

30.1 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本集团为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及本集团按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，确认相应负债，并计入当期损益或相关资产成本。

30.2 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分类为设定提存计划和设定受益计划。

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将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。

对于设定受益计划，本集团根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划产生的职工薪酬成本划分为下列组成部分：

- 服务成本(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得和损失)；
- 设定受益计划净负债或净资产的利息净额(包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息)；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。

服务成本及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(包括精算利得或损失、计划资产回报扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额、资产上限影响的变动扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额)计入其他综合收益。

30.3 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

30.4 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

31. 预计负债

适用 不适用

32. 股份支付

适用 不适用

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

34.1 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团的收入主要业务类型请参见附注(五)40。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

本集团在合同开始日对合同进行评估，识别该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。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本集团按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本集团履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益；(2)客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；(3)本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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。否则，本集团在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

本集团采用产出法确定履约进度，即根据已转移给客户的商品或服务对于客户的价值确定履约进度。

交易价格，是指本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本集团预期将退还给客户的款项。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项(而非全部)履约义务相关的，本集团将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。单独售价，是指本集团向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本集团综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

本集团根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本集团的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照既定的佣金金额或比例等确定。

本集团向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本集团预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本集团预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本集团只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

34.2 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

√适用 □不适用

35.1 取得合同的成本

本集团为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的,确认为一项资产,并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推销,计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的,在发生时计入当期损益。本集团为取得合同发生的其他支出,在发生时计入当期损益,明确由客户承担的除外。

35.2 履行合同的成本

本集团为履行合同发生的成本,不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的,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;(2)该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源;(3)该成本预期能够收回。上述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推销,计入当期损益。

36. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。

36.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助中的机动车保险快速理赔中心动迁补偿款、冷链项目和邮轮配送项目扶持基金,由于补助需用于购建固定资产,该等政府补助为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

36.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助中的财政扶持基金及增值税减免等,由于并非用于购建或以其他方式形成长期资产,该等政府补助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,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益;用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益。

与本集团日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益。与本集团日常活动无关的政府补助,计入营业外收入。

37. 租赁

√适用 □不适用

租赁,是指在一定期间内,出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日,本集团评估该合同是否为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化,本集团不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

37.1 本集团作为承租人

37.1.1 租赁的分拆

合同中同时包含一项或多项租赁和非租赁部分的，本集团将各项单独租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

37.1.2 使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本集团使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本集团发生的初始直接费用；
- 本集团为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产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，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

37.1.3 租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 本集团合理确定将行使的购买选择权的行权价格；
- 租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

租赁期开始日后，本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

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

- 因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本集团按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁付款额的指数或者比率发生变动，本集团按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

√适用 □不适用

本集团对房屋建筑物及运输设备等的短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

37.2 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

37.2.1 租赁的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团根据《企业会计准则第 14 号——收入》关于交易价格分摊的规定分摊合同对价，分摊的基础为租赁部分和非租赁部分各自的单独价格。

37.2.2 作为出租方租赁的分类标准和会计处理方法

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为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

37.2.2.1 本集团作为出租人记录经营租赁业务

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，在实际发生时计入当期损益。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

38.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

38.2 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本集团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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)且不导致等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

本集团确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转

回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本集团才确认递延所得税资产。

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

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

38.3 所得税的抵销

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

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

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40. 重要会计政策和会计估计的变更

40.1 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 会计政策变更的内容和原因 | 受重要影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|--|--------------|------|
| 财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》(以下简称“解释 16 号”)，明确了关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理。解释 16 号对《企业会计准则第 18 号——所得税》中递延所得税初始确认豁免的范围进行了修订，明确对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不 | 递延所得税 | 0 |

| | | |
|--|--|--|
| 适用《企业会计准则第 18 号——所得税》关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。 | | |
| | | |

其他说明

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》(以下简称“解释 16 号”),明确了关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理。解释 16 号对《企业会计准则第 18 号——所得税》中递延所得税初始确认豁免的范围进行了修订,明确对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易,不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。

本集团自 2023 年 1 月 1 日起施行该规定,采用追溯调整法进行会计处理。经评估,本集团认为施行该规定对本财务报表并无重大影响。

40.2 重要会计估计变更

适用 不适用

40.3 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

其他

适用 不适用

41. 运用会计政策过程中所作的重要判断及会计估计采用的关键假设及不确定因素

本集团在运用上述会计政策过程中,由于经营活动内在的不确定性,需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验,并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本集团的估计存在差异。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核,会计估计的变更仅影响变更当期的,其影响数在变更当期予以确认;既影响变更当期又影响未来期间的,其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

- 会计估计所采用的关键假设和不确定因素

资产负债表日,会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有:

商誉减值

本集团每年对商誉进行减值测试。为进行减值测试,本集团将商誉分摊至相关资产组组合。包含商誉资产组组合的可收回金额按照资产组组合预计未来现金流量的现值与公允价值减去处置费用后的净额中较高者确定,其计算需要运用会计估计。

本集团计算可收回金额时,采用的关键假设及估计详见附注(五)16。若实际情况与估计不同,将影响资产组组合可收回金额,从而影响商誉的减值金额。

出租车营运车辆牌照的减值

本集团所拥有的出租车营运车辆牌照计人民币 315,647,541.77 元并无使用年限限制,本集团管理层认为在可预见的将来该出租车营运车辆牌照均会使用并带给集团预期的经济利益流入,故其使用寿

命是不确定的，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。为进行减值测试，本集团将出租车营运车辆牌照分摊至相关资产组组合。资产组组合的可收回金额按照资产组组合预计未来现金流量的现值与公允价值减去处置费用后的净额中较高者确定，其计算需要运用会计估计。

本集团计算可收回金额时，采用的关键假设及估计详见附注(五)15。若实际情况与估计不同，将影响资产组组合可收回金额，从而影响出租车营运车辆牌照的减值金额。

划拨用地的使用年限

本集团拥有的部分土地使用权计人民币 27,876,400.00 元系以前年度通过划拨形式取得。因划拨土地未有明确使用年限，本集团管理层认为本集团所拥有的划拨土地使用寿命不能确定，在可预见的将来均能使用，对划拨土地持有期间内不进行摊销，本集团管理层每年均对上述划拨用地的使用年限进行复核。

固定资产及投资性房地产的预计使用寿命与预计净残值

本集团管理层负责评估确认固定资产及投资性房地产的预计使用寿命与预计净残值。这项估计是将性质和功能类似的固定资产及投资性房地产过往的实际使用寿命与实际净残值作为基础。在固定资产及投资性房地产使用过程中，其所处的经济环境、技术环境或其他环境有可能对固定资产及投资性房地产使用寿命与预计净残值产生较大影响。如果固定资产及投资性房地产使用寿命与净残值的预计数与原先估计数有差异，本集团管理层将对其进行调整。

长期应付职工薪酬

对于本集团职工退休福利计划等设定受益计划，于各年度末，管理层聘请专家进行精算。精算涉及折现率、长期通货膨胀率及死亡率等主要估计，若未来现金流量的实际情况与估计数不同，有关差额则会影响长期应付职工薪酬的账面价值。

递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产的确定，以很可能取得用来抵扣税务亏损及暂时性差异的应纳税所得额为限。如果预计未来期间无法取得足够的应纳税所得额用以利用可抵扣税务亏损及可抵扣暂时性差异带来的经济利益，本集团管理层将减记递延所得税资产的账面价值。

由于无法确定相关可抵扣税务亏损和可抵扣暂时性差异是否很可能转回，故本集团对于部分可抵扣税务亏损及可抵扣暂时性差异未确认为递延所得税资产。如未来实际产生的盈利多于预期，将视情况调整相应的递延所得税资产，确认在该情况发生期间的利润表中。

(四) 税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|-----|
| 增值税 | 注 1 | 注 1 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |
| 城市维护建设税 | 流转税额 | 7% |
| 教育费附加 | 流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 流转税额 | 2% |
| 河道管理费 | 流转税额 | 1% |
| | | |

其他

适用 不适用

注 1: 应纳增值税为销项税额减可抵扣进项税后的余额, 销项税额按根据税法规定计算的销售额和以下增值税适用税率计算:

- 提供货物销售、有形动产租赁服务, 税率为 13%
- 提供交通运输业服务, 税率为 9%或 3%
- 提供现代服务业服务(有形动产租赁服务除外), 税率为 6%
- 提供不动产租赁服务, 税率为 5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

注 2: 根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13 号), 自 2019 年 1 月 1 日至 2021 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 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号), 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13 号)第二条规定的优惠政策基础上, 再减半征收企业所得税, 执行期限为 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

根据《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号), 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。

本公司的子公司上海锦江汽车租赁有限公司、大连锦江汽车租赁有限公司、上海丰田汽车维修有限公司、上海津悦汽车咨询服务有限公司、上海锦江出租汽车服务有限公司、上海锦振互联网科技有限公司以及上海花样年华广告有限公司符合小型微利企业的标准。

(五) 合并财务报表项目注释

1. 货币资金

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 143,576.35 | 462,712.51 |
| 银行存款 | 1,487,990,130.83 | 1,780,347,786.96 |
| 其他货币资金 | 373,700.40 | 46,948,953.06 |
| 存放财务公司存款 | 100,655,356.01 | 125,660,846.42 |
| 合计 | 1,589,162,763.59 | 1,953,420,298.95 |
| 其中: 存放在境外的款项总额 | | |

其他说明

人民币元

| | 本年年末余额 | 上年年末余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 库存现金: | | |
| 人民币 | 143,576.35 | 462,712.51 |
| 银行存款: | | |
| 人民币 | 1,487,990,597.44 | 1,780,347,786.96 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 其他金融机构存款(注 1) | | |
| 人民币 | 100,655,356.01 | 125,660,846.42 |
| 其他货币资金(注 2) | | |
| 人民币 | 373,700.40 | 46,948,953.06 |
| 合计 | 1,589,162,763.59 | 1,953,420,298.95 |

注 1：其他金融机构存款系存放于锦江国际集团财务有限责任公司（经批准的非银行金融机构，以下简称“财务公司”）的款项。

注 2：于 2023 年 12 月 31 日，其他货币资金系银行承兑汇票保证金人民币零元（于 2022 年 12 月 31 日：人民币 45,725,284.94 元）以及存放于第三方支付平台的余额人民币 373,700.40 元（于 2022 年 12 月 31 日：人民币 1,223,668.12 元）。

2. 交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 指定理由和依据 |
|--------------------------|---------------|---------------|---------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 72,926,292.81 | 69,515,119.87 | / |
| 其中： | | | |
| 权益工具投资 | 72,926,292.81 | 69,515,119.87 | / |
| | | | / |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 其中： | | | |
| | | | |
| | | | |
| 合计 | 72,926,292.81 | 69,515,119.87 | / |

其他说明：

√适用 □不适用

本年年末公允价值参照上海证券交易所和深圳证券交易所于资产负债表日前最后一个交易日之收盘价确定。

3. 衍生金融资产

□适用 √不适用

4. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

□适用 √不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

其他说明:

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况:

□适用 √不适用

应收票据核销说明:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5. 应收账款**(1) 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----|--------|--------|
|----|--------|--------|

| | | |
|------------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | |
| 0-60 天 | 161,936,769.35 | 161,471,345.52 |
| 61-180 天 | 23,877,006.44 | 36,413,406.41 |
| 181-365 天 | 2,817,463.30 | 1,959,677.30 |
| 1 年以内小计 | 188,631,239.09 | 199,844,429.23 |
| 1 至 2 年 | 914,266.09 | 1,763,585.56 |
| 2 至 3 年 | | |
| 3 年以上 | | |
| 3 至 4 年 | | |
| 4 至 5 年 | | |
| 5 年以上 | | |
| 2 年以上 | 3,085,385.52 | 3,123,348.30 |
| 合计 | 192,630,890.70 | 204,731,363.09 |

人民币元

| 账龄 | 本年年末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|-----------|----------------|--------------|----------|----------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 0-60 天 | 161,936,769.35 | 2,395,035.52 | 1.48 | 161,471,345.52 | 2,275,790.30 | 1.41 |
| 61-180 天 | 23,877,006.44 | 776,445.08 | 3.25 | 36,413,406.41 | 1,279,986.05 | 3.52 |
| 181-365 天 | 2,817,463.30 | 1,236,601.80 | 43.89 | 1,959,677.30 | 625,739.40 | 31.93 |
| 1-2 年 | 914,266.09 | 632,460.31 | 69.18 | 1,763,585.56 | 1,610,021.96 | 91.29 |
| 2 年以上 | 3,085,385.52 | 3,085,385.52 | 100.00 | 3,123,348.30 | 3,123,348.30 | 100.00 |
| 合计 | 192,630,890.70 | 8,125,928.23 | 4.22 | 204,731,363.09 | 8,914,886.01 | 4.35 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|----------------|-------|--------------|---------|----------------|----------------|-------|--------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 192,630,890.70 | | 8,125,928.23 | | 184,504,962.47 | 204,731,363.09 | | 8,914,886.01 | | 195,816,477.08 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 汽车营运业务 | 130,228,765.14 | 67.61 | 2,320,758.99 | 1.78 | 127,908,006.15 | 132,623,580.00 | 64.78 | 2,337,112.25 | 1.76 | 130,286,467.75 |
| 汽车销售业务 | 16,717,687.75 | 8.68 | 699,857.47 | 4.19 | 16,017,830.28 | 11,612,729.35 | 5.67 | 584,198.83 | 5.03 | 11,028,530.52 |
| 低温物流业务 | 38,820,062.90 | 20.15 | 4,898,101.29 | 12.62 | 33,921,961.61 | 55,956,940.04 | 27.33 | 5,413,897.36 | 9.68 | 50,543,042.68 |
| 商品销售及其他业务 | 6,864,374.91 | 3.56 | 207,210.48 | 3.02 | 6,657,164.43 | 4,538,113.70 | 2.22 | 579,677.57 | 12.77 | 3,958,436.13 |
| 合计 | 192,630,890.70 | | 8,125,928.23 | | 184,504,962.47 | 204,731,363.09 | | 8,914,886.01 | | 195,816,477.08 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

作为本集团信用风险管理的一部分，本集团将应收账款分为上述各个类别。上述各个类别的应收账款均涉及大量的客户，本集团在组合基础上采用账龄来评估应收账款的预期信用损失。同一组合内的不同客户具有相同的风险特征，各组合客户的账龄信息均能反映该类客户于应收账款到期时的偿付能力。

上述应收账款的账龄系自商品或服务交付日起计算。

各组合的应收账款坏账准备情况：

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：汽车营运业务

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-----------|----------|----------------|--------------|----------------|
| | 计提比例 (%) | 应收账款 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 0-60 天 | 1.55 | 118,391,043.78 | 1,840,925.59 | 116,550,118.19 |
| 61-180 天 | 2.23 | 11,073,469.80 | 246,655.85 | 10,826,813.95 |
| 181-365 天 | 22.56 | 445,535.28 | 100,515.79 | 345,019.49 |
| 1-2 年 | 41.62 | 318,716.28 | 132,661.76 | 186,054.52 |
| 合计 | | 130,228,765.14 | 2,320,758.99 | 127,908,006.15 |

按组合计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

人民币元

| 账龄 | 上年年末余额 | | | |
|-----------|-----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 预期平均 损失率 (%) | 账面余额 | 损失准备 | 账面价值 |
| 0-60 天 | 1.54 | 112,538,710.20 | 1,730,684.39 | 110,808,025.81 |
| 61-180 天 | 2.45 | 19,630,006.50 | 480,260.90 | 19,149,745.60 |
| 181-365 天 | 24.78 | 432,216.80 | 107,103.32 | 325,113.48 |
| 1-2 年 | 45.72 | 6,600.50 | 3,017.64 | 3,582.86 |
| 2 年以上 | 100.00 | 16,046.00 | 16,046.00 | - |
| 合计 | | 132,623,580.00 | 2,337,112.25 | 130,286,467.75 |

组合计提项目：汽车销售业务

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-----------|----------|---------------|------------|---------------|
| | 计提比例 (%) | 应收账款 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 0-60 天 | 1.60 | 15,743,384.32 | 251,621.31 | 15,491,763.01 |
| 61-180 天 | 3.93 | 471,866.13 | 18,558.94 | 453,307.19 |
| 181-365 天 | 42.03 | 89,716.00 | 37,712.09 | 52,003.91 |
| 1-2 年 | 85.92 | 147,370.00 | 126,613.83 | 20,756.17 |
| 2 年以上 | 100.00 | 265,351.30 | 265,351.30 | - |
| 合计 | | 16,717,687.75 | 699,857.47 | 16,017,830.28 |

按组合计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

人民币元

| 账龄 | 上年年末余额 | | | |
|-----------|-----------------|---------------|------------|---------------|
| | 预期平均 损失率 (%) | 账面余额 | 损失准备 | 账面价值 |
| 0-60 天 | 2.40 | 11,194,044.70 | 268,521.15 | 10,925,523.55 |
| 61-180 天 | 4.32 | 81,243.79 | 3,509.73 | 77,734.06 |
| 181-365 天 | 46.17 | 46,572.78 | 21,502.65 | 25,070.13 |
| 1-2 年 | 94.37 | 3,600.00 | 3,397.22 | 202.78 |
| 2 年以上 | 100.00 | 287,268.08 | 287,268.08 | - |

| | | | | |
|----|--|---------------|------------|---------------|
| 合计 | | 11,612,729.35 | 584,198.83 | 11,028,530.52 |
|----|--|---------------|------------|---------------|

组合计提项目：低温物流业务

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-----------|----------|---------------|--------------|---------------|
| | 计提比例 (%) | 应收账款 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 0-60 天 | 0.53 | 21,122,560.57 | 111,641.42 | 21,010,919.15 |
| 61-180 天 | 4.08 | 12,149,797.08 | 495,645.09 | 11,654,151.99 |
| 181-365 天 | 48.15 | 2,279,491.22 | 1,097,595.84 | 1,181,895.38 |
| 1-2 年 | 83.27 | 448,179.81 | 373,184.72 | 74,995.09 |
| 2 年以上 | 100.00 | 2,820,034.22 | 2,820,034.22 | - |
| 合计 | | 38,820,062.90 | 4,898,101.29 | 33,921,961.61 |

按组合计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

人民币元

| 账龄 | 上年年末余额 | | | |
|-----------|-----------------|---------------|--------------|---------------|
| | 预期平均 损失率 (%) | 账面余额 | 损失准备 | 账面价值 |
| 0-60 天 | 0.58 | 35,489,912.89 | 206,031.12 | 35,283,881.77 |
| 61-180 天 | 4.48 | 15,744,720.15 | 705,481.82 | 15,039,238.33 |
| 181-365 天 | 52.89 | 148,887.72 | 78,743.10 | 70,144.62 |
| 1-2 年 | 91.46 | 1,753,385.06 | 1,603,607.10 | 149,777.96 |
| 2 年以上 | 100.00 | 2,820,034.22 | 2,820,034.22 | - |
| 合计 | | 55,956,940.04 | 5,413,897.36 | 50,543,042.68 |

组合计提项目：商品销售及其他业务

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-----------|----------|--------------|------------|--------------|
| | 计提比例 (%) | 应收账款 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 0-60 天 | 2.86 | 6,679,780.68 | 190,847.19 | 6,488,933.49 |
| 61-180 天 | 8.57 | 181,873.43 | 15,585.21 | 166,288.22 |
| 181-365 天 | 28.60 | 2,720.80 | 778.08 | 1,942.72 |
| 合计 | | 6,864,374.91 | 207,210.48 | 6,657,164.43 |

按组合计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

人民币元

| 账龄 | 上年年末余额 | | | |
|-----------|-----------------|--------------|------------|--------------|
| | 预期平均 损失率 (%) | 账面余额 | 损失准备 | 账面价值 |
| 0-60 天 | 3.14 | 2,248,677.73 | 70,553.64 | 2,178,124.09 |
| 61-180 天 | 9.48 | 957,435.97 | 90,733.60 | 866,702.37 |
| 181-365 天 | 31.41 | 1,332,000.00 | 418,390.33 | 913,609.67 |
| 合计 | | 4,538,113.70 | 579,677.57 | 3,958,436.13 |

于本年末，应收账款的信用风险与预期信用损失情况如下：

人民币元

| 本年年末余额 | 未发生信用减值 | 已发生信用减值 | 总计 |
|--------|----------------|--------------|----------------|
| 账面余额 | 188,631,239.09 | 3,999,651.61 | 192,630,890.70 |
| 预期信用损失 | 4,408,082.40 | 3,717,845.83 | 8,125,928.23 |
| 账面价值 | 184,223,156.69 | 281,805.78 | 184,504,962.47 |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3) 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|------------|------------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 应收账款 | 8,914,886.01 | 115,658.64 | 904,616.42 | | - | 8,125,928.23 |
| 合计 | 8,914,886.01 | 115,658.64 | 904,616.42 | | - | 8,125,928.23 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|----------|---------------|-------------------------|------------|
| 客户 A | 10,301,892.26 | - | 10,301,892.26 | 5.35 | 160,189.63 |
| 客户 B | 8,025,579.83 | - | 8,025,579.83 | 4.17 | 124,794.03 |

| | | | | | |
|------|---------------|---|---------------|-------|--------------|
| 客户 C | 7,742,055.34 | - | 7,742,055.34 | 4.02 | 182,255.94 |
| 客户 D | 4,427,094.67 | - | 4,427,094.67 | 2.30 | 117,972.03 |
| 客户 E | 4,282,645.12 | - | 4,282,645.12 | 2.22 | 1,473,075.16 |
| 合计 | 34,779,267.22 | | 34,779,267.22 | 18.05 | 2,058,286.80 |

其他说明

前五名的应收账款的年末余额合计人民币 34,779,267.22 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 18.05%，计提的坏账准备年末余额合计人民币 2,058,286.80 元。

其他说明：

适用 不适用

6. 合同资产

(1) 合同资产情况

适用 不适用

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5) 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7. 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

适用 不适用

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8) 其他说明：

适用 不适用

8. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 21,727,100.30 | 100.00 | 18,116,767.52 | 100.00 |
| 1至2年 | | | | |
| 2至3年 | | | | |
| 3年以上 | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 21,727,100.30 | 100.00 | 18,116,767.52 | 100.00 |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|----------------------|--------------|--------------------|
| 中国人民财产保险股份有限公司上海市分公司 | 4,246,850.37 | 19.55% |
| 上海名流汽车销售有限公司 | 1,397,376.00 | 6.43% |
| 上汽大众 | 1,385,190.47 | 6.38% |
| 上海安吉汽车贸易有限公司 | 1,318,606.23 | 6.07% |
| 长乐加油站 | 1,000,000.00 | 4.60% |

| | | |
|----|--------------|--------|
| 合计 | 9,348,023.07 | 43.02% |
|----|--------------|--------|

其他说明

前五名的预付款项的年末余额合计人民币 9,348,023.07 元，占预付款项年末余额合计数的比例为 43.02%。

其他说明

适用 不适用

9. 其他应收款

9.1 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 19,788,276.20 | 1,034,000.00 |
| 其他应收款 | 31,739,800.51 | 41,746,496.50 |
| 合计 | 51,528,076.71 | 42,780,496.50 |

其他说明：

适用 不适用

9.2 应收利息

(1) 应收利息分类

适用 不适用

(2) 重要逾期利息

适用 不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9.3 应收股利

(1) 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|---------------|--------------|
| 上海浦东国际机场货运站有限公司(“机场货运站”) | 19,788,276.20 | - |
| 上海金茂锦江汽车服务有限公司(“金茂锦江”) | - | 1,034,000.00 |
| 合计 | 19,788,276.20 | 1,034,000.00 |

其他说明：

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

于2023年12月31日，应收股利的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照未来12个月内预期信用损失计量的损失准备并不重大。

(3) 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(5) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(6) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(7) 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

9.4 其他应收款**(1) 按账龄披露**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------------|--------|--------|
| 1 年以内 | | |
| 其中: 1 年以内分项 | | |
| | | |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 23,860,237.98 | 28,330,455.56 |
| 1 年以内小计 | 23,860,237.98 | 28,330,455.56 |
| 1 至 2 年 | | |
| 2 至 3 年 | | |
| 3 年以上 | | |
| 3 至 4 年 | | |
| 4 至 5 年 | | |
| 5 年以上 | | |
| 1 年以上 | 8,120,862.84 | 13,662,366.25 |
| 合计 | 31,981,100.82 | 41,992,821.81 |

人民币元

| 账龄 | 本年年末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|-------|---------------|------------|---------|---------------|------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | 23,860,237.98 | - | - | 28,330,455.56 | - | - |
| 1 年以上 | 8,120,862.84 | 241,300.31 | 2.97 | 13,662,366.25 | 246,325.31 | 1.80 |
| 合计 | 31,981,100.82 | 241,300.31 | 0.75 | 41,992,821.81 | 246,325.31 | 0.59 |

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 押金及保证金 | 5,537,102.63 | 22,291,374.37 |
| 代垫款项 | 5,540,795.20 | 4,209,814.73 |
| 关联方往来款 | 4,857,459.13 | 904,742.51 |
| 备用金 | 288,000.00 | 388,000.00 |
| 其他 | 15,516,443.55 | 13,952,564.89 |
| 合计 | 31,739,800.51 | 41,746,496.50 |

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2023年1月1日余额 | - | - | 246,325.31 | 246,325.31 |
| 2023年1月1日余额在本期 | | | | |
| —转入第二阶段 | | | | |
| —转入第三阶段 | | | | |
| —转回第二阶段 | | | | |
| —转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | | | |
| 本期转回 | - | - | 5,025.00 | 5,025.00 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |

| | | | | |
|---------------|---|---|------------|------------|
| 2023年12月31日余额 | - | - | 241,300.31 | 241,300.31 |
|---------------|---|---|------------|------------|

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

(4) 对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

于 2023 年 12 月 31 日，其他应收款的信用风险与预期信用损失情况如下

人民币元

| 内部信用评级 | 本年年末余额 | | | | 上年年末余额 | | | |
|--------|------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---------------|------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---------------|
| | 未来 12 个月内预 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) | 合计 | 未来 12 个月内预 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) | 合计 |
| 正常 | 28,277,833.82 | - | - | 28,277,833.82 | 35,252,612.59 | - | - | 35,252,612.59 |
| 关注 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 预警 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 损失 | - | - | 241,300.31 | 241,300.31 | - | - | 246,325.31 | 246,325.31 |
| 账面余额合计 | 28,277,833.82 | - | 241,300.31 | 28,519,134.13 | 35,252,612.59 | - | 246,325.31 | 35,498,937.90 |
| 减值准备 | - | - | 241,300.31 | 241,300.31 | - | - | 246,325.31 | 246,325.31 |
| 账面价值 | 28,277,833.82 | - | - | 28,277,833.82 | 35,252,612.59 | - | - | 35,252,612.59 |

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(5) 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------|------------|--------|----------|-------|------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 其他应收款 | 246,325.31 | - | 5,025.00 | - | - | 241,300.31 |
| 合计 | 246,325.31 | - | 5,025.00 | - | - | 241,300.31 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(6) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备期末余额 |
|----------------------|--------------|---------------------|----------|------|----------|
| 中国人民财产保险股份有限公司上海市分公司 | 4,246,850.37 | 19.55 | 待摊保险费 | 1年以内 | |
| 上海名流汽车销售有限公司 | 1,397,376.00 | 6.43 | 预付购车及配件款 | 1年以内 | |
| 上汽大众 | 1,385,190.47 | 6.38 | 预付购车及配件款 | 1年以内 | |
| 上海安吉汽车贸易有限公司 | 1,318,606.23 | 6.07 | 预付购车款 | 1年以内 | |
| 长乐加油站 | 1,000,000.00 | 4.60 | 预付油款 | 1年以内 | |
| 合计 | 9,348,023.07 | 43.02 | / | / | |

前五名的其他应收款的年末余额合计人民币9,426,489.08元，占其他应收款年末余额合计数的比例为29.7%，未计提坏账准备，款项性质为待摊保险费，预付购车及购车款等。

(8) 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10. 存货

(1) 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | | | | | | |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | | | | | | |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 备品备件 | 11,888,209.78 | - | 11,888,209.78 | 13,345,192.00 | - | 13,345,192.00 |
| 物料用品 | 45,701.29 | - | 45,701.29 | 139,012.30 | - | 139,012.30 |
| 库存商品及其他 | 129,761,782.34 | - | 129,761,782.34 | 151,552,491.30 | - | 151,552,491.30 |
| 合计 | 141,695,693.41 | - | 141,695,693.41 | 165,036,695.60 | - | 165,036,695.60 |

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11. 持有待售资产

适用 不适用

12. 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13. 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|--------------|
| 合同取得成本 | | |
| 应收退货成本 | | |
| | | |
| 待抵扣的增值税进项税额 | 28,120,147.08 | 5,145,563.07 |
| 合计 | 28,120,147.08 | 5,145,563.07 |

其他说明

无

14. 债权投资

(1) 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2) 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15. 其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16. 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(3) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|----------------------|----------------|--------|------|---------------|------------|--------|----------------|--------|---------------|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 锦海捷亚国际货运有限公司（“锦海捷亚”） | 136,044,788.41 | - | - | 24,781,437.38 | - | - | 30,000,000.00 | - | - | 130,826,225.79 | |
| 上海市机动车驾驶员培训中心有限公司 | 55,811,418.08 | - | - | 2,300,461.87 | - | - | 1,769,808.54 | - | - | 56,342,071.41 | |
| 上海振东汽车服务有限公司 | 31,807,118.87 | - | - | 2,281,311.08 | -83,450.70 | - | - | - | - | 34,004,979.25 | |
| 金茂锦江 | 27,241,238.74 | - | - | 915,429.80 | - | - | - | - | - | 28,156,668.54 | |
| 上海锦江佳友汽车服务有限公司 | 18,294,614.60 | - | - | 1,168,435.91 | - | - | - | - | - | 19,463,050.51 | |
| 上海日产汽车维修中心 | 6,296,129.72 | - | - | 689,469.08 | - | - | - | - | - | 6,985,598.80 | |
| 上海石油集团长乐加油站有限公司 | 2,685,869.20 | - | - | 561,589.06 | - | - | 2,756,734.78 | - | - | 490,723.48 | |
| 上海锦江佘山汽车服务有限公司 | 590,882.99 | - | - | -502,216.14 | - | - | - | - | - | 88,666.85 | |
| 上海永达二手机动车经营有限公司(注) | 11,057,460.58 | - | - | 3,170.71 | - | - | 6,560,631.29 | - | -4,500,000.00 | | |
| 小计 | 289,829,521.19 | | | 32,199,088.75 | -83,450.70 | | 41,087,174.61 | | -4,500,000.00 | 276,357,984.63 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 机场货运站 | 232,140,904.20 | - | - | 54,296,927.92 | - | - | 65,960,980.38 | - | - | 220,476,851.74 | |
| 江苏南京长途汽车客运集团有限责任公司 | 85,866,649.92 | - | - | 449,945.89 | - | - | 3,795,000.00 | - | - | 82,521,595.81 | |
| 上海永达风度汽车销售服务有限公司 | 10,671,460.16 | - | - | 1,482,843.29 | - | - | - | - | - | 12,154,303.45 | |
| 小计 | 328,679,014.28 | | | 56,229,717.10 | | | 69,755,980.38 | | | 315,152,751.00 | |
| 合计 | 618,508,535.47 | - | - | 88,428,805.85 | -83,450.70 | - | 110,843,154.99 | - | -4,500,000.00 | 591,510,735.63 | |

其他说明

注：本年度，合营企业上海永达二手机动车经营有限公司清算注销，本集团于 2022 年度已收回投资人民币 4,500,000.00 元。

(2) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

18. 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | 期末余额 | 本期确认的股利收入 | 累计计入其他综合收益的利得 | 累计计入其他综合收益的损失 | 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 |
|-------------------|----------------|--------|------|---------------|---------------|----|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 其他 | | | | | |
| 上市公司股票投资 | | | | | | | | | | | |
| 国泰君安(股票代码:601211) | 784,686,599.99 | - | - | 74,484,600.00 | - | - | 859,171,199.99 | 30,602,200.00 | 800,374,581.83 | - | 长期持有且不以交易为目的 |
| 农业银行(股票代码:601288) | 29,775,120.00 | - | - | 7,469,360.00 | - | - | 37,244,480.00 | 2,273,550.40 | - | -1,867,107.60 | 长期持有且不以交易为目的 |
| 交通银行(股票代码:601328) | 3,697,200.00 | - | - | 780,000.00 | - | - | 4,477,200.00 | 290,940.00 | 3,502,057.92 | - | 长期持有且不以交易为目的 |
| 北京银行(股票代码:601169) | 4,550,929.00 | - | - | 232,298.00 | - | - | 4,783,227.00 | 327,329.00 | - | -1,593,433.28 | 长期持有且不以交易为目的 |
| 合计 | 822,709,848.99 | - | - | 82,966,258.00 | - | - | 905,676,106.99 | 33,494,019.40 | 803,876,639.75 | -3,460,540.88 | |

其他说明:

√适用 □不适用

本年末公允价值参考上海证券交易所于资产负债表日前最后一个交易日之收盘价确定。

(2) 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

19. 其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 国泰君安投资管理股份有限公司 | 30,752,300.00 | 30,929,000.00 |
| 上海长途客运南站有限公司 | 9,590,870.00 | 7,603,090.00 |
| 上海新世纪运输有限公司 | 3,680,920.00 | 3,661,112.00 |
| 合计 | 44,024,090.00 | 42,193,202.00 |

其他说明：

□适用 √不适用

20. 投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 合计 |
|--------------------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 90,103,087.53 | 1,377,920.00 | 91,481,007.53 |
| 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 | 90,103,087.53 | 1,377,920.00 | 91,481,007.53 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | |
| 1. 期初余额 | 52,739,312.51 | 918,609.91 | 53,657,922.42 |
| 2. 本期增加金额 | 2,179,040.74 | 36,744.84 | 2,215,785.58 |
| (1) 计提或摊销 | 2,179,040.74 | 36,744.84 | 2,215,785.58 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 其他转出 | | | |
| 4. 期末余额 | 54,918,353.25 | 955,354.75 | 55,873,708.00 |
| 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 | | | |
| (2) 其他转出 | | | |
| | | | |
| 4. 期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 期末账面价值 | 35,184,734.28 | 422,565.25 | 35,607,299.53 |
| 2. 期初账面价值 | 37,363,775.02 | 459,310.09 | 37,823,085.11 |

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

于 2023 年 12 月 31 日，子公司上海尚海食品有限公司(以下简称“尚海食品”)净值为人民币 810,444.51 元(于 2022 年 12 月 31 日：人民币 856,308.03 元)的投资性房地产产权证明尚未更新，产权人为上海锦江国际低温物流发展有限公司(以下简称“低温物流”)。具体情况如下：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|-------------------------|------------|-----------|
| 尚海食品云台路 115 号 18 层房屋建筑物 | 810,444.51 | 更新手续未完成 |
| | | |

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21. 固定资产

21.1 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 908,529,136.19 | 851,287,568.85 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 908,529,136.19 | 851,287,568.85 |

其他说明：

适用 不适用

21.2 固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 电子设备、器具及家具 | 营运车辆 | 运输工具 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|---------------|------------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 359,697,575.37 | 81,870,841.54 | 25,276,515.78 | 1,424,970,333.26 | 25,897,628.38 | 1,917,712,894.33 |
| 2. 本期增加金额 | - | 768,085.21 | 255,769.78 | 283,266,616.75 | 2,405,258.18 | 286,695,729.92 |
| (1) 购置 | - | 361,005.57 | 157,493.61 | 49,488,835.01 | - | 50,007,334.19 |
| (2) 在建工程转入 | - | 407,079.64 | 98,276.17 | 233,777,781.74 | 2,405,258.18 | 236,688,395.73 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | - | 1,937,023.34 | 703,005.62 | 205,593,581.32 | 5,054,568.05 | 213,288,178.33 |
| (1) 处置或报废 | - | 1,937,023.34 | 703,005.62 | 205,593,581.32 | 5,054,568.05 | 213,288,178.33 |
| 4. 期末余额 | 359,697,575.37 | 80,701,903.41 | 24,829,279.94 | 1,502,643,368.69 | 23,248,318.51 | 1,991,120,445.92 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 157,622,388.53 | 59,419,967.98 | 24,240,286.45 | 808,408,821.99 | 16,733,860.53 | 1,066,425,325.48 |
| 2. 本期增加金额 | 11,509,101.35 | 4,741,675.32 | 685,103.08 | 185,117,839.09 | 2,364,700.88 | 204,418,419.72 |
| (1) 计提 | 11,509,101.35 | 4,741,675.32 | 685,103.08 | 185,117,839.09 | 2,364,700.88 | 204,418,419.72 |
| 3. 本期减少金额 | - | 1,805,760.41 | 644,084.10 | 183,160,430.29 | 2,642,160.67 | 188,252,435.47 |
| (1) 处置或报废 | - | 1,805,760.41 | 644,084.10 | 183,160,430.29 | 2,642,160.67 | 188,252,435.47 |
| 4. 期末余额 | 169,131,489.88 | 62,355,882.89 | 24,281,305.43 | 810,366,230.79 | 16,456,400.74 | 1,082,591,309.73 |
| 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 | 190,566,085.49 | 18,346,020.52 | 547,974.51 | 692,277,137.90 | 6,791,917.77 | 908,529,136.19 |
| 2. 期初账面价值 | 202,075,186.84 | 22,450,873.56 | 1,036,229.33 | 616,561,511.27 | 9,163,767.85 | 851,287,568.85 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

于2023年12月31日，子公司上海锦江汽车服务有限公司(以下简称“锦江汽车”)净值为人民币83,537,073.41元(于2022年12月31日：人民币88,108,779.34元)的房屋及建筑物尚未办理产权证明。具体情况如下：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-----------------------------|---------------|-------------------------|
| 锦江汽车吴中路100号房屋建筑物 | 1,687,510.28 | 该建筑物所在土地系自锦江国际通过经营租赁而持有 |
| 锦江汽车吴中路88号房屋建筑物 | 1,032,016.78 | 该建筑物所在土地系自锦江国际通过经营租赁而持有 |
| 锦江汽车宋园路177号房屋建筑物 | 2,011,658.19 | 该建筑物所在土地系自锦江国际通过经营租赁而持有 |
| 锦江汽车机动车理赔中心(一号楼) | 44,892,238.35 | 该建筑物所在土地系自锦江国际通过经营租赁而持有 |
| 锦江汽车国宾外事接待用车专用车库 | 31,557,177.89 | 该建筑物所在土地系自锦江国际通过经营租赁而持有 |
| 上海大众新亚出租汽车有限公司(“大众新亚”)申茂办公楼 | 2,356,471.92 | 该建筑物所在土地系划拨所得 |

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

21.3 固定资产清理

□适用 √不适用

22. 在建工程**22.1 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 在建工程 | 4,279,283.19 | 7,347,402.82 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 4,279,283.19 | 7,347,402.82 |

其他说明：

□适用 √不适用

22.2 在建工程

(1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 装修改造工程 | 2,171,681.42 | - | 2,171,681.42 | 157,323.01 | - | 157,323.01 |
| 未达使用状态之车辆 | 2,098,214.17 | - | 2,098,214.17 | 7,020,268.49 | - | 7,020,268.49 |
| 其他 | 9,387.60 | - | 9,387.60 | 169,811.32 | - | 169,811.32 |
| 合计 | 4,279,283.19 | - | 4,279,283.19 | 7,347,402.82 | - | 7,347,402.82 |

其他说明

√适用 □不适用

| 项目 | 资金来源 |
|-----------|------|
| 装修改造工程 | 自有资金 |
| 未达使用状态之车辆 | 自有资金 |
| 其他 | 自有资金 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

22.3 工程物资

(1) 工程物资情况

□适用 √不适用

23. 生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24. 油气资产

(1) 油气资产情况

□适用 √不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

25. 使用权资产

(1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 合计 |
|-----------|---------------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 32,462,836.58 | 221,225.71 | 32,684,062.29 |
| 2. 本期增加金额 | 9,076,198.39 | - | 9,076,198.39 |
| (1) 新增 | 9,076,198.39 | - | 9,076,198.39 |
| 3. 本期减少金额 | 5,422,929.92 | - | 5,422,929.92 |
| (1) 处置 | 5,422,929.92 | - | 5,422,929.92 |
| 4. 期末余额 | 36,116,105.05 | 221,225.71 | 36,337,330.76 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1. 期初余额 | 19,040,631.25 | 181,157.52 | 19,221,788.77 |
| 2. 本期增加金额 | 8,924,315.52 | 40,068.19 | 8,964,383.71 |
| (1) 计提 | 8,924,315.52 | 40,068.19 | 8,964,383.71 |
| 3. 本期减少金额 | 5,196,270.18 | - | 5,196,270.18 |
| (1) 处置 | 5,196,270.18 | - | 5,196,270.18 |
| 4. 期末余额 | 22,768,676.59 | 221,225.71 | 22,989,902.30 |
| 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 | 13,347,428.46 | - | 13,347,428.46 |
| 2. 期初账面价值 | 13,422,205.33 | 40,068.19 | 13,462,273.52 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26. 无形资产

(1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 专利权 | 非专利技术 | 土地使用权 | 出租车营运 车辆牌照 | 其他车辆牌照 | 软件 | 合计 |
|----------------|-----|-------|----------------|----------------|--------------|----------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | 132,674,725.87 | 343,044,716.52 | 8,854,102.46 | 3,000.00 | 484,576,544.85 |
| 2. 本期增加金额 | | | - | 3,946,441.15 | - | - | 3,946,441.15 |
| (1) 购置 | | | | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| (4) 因评估增值增加(注) | | | - | 3,946,441.15 | - | - | 3,946,441.15 |
| 3. 本期减少金额 | | | - | - | 340,300.00 | - | 340,300.00 |
| (1) 处置 | | | - | - | 340,300.00 | - | 340,300.00 |
| 4. 期末余额 | | | 132,674,725.87 | 346,991,157.67 | 8,513,802.46 | 3,000.00 | 488,182,686.00 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | 29,493,736.60 | 19,236,615.90 | 8,262.50 | 3,000.00 | 48,741,615.00 |
| 2. 本期增加金额 | | | 2,447,042.73 | - | - | - | 2,447,042.73 |
| (1) 计提 | | | 2,447,042.73 | - | - | - | 2,447,042.73 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | 31,940,779.33 | 19,236,615.90 | 8,262.50 | 3,000.00 | 51,188,657.73 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | - | 12,107,000.00 | - | - | 12,107,000.00 |
| 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 | | | - | 12,107,000.00 | - | - | 12,107,000.00 |

| 四、账面价值 | | | | | | |
|-----------|--|--|----------------|----------------|--------------|------------------|
| 1. 期末账面价值 | | | 100,733,946.54 | 315,647,541.77 | 8,505,539.96 | - 424,887,028.27 |
| 2. 期初账面价值 | | | 103,180,989.27 | 311,701,100.62 | 8,845,839.96 | - 423,727,929.85 |

其他说明：

适用 不适用

注：本集团于 2022 年 7 月 28 日非同一控制下企业合并上海锦江客运有限公司（以下简称“锦江客运”）。截至 2022 年 12 月 31 日止，本集团尚未完成对锦江客运于收购日可辨认资产及负债的评估。于 2023 年度，本集团上述评估工作已完成并调增无形资产人民币 3,946,441.15 元。于收购日锦江客运持有的本集团子公司锦江汽车之子公司锦江汽车销售服务有限公司（以下简称“锦江大众”）60%的股权。该 60%股权的作价亦相应进行了调整，减少本集团资本公积人民币 882,449.94 元，减少少数股东权益人民币 46,444.73 元。

本集团土地使用权中有账面价值人民币 27,876,400.00 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 27,876,400.00 元）系划拨用地。因房产证中未明确使用年限，本集团管理层认为在可预见的将来该土地使用权均会使用并带给本集团预期的经济利益流入，故而使用寿命是不确定的。

本集团所拥有的车辆牌照并无使用年限限制，本集团管理层认为在可预见的将来该些车辆牌照均会使用并带给本集团预期的经济利益流入，故而使用寿命是不确定的。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

本集团划拨用地的可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定。于 2023 年 12 月 31 日，本集团认为其可收回金额不低于账面价值，因此未计提减值准备。

本集团出租车营运牌照的可收回金额按预计未来现金流量的现值确定。于 2023 年度，为减值测试的目的，结合单块出租车营运牌照无法单独处置，且单辆出租车亦不能合法营运，本集团将出租车营运牌照分摊至车辆营运业务分部-锦江出租资产组组合、车辆营运业务分部-大众新亚资产组组合和车辆营运业务分部-锦江客运资产组组合。

2023 年 12 月 31 日，分配到资产组组合的无形资产的账面价值及相关减值准备如下：

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 可收回金额高出账面价值的金额 | 减值金额 | 预测期的年限 | 预测期的关键参数 | 预测期的关键参数的确定依据 | 稳定期的关键参数 | 稳定期的关键参数的确定依据 |
|-----------|------|-------|----------------|------|--------|-------------------|--------------------|-----------------------|-----------------|
| 锦江汽车资产组组合 | | | 167,661,674.82 | | 5 | 收入的复合增长率：8.47% | 过去的实践经验及对未来市场变化的预期 | 永续增长率：0%税前折现率：9.42% | 通货膨胀率；目标公司的特定风险 |
| 大众新亚资产组组合 | | | 17,904,058.34 | | 5 | 收入的复合增长率：12.88% | | 永续增长率：0%税前折现率：9.45% | |
| 锦江客运资产组组合 | | | 1,000,342.15 | | 5 | 收入的复合增长率：【11.67%】 | | 永续增长率：0%税前折现率：【8.45%】 | |
| 合计 | | | 186,566,075.31 | | / | / | | / | / |

本集团除出租车营运车辆牌照外的其他车辆牌照主要包括 4S 店试驾车辆牌照，其可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定。于 2023 年 12 月 31 日，本集团认为其可收回金额高于账面价值，因此未计提减值准备。

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

27. 商誉

(1) 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|---------------|---------|--|------|--|---------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 大众新亚 | 37,943,975.64 | | | | | 37,943,975.64 |
| 合计 | 37,943,975.64 | | | | | 37,943,975.64 |

(2) 商誉减值准备

适用 不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

| 名称 | 所属资产组或组合的构成及依据 | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|-----------|--------------------------|---------------------------|-------------|
| 大众新亚资产组组合 | 本集团管理层对该资产组组合相关业务独立运营管理。 | 基于内部管理目的，该资产组组合归属于车辆营运分部。 | 是 |
| | | | |

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 预测期的年限 | 预测期的关键参数（增长率、利润率等） | 预测期内的参数的确定依据 | 稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等） | 稳定期的关键参数的确定依据 |
|-----------|----------------|----------------|------|--------|--------------------|--------------------|------------------------|------------------|
| 大众新亚资产组组合 | 159,095,941.66 | 179,000,000.00 | - | 5 | 收入的复合增长率：12.88% | 过去的实践经验及对未来市场变化的预期 | 永续增长率：0%税前折现率：9.45% | 通货膨胀率；目标公司的特定风险； |
| 合计 | 159,095,941.66 | 179,000,000.00 | | / | / | / | / | / |

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28. 长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|--------------|--------------|------------|--------------|--------|--------------|
| 经营租赁固定资产改良支出 | 7,268,850.33 | 981,328.63 | 2,199,346.74 | | 6,050,832.22 |
| 合计 | 7,268,850.33 | 981,328.63 | 2,199,346.74 | | 6,050,832.22 |

其他说明：

经营租赁固定资产改良支出在预计受益期间 5-10 年中分期平均摊销。

29. 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额(已重述) | |
|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | | | | |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 26,984,330.99 | 6,746,082.75 | 30,395,503.93 | 7,598,875.98 |

| | | | | |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 应付职工薪酬 | 18,166,328.10 | 4,541,582.03 | 14,299,705.43 | 3,574,926.36 |
| 动迁补偿款 | 17,275,980.75 | 4,318,995.19 | 18,235,757.43 | 4,558,939.36 |
| 租赁负债 | 12,904,282.95 | 3,226,070.74 | 13,462,273.52 | 3,365,568.38 |
| 信用减值损失 | 3,489,036.86 | 872,259.22 | 3,505,390.10 | 876,347.52 |
| 其他非流动金融资产公允价值变动 | - | - | 917,330.24 | 229,332.56 |
| 合计 | 78,819,959.65 | 19,704,989.93 | 80,815,960.65 | 20,203,990.16 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额(已重述) | |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 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 |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | |
| 计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动 | 800,416,098.87 | 200,104,024.72 | 717,449,840.87 | 179,362,460.22 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 103,826,545.20 | 25,956,636.30 | 87,800,838.98 | 21,950,209.75 |
| 使用权资产 | 13,347,428.46 | 3,336,857.12 | 13,462,273.52 | 3,365,568.38 |
| 其他非流动金融资产公允价值变动 | 3,531,790.00 | 882,947.50 | - | - |
| 合计 | 921,121,862.53 | 230,280,465.64 | 818,712,953.37 | 204,678,238.35 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额(已重述) | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 13,372,432.58 | 6,987,115.41 | 13,988,353.46 | 6,215,636.70 |
| 递延所得税负债 | 13,372,432.58 | 216,908,033.06 | 13,988,353.46 | 190,689,884.89 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 97,870,374.70 | 119,292,192.38 |
| 可抵扣亏损 | 428,608,207.33 | 441,665,586.55 |
| | | |
| 合计 | 526,478,582.03 | 560,957,778.93 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2023 年 | - | 17,989,672.41 | |
| 2024 年 | 29,101,471.29 | 48,135,236.21 | |
| 2025 年 | 77,271,370.17 | 82,388,277.21 | |
| 2026 年 | 68,902,740.18 | 68,902,740.18 | |
| 2027 年 | 207,505,515.35 | 224,249,660.54 | |
| 2028 年 | 45,827,110.34 | - | |
| 合计 | 428,608,207.33 | 441,665,586.55 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

30. 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同取得成本 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 应收退货成本 | | | | | | |
| 合同资产 | | | | | | |
| 预付购车款 | 26,420,200.00 | | 26,420,200.00 | 5,862,216.00 | | 5,862,216.00 |
| 合计 | 26,420,200.00 | | 26,420,200.00 | 5,862,216.00 | | 5,862,216.00 |

其他说明：

无

31. 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末 | | | | | 期初 | | | |
|--------|------|---------------|---------|------|------|------|----------------|------|------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限原因 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | | | | | | | 45,725,284.94 | | |
| 应收票据 | | | | | | | | | |
| 存货 | | | | | | | 83,000,000.00 | | |
| 固定资产 | | 83,537,073.41 | 未办妥产权证书 | | | | 88,108,779.34 | | |
| 无形资产 | | | | | | | | | |
| 应收账款 | | 8,025,579.83 | 长期借款质押 | | | | | | |
| 投资性房地产 | | 810,444.51 | 未办妥产权证书 | | | | 856,308.03 | | |
| 合计 | | 92,373,097.75 | | / | / | | 217,690,372.31 | / | / |

其他说明：

无

32. 短期借款

(1) 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | - | 27,069,293.28 |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | 12,000,000.00 | - |
| 关联方借款(附注九5(3)) | 8,000,000.00 | 64,000,000.00 |
| | | |
| 合计 | 20,000,000.00 | 91,069,293.28 |

短期借款分类的说明：

无

其他说明

适用 不适用

信用借款(注1)：本年末，上海锦江商旅汽车服务股份有限公司(以下简称“锦江商旅”)自中国银行股份有限公司借入的信用借款人民币12,000,000.00元，借款以浮动利率计息，年利率为一年期贷款市场报价利率减50个基点。

抵押借款(注2)：上年末，抵押借款系根据上海锦江通永汽车销售服务有限公司与上汽通用金融公司签署的授权零售商融资协议取得的短期借款人民币27,069,293.28元。于本年度，该短期借款已偿还完毕。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

33. 交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34. 衍生金融负债

适用 不适用

35. 应付票据**(1) 应付票据列示**

□适用 √不适用

36. 应付账款**(1) 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 购买商品及接受劳务应付款项 | 68,288,525.80 | 84,441,306.00 |
| 合计 | 68,288,525.80 | 84,441,306.00 |

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37. 预收款项**(1) 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 预收租赁款项 | 7,347,093.37 | 8,330,748.19 |
| 合计 | 7,347,093.37 | 8,330,748.19 |

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38. 合同负债**(1) 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 预收销售商品或提供劳务款项 | 58,490,275.57 | 52,859,281.85 |
| 合计 | 58,490,275.57 | 52,859,281.85 |

其他说明：

适用 不适用

对于商品销售，收入在商品的控制权转移给客户时确认，在控制权转移给客户之前，本集团将收到的交易价款确认为合同负债。

与车辆营运相关的收入在一段时间内确认，本集团在提供服务前已收的款项确认为合同负债。

上年年末合同负债全部已于本年度确认为收入。年末合同负债预计全部将于下一年度确认为收入。

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

39. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 114,835,995.02 | 543,298,818.14 | 555,093,045.16 | 103,041,768.00 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 14,895,006.79 | 86,619,119.85 | 88,913,881.29 | 12,600,245.35 |
| 三、辞退福利 | 29,794,081.80 | 11,045,982.95 | 17,332,433.44 | 23,507,631.31 |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 159,525,083.61 | 640,963,920.94 | 661,339,359.89 | 139,149,644.66 |

(2) 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 82,629,361.80 | 421,438,387.07 | 426,724,712.76 | 77,343,036.11 |
| 二、职工福利费 | 70,680.06 | 11,888,791.46 | 10,714,558.42 | 1,244,913.10 |
| 三、社会保险费 | 15,737,264.84 | 49,372,469.61 | 53,902,633.51 | 11,207,100.94 |
| 其中：医疗保险费 | 15,266,381.08 | 46,734,593.97 | 51,359,205.43 | 10,641,769.62 |
| 工伤保险费 | 470,883.76 | 2,621,597.44 | 2,543,428.08 | 549,053.12 |
| 生育保险费 | - | 16,278.20 | - | 16,278.20 |
| | | | | |
| 四、住房公积金 | 10,651,993.39 | 54,219,382.90 | 55,658,842.08 | 9,212,534.21 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 5,746,694.93 | 6,379,787.10 | 8,092,298.39 | 4,034,183.64 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 114,835,995.02 | 543,298,818.14 | 555,093,045.16 | 103,041,768.00 |

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、基本养老保险 | 12,483,884.68 | 82,877,642.40 | 85,049,670.57 | 10,311,856.51 |
| 2、失业保险费 | 589,900.61 | 2,089,365.45 | 2,202,728.72 | 476,537.34 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 4、补充养老保险 | 1,821,221.50 | 1,652,112.00 | 1,661,482.00 | 1,811,851.50 |
| 合计 | 14,895,006.79 | 86,619,119.85 | 88,913,881.29 | 12,600,245.35 |

其他说明：

√适用 □不适用

本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据这些计划，本集团分别按员工上一年度平均工资的18%-21%、0.5%-2%每月向这些计划缴存费用；另外，本集团也参加补充养老保险，按员工级别定额缴存。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益。

本集团本年度应向养老保险计划缴存费用人民币82,877,642.40元，向失业保险计划缴存费用人民币2,089,365.45元及向补充养老保险计划缴存费用人民币1,652,112.00元。

于2023年12月31日，本集团尚有养老保险计划人民币10,311,856.51元(2022年12月31日：人民币12,483,884.68元)、失业保险计划人民币476,537.34元(2022年12月31日：人民币589,900.61元)及补充养老保险计划人民币1,811,851.50元(2022年12月31日：人民币1,821,221.50元)的应缴存费用是于本年度内到期而未支付给相关计划的。

40. 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|----------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | | |
| 个人所得税 | | |
| 所得税 | 13,099,335.99 | 202,445,373.60 |
| 增值税 | 12,357,672.18 | 12,329,678.84 |
| 城市维护建设税 | 408,040.54 | 469,343.81 |
| 其他 | 3,308,236.40 | 2,896,047.64 |
| 合计 | 29,173,285.11 | 218,140,443.89 |

其他说明：

无

41. 其他应付款**41.1 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | 20,701,320.85 | 20,701,320.85 |
| 其他应付款 | 227,031,830.39 | 206,845,852.85 |
| | | |
| | | |
| 合计 | 247,733,151.24 | 227,547,173.70 |

其他说明：

适用 不适用

41.2 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

41.3 应付股利

分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 普通股股利 | | |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | | |
| 优先股\永续债股利-XXX | | |
| 优先股\永续债股利-XXX | | |
| 原法人股股利 | 19,804,409.35 | 19,804,409.35 |
| 个人股利 | 896,911.50 | 896,911.50 |
| 合计 | 20,701,320.85 | 20,701,320.85 |

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：

注：以上原法人股股利及个人股利已超过1年，系投资方尚未领取的股利。

41.4 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 押金及保证金 | 91,961,020.56 | 74,423,418.94 |
| 关联方往来款 | 33,356,893.67 | 33,341,617.93 |
| B股红利税额 | 143,614.47 | 22,718.84 |
| 其他 | 101,570,301.69 | 99,058,097.14 |
| 合计 | 227,031,830.39 | 206,845,852.85 |

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------|---------------|-----------|
| 关联方往来款 | 19,414,854.09 | 对方未催收 |
| 合计 | 19,414,854.09 | |

其他说明：

□适用 √不适用

42. 持有待售负债

□适用 √不适用

43. 1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年内到期的应付债券 | | |
| 1 年内到期的长期应付款 | 7,340,560.00 | 6,060,200.00 |
| 1 年内到期的长期借款 | 6,400,000.00 | - |
| 1 年内到期的租赁负债 | 5,738,927.68 | 8,292,894.84 |
| | | |
| 合计 | 19,479,487.68 | 14,353,094.84 |

其他说明：

一年内到期的长期应付款(附注(五)31)

一年内到期的长期借款(附注(五)29)

一年内到期的租赁负债(附注(五)30)

44. 其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45. 长期借款**(1) 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------------|---------------|------|
| 质押借款 | 36,631,747.50 | - |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | | |
| | | |
| 减：计入一年内到期的长期借款(附注(五)28) | -6,400,000.00 | - |
| 合计 | 30,231,747.50 | - |

长期借款分类的说明：

无

其他说明：

√适用 □不适用

质押借款(注)：本年末，本集团自中国工商银行借入三年期长期借款人民币 36,631,747.50 元，借款以浮动利率计息，年利率为一年期贷款市场报价利率减 32.5 个基点。上述长期借款以锦江商旅向上海美国外籍人员子女学校提供校车服务从而收款的权利作为质押。

46. 应付债券**(1) 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3) 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

47. 租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 租赁负债 | 13,040,474.33 | 13,493,414.82 |
| 减：计入一年内到期的租赁负债(附注(五)28) | -5,738,927.68 | -8,292,894.84 |
| 合计 | 7,301,546.65 | 5,200,519.98 |

其他说明：

本集团的租赁负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

人民币元

| 期末余额 | 1 年以内 | 1 至 5 年 | 合计 |
|------|--------------|--------------|---------------|
| 租赁负债 | 6,172,688.07 | 7,525,405.63 | 13,698,093.70 |

48. 长期应付款

48.1 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 长期应付款 | 8,434,080.00 | 1,015,000.00 |
| 专项应付款 | | |
| 合计 | 8,434,080.00 | 1,015,000.00 |

其他说明：

适用 不适用

48.2 长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|---------------|---------------|
| 车辆购置款 | 15,774,640.00 | 7,075,200.00 |
| 减：一年内到期的长期应付款(附注(五)28) | -7,340,560.00 | -6,060,200.00 |

其他说明：

无

48.3 专项应付款

(1) 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49. 长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | 37,990,323.00 | 38,915,725.00 |
| 二、辞退福利 | 36,910,069.00 | 47,866,779.00 |
| 三、其他长期福利 | | |
| | | |
| 合计 | 74,900,392.00 | 86,782,504.00 |

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 一、期初余额 | 38,915,725.00 | 39,035,683.00 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | 760,029.00 | 1,979,684.00 |
| 1. 当期服务成本 | | |
| 2. 过去服务成本 | -387,063.00 | 777,402.00 |
| 3. 结算利得（损失以“-”表示） | | |
| 4. 利息净额 | 1,147,092.00 | 1,202,282.00 |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | -1,478,482.00 | -1,138,489.00 |
| 1. 精算利得（损失以“-”表示） | -1,478,482.00 | -1,138,489.00 |
| | | |
| 四、其他变动 | -206,949.00 | -961,153.00 |
| 1. 结算时支付的对价 | | |
| 2. 已支付的福利 | -206,949.00 | -961,153.00 |
| | | |
| 五、期末余额 | 37,990,323.00 | 38,915,725.00 |

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

设定受益计划系为职工提供的退休后的补充医疗保险金，该设定收益计划使本集团面临精算风险，这些风险包括利率风险、长寿风险和通货膨胀风险。政府债券收益率的降低将导致设定受益计划义务现值增加。设定受益计划义务现值基于参与计划的员工的死亡率的最佳估计来计算，计划成员预期寿命的增加将导致计划负债的增加。此外，设定受益计划义务现值与计划未来的支付标准相关，而支付标准根据通货膨胀率确定，因此，通货膨胀率的上升亦将导致计划负债的增加。

本集团聘请了韬睿惠悦咨询(上海)有限公司,根据预期累积福利单位法,以精算方式估计其上述退休福利计划义务的现值。这项计划以通货膨胀率和死亡率假设预计未来现金流出,以折现率确定其现值。折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债的市场收益率确定。本集团根据精算结果确认本集团的负债,相关精算利得或损失计入其他综合收益,并且在后续会计期间不会转回至损益。过去服务成本会在对计划作出修订的期间计入当期损益。通过将设定受益计划净负债乘以适当的折现率来确定利息净额。

在确定设定受益计划义务现值时所使用的重大精算假设为折现率、通货膨胀率及死亡率。本财务报表期间折现率为2.50%-2.75%,基于通胀率确定的医疗费用年增长率为8%。死亡率的假设是以中国保险监督管理委员会发布的统计资料为依据。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

50. 预计负债

适用 不适用

51. 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------------------|---------------|------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | | | | | |
| 机动车保险快速理赔中心动迁补偿款 | 18,235,757.43 | - | 959,776.68 | 17,275,980.75 | |
| 吴淞冷链项目补助款 | 1,999,526.99 | - | 101,855.28 | 1,897,671.71 | |
| 吴淞邮轮配送项目补助款 | 3,390,517.44 | - | 179,926.08 | 3,210,591.36 | |
| 合计 | 23,625,801.86 | - | 1,241,558.04 | 22,384,243.82 | |

本期减少:本年计入其他收益金额

其他说明:

适用 不适用

| 项目 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------|-------------|
| 政府补助 | |
| 机动车保险快速理赔中心动迁补偿款 | 与资产相关 |
| 吴淞冷链项目补助款 | 与资产相关 |
| 吴淞邮轮配送项目补助款 | 与资产相关 |

52. 其他非流动负债

适用 不适用

53. 股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|---------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 人民币普通股 | 390,560,075.00 | | | | | | 390,560,075.00 |
| 境内上市外资股 | 161,050,032.00 | | | | | | 161,050,032.00 |
| 股份总数 | 551,610,107.00 | | | | | | 551,610,107.00 |

其他说明：

无

54. 其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55. 资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------------------|----------------|------|--------------|----------------|
| 资本溢价(股本溢价) | | | | |
| 其中：投资者投入的资本 | 266,218,226.90 | - | - | 266,218,226.90 |
| 不丧失控制权处置子公司部分股权 | 24,137,377.26 | - | - | 24,137,377.26 |
| 分步实现非同一控制下企业合并形成的差额 | 5,805,597.05 | - | - | 5,805,597.05 |
| 同一控制下企业合并形成的差额 | -9,014,134.33 | - | - | -9,014,134.33 |
| 与少数股东之间的交易 | -89,393,309.89 | - | 4,006,459.41 | -93,399,769.30 |
| 其他资本公积 | | | | |
| 其中：原制度资本公积转入 | 98,672,391.28 | - | - | 98,672,391.28 |
| 被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配外其他变动 | 743,440.03 | - | - | 743,440.03 |
| 合计 | 297,169,588.30 | - | 4,006,459.41 | 293,163,128.89 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56. 库存股

适用 不适用

57. 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | | 期末余额 |
|--------------------|----------------|---------------|--------------------|----------------------|---------------|---------------|-----------|----------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 542,553,083.37 | 84,361,289.30 | - | - | 20,741,564.50 | 63,621,494.50 | -1,769.70 | 606,174,577.87 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | 3,795,343.34 | 1,478,482.00 | - | - | - | 1,484,790.35 | -6,308.35 | 5,280,133.69 |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | 601,894.43 | -83,450.70 | - | - | - | -79,278.17 | -4,172.53 | 522,616.26 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 538,155,845.60 | 82,966,258.00 | - | - | 20,741,564.50 | 62,215,982.32 | 8,711.18 | 600,371,827.92 |
| 企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | | | |
| 其他债权投资信用减值准备 | | | | | | | | |
| 现金流量套期储备 | | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | 542,553,083.37 | 84,361,289.30 | - | - | 20,741,564.50 | 63,621,494.50 | -1,769.70 | 606,174,577.87 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58. 专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|------|--------------|--------------|------|
| 安全生产费 | | 9,623,519.91 | 9,623,519.91 | |
| | | | | |
| 合计 | | 9,623,519.91 | 9,623,519.91 | |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

安全生产费 注：根据财企[2012]16号关于《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知，本集团处于交通运输业的下属子公司从2012年2月14日起按上年度实际营业收入的1.5%提取安全使用费。

59. 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 275,805,053.50 | | | 275,805,053.50 |
| 任意盈余公积 | 10,684,636.00 | | | 10,684,636.00 |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 286,489,689.50 | | | 286,489,689.50 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据本公司章程规定，法定盈余公积金按净利润之10%提取。本公司法定盈余公积金累计额达到本公司注册资本50%以上(含50%)的，可不再提取。本公司法定盈余公积金累计额为人民币275,805,053.50元，已达到本公司股本的50%。

60. 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 2,176,140,119.85 | 1,693,240,811.38 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 2,176,140,119.85 | 1,693,240,811.38 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 150,944,981.25 | 522,615,236.17 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 159,966,931.03 | 39,715,927.70 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| | | |
| 期末未分配利润 | 2,167,118,170.07 | 2,176,140,119.85 |

(1) 本年度股东大会已批准的现金股利

于 2023 年 6 月 21 日，经股东大会批准，本公司按已发行之股份 551,610,107 股(每股面值人民币 1 元)计算，以每 10 股向全体股东派发现金红利 2.90 元(含税)。

(2) 子公司已提取的盈余公积

2023 年 12 月 31 日，本集团未分配利润余额中包括子公司已提取的盈余公积为人民币 488,390,874.65 元(于 2022 年 12 月 31 日：人民币 487,920,218.24 元)。

61. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,834,639,333.87 | 1,581,647,833.69 | 2,019,926,853.38 | 1,921,269,572.43 |
| 其他业务 | 93,697,138.32 | 10,090,096.13 | 68,076,864.47 | 18,677,425.29 |
| 合计 | 1,928,336,472.19 | 1,591,737,929.82 | 2,088,003,717.85 | 1,939,946,997.72 |

其他说明：

(2) 营业收入情况

人民币元

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 与客户之间的合同产生的收入 | 1,896,895,761.82 | 2,061,462,449.26 |
| 租赁收入 | 31,440,710.37 | 26,541,268.59 |
| 合计 | 1,928,336,472.19 | 2,088,003,717.85 |

(3) 营业收入扣除情况表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本年度 | 具体扣除情况 | 上年度 | 具体扣除情况 |
|---|------------------|--------|------------------|---|
| 营业收入金额 | 1,928,336,472.19 | | 2,088,003,717.85 | |
| 营业收入扣除项目合计金额 | 93,697,138.32 | | 68,076,864.47 | |
| 营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%) | 4.86 | / | 3.26 | / |
| 一、与主营业务无关的业务收入 | | | | |
| 1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。 | 93,697,138.32 | | 68,076,864.47 | 出租房屋、提供车辆上牌服务等收入属于锦江在线主营业务活动以外的其他经营活动实现 |
| 2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收 | | | | |

| | | | | |
|--|------------------|--|------------------|--|
| 入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。 | | | | |
| 3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。 | | | | |
| 4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。 | | | | |
| 5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。 | | | | |
| 6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。 | | | | |
| 与主营业务无关的业务收入小计 | 93,697,138.32 | | 68,076,864.47 | |
| 二、不具备商业实质的收入 | | | | |
| 1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。 | | | | |
| 2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。 | | | | |
| 3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。 | | | | |
| 4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。 | | | | |
| 5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。 | | | | |
| 6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。 | | | | |
| 不具备商业实质的收入小计 | | | | |
| 三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入 | | | | |
| 营业收入扣除后金额 | 1,834,639,333.87 | | 2,019,926,853.38 | |

(4) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

本年发生额:

单位: 元 币种: 人民币

| 合同分类 | 汽车营运业务 | | 汽车销售业务 | | 低温物流业务 | | 商品销售业务 | | 其他 | | 合计 | |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 商品类型 | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| 按经营地区分类 | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| 合同类型 | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | | | | | | | |
| 某一时段内履行的履约义务 | 924,665,181.48 | 756,893,936.88 | 180,844,982.26 | 135,852,223.00 | 165,445,958.27 | 136,755,573.06 | - | - | 15,300,843.66 | 723,079.26 | 1,286,256,965.67 | 1,030,224,812.20 |
| 某一时点履行 | - | - | 533,448,533.02 | 499,497,524.77 | 16,393,086.97 | 12,084,432.45 | 60,797,176.16 | 48,344,701.69 | - | - | 610,638,796.15 | 559,926,658.91 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------------|----------------------|--|
| 的 履 约 义 务 | | | | | | | | | | | | | |
| 按 合 同 期 限 分 类 | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 按 销 售 渠 道 分 类 | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 合 计 | 924,665, 181.48 | 756,893, 936.88 | 714,293, 515.28 | 635,349, 747.77 | 181,839, 045.24 | 148,840, 005.51 | 60,797, 176.16 | 48,344, 701.69 | 15,300, 843.66 | 723,07 9.26 | 1,896,895 ,761.82 | 1,590,151 ,471.11 | |

其他说明

适用 不适用

(5) 履约义务的说明

适用 不适用

本集团的收入主要来源于如下业务类型：

汽车营运收入：本集团汽车营运业务收入主要系提供出租车营运、汽车商务租赁(含驾驶员)等服务，本集团系提供服务的主要责任人。相关收入按合同约定的收费方法计算确定的金额在提供相关服务期间确认。合同价款按照合同约定的方式支付。预收的运营款确认为一项合同负债，并且在服务期内确认为收入，本集团并无预期将退还给客户的款项。

汽车销售收入：本集团向客户销售汽车，系提供商品的主要责任人。客户通常会预付购车款，本集团将收到的交易款项确认为一项合同负债，并在汽车的控制权转移给客户的时点即商品验收移交时确认收入，本集团并无预期将退还给客户的款项。本集团销售给客户的汽车质量保证实质由本集团的供应商整车厂提供。

汽车修理收入：本集团提供汽车修理相关的服务，系提供服务的主要责任人。相关收入在服务提供期间确认。客户通常在修理完成后立即支付相关的费用，本集团并无预期将退还给客户的款项。

低温物流收入：本集团提供仓储、配送等服务，系提供服务的主要责任人。本集团通常给予客户3个月的信用期。相关收入按合同约定的收费方法计算确定的金额在提供服务期间确认。本集团并无预期将退还给客户的款项。

商品销售收入：本集团向客户销售食品、预制菜等商品，本集团在向客户转让商品前能够控制该商品的，本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入，否则，本集团为代理人，按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确认收入。本集团通常给予客户3个月的信用期。商品销售收入在商品的控制权转移给客户的时点即商品运送至客户指定的地点时确认收入，本集团并无预期将退还给客户的款项。

(6) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

本集团销售收入的合同期限不超过一年，因此不再针对相关履约义务披露分摊至剩余履约义务的信息。

(7) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

62. 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 4,527,539.92 | 2,271,287.62 |
| 教育费附加 | 3,417,229.46 | 1,677,848.63 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 4,286,223.37 | 3,399,534.14 |
| 土地使用税 | | |
| 车船使用税 | 1,539,780.22 | 1,870,640.60 |
| 印花税 | | |
| 其他 | 1,579,998.47 | 914,256.24 |
| 合计 | 15,350,771.44 | 10,133,567.23 |

其他说明：

无

63. 销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 109,546,293.00 | 116,259,348.67 |
| 固定资产、使用权资产折旧 | 12,359,966.65 | 13,141,173.07 |
| 广告费 | 4,464,627.50 | 5,438,329.76 |
| 其他 | 56,483,280.85 | 58,985,365.72 |
| 合计 | 182,854,168.00 | 193,824,217.22 |

其他说明：

无

64. 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 110,569,002.93 | 149,658,965.44 |
| 固定资产、使用权资产折旧 | 4,592,768.09 | 16,733,674.75 |
| 无形资产摊销 | 2,447,042.73 | 1,804,558.35 |
| 其他 | 27,400,002.36 | 33,848,396.13 |
| 合计 | 145,008,816.11 | 202,045,594.67 |

其他说明：

无

65. 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|------------|
| 材料费及其他 | 376,072.06 | 247,954.89 |
| 合计 | 376,072.06 | 247,954.89 |

其他说明：

无

66. 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 4,904,891.90 | 4,306,423.52 |
| 租赁负债的利息费用 | 580,444.41 | 5,704,767.25 |
| 减：利息收入 | -28,128,969.57 | -26,589,076.63 |
| 汇兑损失 | 571,782.07 | 149,190.60 |
| 其他 | 971,034.17 | 1,453,449.56 |
| 合计 | -21,100,817.02 | -14,975,245.70 |

其他说明：

无

67. 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入本年非经常性损益的金额 |
|-------|--------------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 8,151,245.68 | 13,491,368.52 | 6,909,687.64 |
| 合计 | 8,151,245.68 | 13,491,368.52 | 6,909,687.64 |

其他说明：

计入其他收益的政府补助：

人民币元

| 补助项目 | 本年发生额 | 上年发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|-------|-------|-------------|
|------|-------|-------|-------------|

| | | | |
|------------------|--------------|---------------|--------|
| 机动车保险快速理赔中心动迁补偿款 | 959,776.68 | 959,776.68 | 与资产相关的 |
| 吴淞冷链项目补助款 | 101,855.28 | 101,855.28 | 与资产相关的 |
| 吴淞邮轮配送项目补助款 | 179,926.08 | 179,926.08 | 与资产相关的 |
| 增值税减免 | 268,825.37 | 4,330,691.71 | 与收益相关的 |
| 财政扶持基金 | 4,673,943.05 | 2,574,500.00 | 与收益相关的 |
| 其他 | 1,966,919.22 | 5,344,618.77 | 与收益相关的 |
| 合计 | 8,151,245.68 | 13,491,368.52 | |

68. 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 88,428,805.85 | 63,632,750.13 |
| 分步收购产生的公允价值调整 | - | 43,057,786.62 |
| 处置子公司产生投资收益 | - | 14,368,274.38 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 4,989,371.87 | 4,910,717.49 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 33,494,019.40 | 41,978,127.10 |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 其他非流动金融资产在持有期间取得的股利收入 | 487,137.92 | 118,232.57 |
| 合计 | 127,399,335.04 | 168,065,888.29 |

其他说明：

无

69. 净敞口套期收益

□适用 √不适用

70. 公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 3,411,172.94 | -2,171,554.01 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| 其他非流动金融资产 | 1,830,888.00 | -12,014,366.40 |

| | | |
|----|--------------|----------------|
| 合计 | 5,242,060.94 | -14,185,920.41 |
|----|--------------|----------------|

其他说明：

无

71. 信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|------------|---------------|
| 应收票据坏账损失 | | |
| 应收账款坏账损失 | 788,957.78 | -1,003,300.36 |
| 其他应收款坏账损失 | 5,025.00 | 2,446,977.65 |
| 债权投资减值损失 | | |
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 长期应收款坏账损失 | | |
| 财务担保相关减值损失 | | |
| | | |
| 合计 | 793,982.78 | 1,443,677.29 |

其他说明：

无

72. 资产减值损失

适用 不适用

73. 资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|----------------|---------------|
| 非流动资产处置利得 | 21,610,740.22 | 781,171,214.95 | 1,333,592.90 |
| 其中：营运车辆处置收益 | 20,277,147.32 | 11,398,845.45 | - |
| 尚海食品房产征收收益 | - | 768,154,411.51 | - |
| 减：非流动资产处置损失 | -442,381.00 | -723,948.34 | -18,067.47 |
| 其中：营运车辆处置损失 | -424,313.53 | -715,584.90 | - |
| 合计 | 21,168,359.22 | 780,447,266.61 | 1,315,525.43 |

其他说明：

无

74. 营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 446,476.81 | 4,769,036.69 | 446,476.81 |
| 违约金收入 | 534,413.90 | 742,194.40 | 534,413.90 |
| 其他 | 846,302.32 | 1,832,876.36 | 846,302.32 |
| 合计 | 1,827,193.03 | 7,344,107.45 | 1,827,193.03 |

其他说明：

√适用 □不适用

计入当期营业外收入的政府补助

人民币元

| 补助项目 | 本年发生额 | 上年发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------|------------|--------------|-------------|
| 浦东新区现代服务业财政扶持资金 | - | 4,678,000.00 | 与收益相关 |
| 财政扶持资金 | 126,800.00 | - | 与收益相关 |
| 其他财政拨款 | 319,676.81 | 91,036.69 | 与收益相关 |
| 合计 | 446,476.81 | 4,769,036.69 | - |

75. 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | | |
| 其中：固定资产处置损失 | | | |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | | | |
| 罚款支出 | 565,627.80 | 1,592,007.95 | 565,627.80 |
| 其他 | 99,371.88 | 182,572.42 | 99,371.88 |
| 合计 | 664,999.68 | 1,774,580.37 | 664,999.68 |

其他说明：

无

76. 所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 10,482,124.49 | 197,791,119.04 |
| 递延所得税费用 | 864,626.43 | 1,995,413.32 |
| 上年度汇算清缴差异 | 20,661.60 | 173,530.26 |
| 合计 | 11,367,412.52 | 199,960,062.62 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| 利润总额 | 178,026,708.79 | 711,612,439.20 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 44,506,677.20 | 177,903,109.80 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -160,171.41 | -183,781.51 |
| 调整以前期间所得税的影响 | | |
| 非应税收入的影响 | -31,849,833.76 | -41,599,805.32 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 540,880.04 | 1,166,592.29 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | | |
| 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 | 13,563,667.58 | 65,568,120.43 |
| 利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响 | -14,966,085.99 | -2,862,002.89 |
| 加计扣除费用的纳税影响 | -288,382.74 | -205,700.44 |
| 上年度汇算清缴差异 | 20,661.60 | 173,530.26 |
| 所得税费用 | 11,367,412.52 | 199,960,062.62 |

其他说明：

□适用 √不适用

77. 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57

78. 现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|---------------|
| 收到的补贴收入 | 7,174,996.54 | 17,018,847.17 |
| 收到的利息收入 | 28,128,969.57 | 25,987,193.30 |
| 受限制货币资金变动 | 45,725,284.94 | 15,882,126.81 |
| 收到的其他经营活动款项 | 25,592,754.35 | 37,424,170.55 |
| 合计 | 106,622,005.40 | 96,312,337.83 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 能源燃料费 | 8,562,562.51 | 8,946,901.55 |

| | | |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 销售费用、管理费用及研发费用中的其他支付额 | 95,025,464.19 | 86,690,096.03 |
| 其他 | 3,848,847.67 | 3,377,220.52 |
| 合计 | 107,436,874.37 | 99,014,218.10 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|----------------|----------------|
| 收到合营企业和联营企业分配的股利 | 92,088,878.79 | 194,194,460.27 |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | 4,989,371.87 | 4,910,717.49 |
| 持有其他权益工具投资期间取得的投资收益 | 33,494,019.40 | 41,978,127.10 |
| 持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益 | 487,137.92 | 118,232.57 |
| 合计 | 131,059,407.98 | 241,201,537.43 |

收到的重要的投资活动有关的现金说明

上述是取得投资收益收到的现金

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|-------|
| 关联方资金拆出 | 3,000,000.00 | - |
| 合计 | 3,000,000.00 | - |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

| | | |
|---------|---------------|---|
| 关联方资金拆入 | 12,000,000.00 | - |
| 合计 | 12,000,000.00 | - |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 支付租赁费 | 15,916,366.13 | 12,671,535.29 |
| 合计 | 15,916,366.13 | 12,671,535.29 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|-------|----------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 长短期借款 | 64,000,000.00 | 59,831,747.50 | - | 67,200,000.00 | - | 56,631,747.50 |
| 关联方资金拆入 | - | 12,000,000.00 | - | - | - | 12,000,000.00 |
| 应付股利 | 20,701,320.85 | - | 178,995,172.74 | 178,995,172.74 | - | 20,701,320.85 |
| 应付利息 | - | - | 2,351,458.90 | 2,351,458.90 | - | - |
| 租赁负债 | 13,493,414.82 | - | 9,082,473.26 | 9,535,413.75 | - | 13,040,474.33 |
| 其他应付款-到期未支付租赁款 | 6,380,952.38 | - | 109,340.96 | 6,380,952.38 | - | 109,340.96 |
| 合计 | 104,575,688.05 | 71,831,747.50 | 190,538,445.86 | 264,462,997.77 | - | 102,482,883.64 |

(4) 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

79. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 166,659,296.27 | 511,652,376.58 |
| 加：资产减值准备 | | |
| 信用减值损失 | -793,982.78 | -1,443,677.29 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 204,418,419.72 | 198,403,341.67 |

| | | |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 使用权资产摊销 | 8,964,383.71 | 22,993,788.70 |
| 无形资产摊销 | 2,447,042.73 | 8,365,996.02 |
| 投资性房地产摊销及折旧 | 2,215,785.58 | 2,197,557.24 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,199,346.74 | 2,632,950.03 |
| 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） | -21,168,359.22 | -780,447,266.61 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | -5,242,060.94 | 14,185,920.41 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 2,931,903.31 | 9,409,307.44 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -127,399,335.04 | -168,065,888.29 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -155,557.83 | 4,870,123.99 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | 1,020,184.26 | -2,874,710.67 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | 23,341,002.19 | -9,870,082.57 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 36,107,956.46 | -10,416,907.11 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -291,026,827.02 | 217,721,642.94 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 4,519,198.14 | 19,314,472.48 |
| 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 | | |
| 以债务购建固定资产 | 15,774,640.00 | 7,075,200.00 |
| 使用权资产的新增 | 9,076,198.39 | 4,773,699.63 |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 1,589,162,763.59 | 1,907,695,014.01 |
| 减：现金的期初余额 | 1,907,695,014.01 | 1,029,094,754.06 |
| 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 | -318,532,250.42 | 878,600,259.95 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 1,589,162,763.59 | 1,907,695,014.01 |
| 其中：库存现金 | 143,576.35 | 462,712.51 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,589,019,187.24 | 1,907,232,301.50 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |

| | | |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| | | |
| | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,589,162,763.59 | 1,907,695,014.01 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

80. 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

适用 不适用

(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

82. 租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

本集团租赁了多项资产，包括房屋建筑物和设备，租赁期为2-5年。于2023年12月31日，同上述使用权资产相关的租赁负债为人民币13,040,474.33元。租赁协议并无除出租人持有的租赁资产担保权益之外的任何承诺。上述使用权资产无法用于借款抵押、担保等目的。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本年度计入当期损益的简化处理的短期租赁费用为人民币10,970,585.06元(上年度：人民币8,836,823.14元)，低价值资产租赁费用为人民币139,355.75元(上年度：人民币210,034.57元)。

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 27,026,306.94(单位：元 币种：人民币) (上年度：人民币 21,718,393.00 元)。

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 租赁收入 | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------|---------------|--------------------------|
| 物业租赁 | 31,440,710.37 | |
| 合计 | 31,440,710.37 | |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

83. 其他

适用 不适用

(六) 研发支出

1. 按费用性质列示

适用 不适用

2. 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明
无

3. 重要的外购在研项目

适用 不适用

(七) 合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

适用 不适用

2. 同一控制下企业合并

适用 不适用

3. 反向购买

适用 不适用

4. 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5. 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

(八) 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册资本 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|------------------------|-------|------|-----|----------|---------|-------|--------------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 上海锦海捷亚物流管理有限公司(“物流管理”) | 上海 | | 上海 | 服务业 | 65 | - | 通过设立或投资等方式取得 |
| 低温物流 | 上海 | | 上海 | 仓储业 | 100 | - | 通过设立或投资等方式取得 |
| 尚海食品 | 上海 | | 上海 | 食品包装 | 95 | 5 | 通过设立或投资等方式取得 |
| 上海锦恒供应链管理有限公司 | 上海 | | 上海 | 交通运输、仓储业 | - | 100 | 通过设立或投资等方式取得 |
| 大连锦江汽车租赁有限公司 | 大连 | | 大连 | 交通运输业 | - | 100 | 通过设立或投资等方式取得 |
| 上海锦江机动车驾驶员培训有限公司 | 上海 | | 上海 | 交通运输业 | - | 100 | 通过设立或投资等方式取得 |
| 上海锦江亿马汽车销售服务有限公司 | 上海 | | 上海 | 贸易 | - | 100 | 通过设立或投资等方式取得 |
| 上海锦江通永汽车销售服务有限公司 | 上海 | | 上海 | 贸易 | - | 100 | 通过设立或投资等方式取得 |
| 上海锦江城市汽车销售服务有限公司 | 上海 | | 上海 | 贸易 | - | 100 | 通过设立或投资等方式取得 |
| 锦江汽车 | 上海 | | 上海 | 交通运输业 | 95 | - | 同一控制下企业合并 |
| 上海浦东友谊汽车服务有限责任公司 | 上海 | | 上海 | 交通运输业 | - | 87.83 | 同一控制下企业合并 |
| 上海锦江汽车租赁有限公司 | 上海 | | 上海 | 租赁服务业 | - | 100 | 同一控制下企业合并 |
| 上海嘉定锦江汽车服务有限公司 | 上海 | | 上海 | 交通运输业 | - | 100 | 同一控制下企业合并 |
| 上海中油锦友油品经营有限公司 | 上海 | | 上海 | 服务业 | - | 76 | 同一控制下企业合并 |
| 锦江商旅 | 上海 | | 上海 | 交通运输业 | - | 80 | 同一控制下企业合并 |
| 上海锦江高速客运有限公司 | 上海 | | 上海 | 交通运输业 | - | 100 | 同一控制下企业合并 |
| 上海商旅投资咨询有限公司 | 上海 | | 上海 | 咨询管理 | - | 100 | 同一控制下企业合并 |
| 上海锦佳汽车贸易有限公司 | 上海 | | 上海 | 贸易 | - | 100 | 同一控制下企业合并 |
| 上海锦振互联网科技有限公司 | 上海 | | 上海 | 服务业 | - | 100 | 同一控制下企业合并 |
| 上海花样年华广告有限公司 | 上海 | | 上海 | 广告业 | - | 80 | 同一控制下企业合并 |
| 上海振星出租汽车管理有限公司 | 上海 | | 上海 | 管理 | - | 100 | 同一控制下企业合并 |
| 上海锦茂汽车销售服务有限公司 | 上海 | | 上海 | 贸易 | - | 50(注) | 同一控制下企业合并 |
| 上海锦江丰田汽车销售服务有限公司 | 上海 | | 上海 | 贸易 | - | 80 | 同一控制下企业合并 |

| | | | | | | | |
|------------------------|----|--|----|----------|------|-------|--------------|
| 上海津悦汽车咨询服务有限公司 | 上海 | | 上海 | 咨询管理 | - | 100 | 同一控制下企业合并 |
| 上海丰田汽车维修有限公司 | 上海 | | 上海 | 服务业 | - | 100 | 同一控制下企业合并 |
| 上海吴泾冷藏有限公司 | 上海 | | 上海 | 仓储业 | - | 100 | 同一控制下企业合并 |
| 上海吴淞罗吉冷藏有限公司(“吴淞罗吉”) | 上海 | | 上海 | 交通运输、仓储业 | - | 100 | 同一控制下企业合并 |
| 上海南浦大桥食品批发交易市场经营管理有限公司 | 上海 | | 上海 | 管理 | - | 100 | 同一控制下企业合并 |
| 上海锦江出租汽车服务有限公司 | 上海 | | 上海 | 交通运输业 | - | 100 | 非同一控制下企业合并 |
| 上海新天天低温物流有限公司(“新天天”) | 上海 | | 上海 | 交通运输、仓储业 | 30 | 33 | 同一控制下企业合并 |
| 锦江大众 | 上海 | | 上海 | 贸易 | - | 90 | 非同一控制下企业合并 |
| 上海高校出租汽车有限公司 | 上海 | | 上海 | 交通运输业 | - | 100 | 同一控制下企业合并 |
| 上海锦树实业投资有限公司(“锦树投资”) | 上海 | | 上海 | 管理 | 100 | - | 通过设立或投资等方式取得 |
| 上海锦江御味食品科技有限公司(“御味食品”) | 上海 | | 上海 | 食品 | - | 92.60 | 通过设立或投资等方式取得 |
| 上海一机游信息技术有限公司(“一机游”) | 上海 | | 上海 | 互联网 | 100 | - | 同一控制下企业合并 |
| 大众新亚 | 上海 | | 上海 | 交通运输业 | 49.5 | 49.50 | 非同一控制下企业合并 |
| 锦江客运 | 上海 | | 上海 | 交通运输业 | - | 100 | 非同一控制下企业合并 |

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：

注：根据该公司章程规定，本集团享有表决权比例超过半数，对该公司达成控制。

(2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 锦江汽车 | 5.00% | 1,841,032.88 | 1,837,875.60 | 125,856,085.23 |
| 物流管理 | 35.00% | 19,173,947.63 | 17,190,366.11 | 97,738,090.61 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 锦江汽车 | 537,503,571.42 | 1,510,382,030.91 | 2,047,885,602.33 | 402,973,282.31 | 100,397,169.98 | 503,370,452.29 | 666,544,051.53 | 1,432,549,105.35 | 2,099,093,156.88 | 524,155,391.79 | 58,624,847.03 | 582,780,238.82 |
| 物流管理 | 60,009,949.01 | 220,476,851.74 | 280,486,800.75 | 1,235,113.28 | - | 1,235,113.28 | 42,754,460.23 | 232,140,904.20 | 274,895,364.43 | 1,311,049.89 | - | 1,311,049.89 |

| 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 |
| 锦江汽车 | 1,667,189,676.49 | 33,640,132.03 | 33,604,737.83 | -121,003,087.91 | 1,638,493,094.64 | -148,569,814.17 | -148,141,240.48 | -7,649,648.76 |
| 物流管理 | - | 54,782,704.67 | 54,782,704.67 | 409,840.14 | - | 49,125,331.74 | 49,125,331.74 | 607,918.86 |

其他说明:

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

(1) 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

于 2023 年度，本集团下属子公司锦树投资收购子公司御味食品 30%少数股东股权。完成后，本集团对御味食品的持股比例由 62.6%增长至 92.6%，参见附注(六)1(1)。

(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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| | 御味食品 |
|--------------------------|---------------|
| 购买成本/处置对价 | |
| --现金 | 750,000.00 |
| --非现金资产的公允价值 | |
| | |
| 购买成本/处置对价合计 | 750,000.00 |
| 减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | -2,374,009.47 |
| 差额 | 3,124,009.47 |
| 其中:调整资本公积 | 3,124,009.47 |
| 调整盈余公积 | |
| 调整未分配利润 | |

其他说明

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

| 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 | |
| 联营企业 | | | | | | |
| 机场货运站 | 上海 | 上海 | 交通运输业 | - | 20 | 以权益法核算 |

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:

无

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

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | | 期初余额/ 上期发生额 | |
|----------------------|------------------|-------|-------------|-------|
| | 机场货运站 | XX 公司 | XX 公司 | XX 公司 |
| 流动资产 | 1,091,575,556.31 | | | |
| 非流动资产 | 1,493,592,300.67 | | | |
| 资产合计 | 2,585,167,856.98 | | | |
| 流动负债 | 429,003,086.38 | | | |
| 非流动负债 | 499,101,061.52 | | | |
| 负债合计 | 928,104,147.90 | | | |
| 少数股东权益 | 554,725,169.34 | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 1,102,338,539.74 | | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 220,467,707.95 | | | |
| 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 | 220,476,851.74 | | | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | 1,500,833,628.88 | | | |
| 财务费用 | 28,951,791.14 | | | |
| 所得税费用 | 125,656,924.99 | | | |
| 净利润及综合收益总额 | 377,358,517.22 | | | |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 271,484,639.59 | | | |
| 净利润 | | | | |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | | | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | 46,172,704.18 | | | |

其他说明
无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-----------------|----------------|-------------|
| 合营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 276,357,984.62 | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 32,199,088.75 | |
| --其他综合收益 | -83,450.70 | |
| --综合收益总额 | 32,115,638.05 | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 94,675,899.26 | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 1,932,789.18 | |
| --其他综合收益 | - | |
| --综合收益总额 | 1,932,789.18 | |

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

(九) 政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

无

(十)与金融工具相关的风险

金融工具的风险

适用 不适用

本集团的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、其他非流动金融资产、其他权益工具投资、应收款项、应付款项、借款等，本年年末，本集团持有的金融工具如下，详细情况说明见附注(五)。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

人民币元

| | 本年年末数 | 本年年末数 |
|---------------------|------------------|------------------|
| 金融资产 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | | |
| 交易性金融资产 | 72,926,292.81 | 69,515,119.87 |
| 其他非流动金融资产 | 44,024,090.00 | 42,193,202.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | | |
| 其他权益工具投资 | 905,676,106.99 | 822,709,848.99 |
| 以摊余成本计量 | | |
| 货币资金 | 1,589,162,763.59 | 1,953,420,298.95 |
| 应收票据 | 100,000.00 | - |
| 应收账款 | 184,504,962.47 | 195,816,477.08 |
| 其他应收款 | 28,277,833.82 | 35,252,612.59 |
| 金融负债 | | |
| 以摊余成本计量 | | |
| 短期借款 | 20,000,000.00 | 91,069,293.28 |
| 应付票据 | - | 65,000,000.00 |
| 应付账款 | 68,288,525.80 | 84,441,306.00 |
| 其他应付款 | 227,031,830.39 | 206,845,852.85 |
| 一年内到期的非流动负债 | 13,740,560.00 | 6,060,200.00 |
| 长期借款 | 30,231,747.50 | - |
| 长期应付款 | 8,434,080.00 | 1,015,000.00 |

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

1、风险管理目标、政策和程序，以及本期发生的变化

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负

面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，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之内。

1.1 市场风险

1.1.1. 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团主要在中国大陆经营业务，主要业务活动以人民币计价结算，故大部分交易、资产和负债以人民币为单位。于2023年12月31日，本集团不存在外币余额。本集团密切关注汇率变动对集团外汇风险的影响，但由于外币结算业务非常有限，本集团认为目前的外汇风险对于集团的经营影响不重大。

1.1.2. 利率风险

本集团面临的因市场利率变动而引起的金融工具未来现金流量变动风险主要与货币资金及借款有关。于2023年12月31日，本集团的货币资金主要为浮动利率的银行存款，本集团的借款包括固定利率的借款和浮动利率的借款，本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，目前并无利率互换等安排。本集团认为目前的利率风险对于本集团的经营影响不重大。

1.1.3. 其他价格风险

本集团的价格风险主要产生于交易性权益工具投资和其他权益工具投资。本集团采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

于2023年12月31日，在其他变量不变的情况下，根据证券价值可能发生的合理变动，有关权益工具价格上升(下降)10%，将会导致集团净利润增加(减少)人民币8,771,278.71元，将会导致集团股东权益增加(减少)人民币76,696,986.73元。

1.2 信用风险

2023年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：货币资金(附注(五)1)、应收账款(附注(五)3)、其他应收款(附注(五)5)等。于资产负债表日，本集团金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

为降低信用风险，本集团由专门人员负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保对无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的货币资金存放在信用评级较高的银行及其他金融机构中，故货币资金只具有较低的信用风险。

本集团的风险敞口分布在多个合同方和多个客户，因此本集团没有重大的信用集中风险。

1.3 流动风险

本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

人民币元

| 项目 | 1 年以内 | 1 至 5 年 |
|-------|----------------|---------------|
| 短期借款 | 20,541,791.67 | - |
| 应付账款 | 68,288,525.80 | - |
| 其他应付款 | 227,031,830.39 | - |
| 长期应付款 | 7,340,560.00 | 8,434,080.00 |
| 长期借款 | 7,548,603.42 | 31,556,359.44 |
| 合计 | 329,882,794.99 | 39,990,439.44 |

2、套期**(1) 公司开展套期业务进行风险管理**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

3、金融资产转移**(1) 转移方式分类**

□适用 √不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(十一) 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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------------|---------------|------------|------------|---------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 交易性金融资产 | 72,926,292.81 | - | - | 72,926,292.81 |
| - 权益工具投资 | 72,926,292.81 | - | - | 72,926,292.81 |

| | | | | |
|-----------------------------|----------------|---|---------------|------------------|
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (二) 其他债权投资 | | | | |
| (三) 其他权益工具投资 | 905,676,106.99 | - | - | 905,676,106.99 |
| (四) 投资性房地产 | | | | |
| 1. 出租用的土地使用权 | | | | |
| 2. 出租的建筑物 | | | | |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| (五) 生物资产 | | | | |
| 1. 消耗性生物资产 | | | | |
| 2. 生产性生物资产 | | | | |
| (六) 其他非流动金融资产 - 权益工具投资 | - | - | 44,024,090.00 | 44,024,090.00 |
| | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 978,602,399.80 | - | 44,024,090.00 | 1,022,626,489.80 |
| (六) 交易性金融负债 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

本报告年末公允价值参考上海证券交易所和深圳证券交易所于资产负债表日前最后一个交易日之收盘价确定。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

人民币元

| | 2023 年 12 月 31 日的公允价值 | 估值技术 | 重大不可观察输入值 | 加权平均值 |
|--------------------|-----------------------|---------|-----------|--------|
| 其他非流动金融资产 - 权益工具投资 | 44,024,090.00 | 上市公司比较法 | 流动性折价 | 28.61% |

若其他非流动金融资产项目的估值中使用的重大不可观察输入值增加(减少)10%而所有其他变量保持不变，则其他非流动金融资产的公允价值将减少(增加)人民币 1,644,180.00 元。

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

适用 不适用

人民币元

| | 2023 年 1 月 1 日 | 当年利得或损失总额 | 2023 年 12 月 31 日 | 对于在报告年末持有的资产，计入损益的当年未实现利得或损失的变动 |
|--------------------|----------------|--------------|------------------|---------------------------------|
| | | 计入当年损益 | | |
| 其他非流动金融资产 - 权益工具投资 | 42,193,202.00 | 1,830,888.00 | 44,024,090.00 | 1,830,888.00 |

2023 年度计入损益的总额中包含与在年末以公允价值计量的金融资产相关的未实现利得为人民币 1,830,888.00 元(2022 年：损失人民币 12,014,366.40 元)，此类利得或损失计入公允价值变动损益。

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本集团管理层认为，财务报表中未以公允价值计量的金融资产及金融负债，其账面价值接近这些资产及负债的公允价值。

9、其他

适用 不适用

(十二)关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|-------|------------------------|--|------------------|-----------------|------------------|
| 锦江资本 | 上海市浦东新区杨新东路24号316-318室 | 经营范围为酒店管理、酒店投资、企业投资管理、国内贸易，自有办公楼、公寓租赁、泊车、培训及相关项目的咨询(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。 | 5,566,000,000.00 | 38.54 | 38.54 |
| | | | | | |

本企业的母公司情况的说明

锦江资本成立于1995年6月6日，主要从事酒店、食品等业务。其母公司及最终控股股东均为锦江国际。

本企业最终控制方是锦江国际

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

(六) 1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

(六) 3(1)。

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

√适用 □不适用

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------------|--------|
| 上海日产汽车维修中心 | 合营企业 |
| 上海振东汽车服务有限公司 | 合营企业 |
| 金茂锦江 | 合营企业 |
| 上海永达二手机动车经营有限公司 | 合营企业 |
| 上海锦江佳友汽车服务有限公司 | 合营企业 |
| 上海锦江佘山汽车服务有限公司 | 合营企业 |
| 锦海捷亚 | 合营企业 |

| | |
|--------------------|------|
| 上海石油集团长乐加油站有限公司 | 合营企业 |
| 上海市机动车驾驶员培训中心有限公司 | 合营企业 |
| 机场货运站 | 联营企业 |
| 上海永达风度汽车销售服务有限公司 | 联营企业 |
| 江苏南京长途汽车客运集团有限责任公司 | 联营企业 |

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-----------------------|-------------|
| 上海茂昌食品有限公司 | 同一最终控股公司 |
| 上海市食品(集团)有限公司 | 同一最终控股公司 |
| 上海锦江物业管理有限公司 | 同一最终控股公司 |
| 上海中旅国际旅行社有限公司 | 同一最终控股公司 |
| 上海爱侨物业管理有限公司 | 同一最终控股公司 |
| 上海锦江乐园有限公司 | 同一最终控股公司 |
| 以上各公司统称为锦江国际下属公司。 | |
| 锦江之星旅馆有限公司 | 同一母公司 |
| 锦江国际酒店管理有限公司 | 同一母公司 |
| 上海锦江国际旅馆投资有限公司 | 同一母公司 |
| 上海国旅国际旅行社有限公司 | 同一母公司 |
| 上海锦江旅游控股有限公司 | 同一母公司 |
| 上海旅行社有限公司 | 同一母公司 |
| 上海锦江国际旅游股份有限公司旅游汽车分公司 | 同一母公司 |
| 上海锦江国际酒店发展股份有限公司 | 同一母公司 |
| 上海国之旅国际货运代理有限公司 | 同一母公司 |
| 上海锦江国际餐饮投资管理有限公司 | 同一母公司 |
| 上海龙柏饭店有限公司 | 同一母公司 |
| 上海静安面包房有限公司 | 同一母公司 |
| 上海闵行饭店有限公司 | 同一母公司 |
| 上海新亚食品有限公司 | 同一母公司 |
| 上海锦江花园饭店有限公司 | 同一母公司 |
| 上海虹桥宾馆有限公司 | 同一母公司 |
| 上海锦江都城酒店管理有限公司 | 同一母公司 |
| 上海锦江饭店有限公司 | 同一母公司 |
| 上海锦江国际饭店有限公司 | 同一母公司 |
| 锦江信息技术(广州)有限公司 | 同一母公司 |
| 上海新亚广场长城酒店有限公司 | 同一母公司 |
| 上海锦江国际酒店股份有限公司第二分公司 | 同一母公司 |
| 财务公司 | 同一母公司 |
| 上海锦江国际电子商务有限公司 | 同一母公司 |
| 上海锦江联采供应链有限公司(锦江联采) | 同一母公司 |
| 以上各公司统称锦江资本下属公司。 | |
| 上海新联谊大厦有限公司 | 最终控股公司之联营公司 |

| | |
|---------------|-------------|
| 上海新尚实国际贸易有限公司 | 最终控股公司之联营公司 |
| 上海申迪(集团)有限公司 | 最终控股公司之联营公司 |
| 上海锦江汤臣大酒店有限公司 | 母公司之合营企业 |

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易 额度 (如适用) | 是否超过交 易额度 (如适用) | 上期发生额 |
|---------------|--------|---------------|----------------------|-----------------------|----------------|
| 上海新尚实国际贸易有限公司 | 采购物品 | 55,623,543.30 | | | 30,500,244.24 |
| 锦江国际 | 采购物品 | 145,801.02 | | | 224,373.99 |
| 锦江国际下属公司 | 采购物品 | 121,245.00 | | | 47.09 |
| 锦江资本下属公司 | 接受劳务 | 4,113,485.11 | | | 104,802,440.19 |
| 锦江国际下属公司 | 接受劳务 | 945,913.37 | | | 1,429,172.29 |
| 上海新联谊大厦有限公司 | 接受劳务 | - | | | 933,089.86 |

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------|---------------|---------------|
| 上海申迪(集团)有限公司 | 车辆营运业务收入 | 51,790,963.80 | 40,368,889.20 |
| 金茂锦江 | 车辆营运业务收入 | 4,547,394.67 | 1,876,661.84 |
| 锦江资本下属公司 | 车辆营运业务收入 | 3,209,860.64 | 1,270,753.36 |
| 锦江国际 | 车辆营运业务收入 | 734,073.55 | 619,746.36 |
| 上海新联谊大厦有限公司 | 车辆营运业务收入 | 397,688.69 | 485,555.66 |
| 上海振东汽车服务有限公司 | 车辆营运业务收入 | 205,933.94 | 201,372.11 |
| 上海锦江佘山汽车服务有限公司 | 车辆营运业务收入 | 128,081.14 | 181,410.91 |
| 上海锦江佳友汽车服务有限公司 | 车辆营运业务收入 | - | 171,554.69 |
| 锦江客运 | 车辆营运业务收入 | - | 68,127.11 |
| 金茂锦江 | 商品销售收入 | 7,409,096.18 | 3,955,767.43 |
| 锦江资本下属公司 | 商品销售收入 | 3,836,432.16 | 2,428,997.87 |
| 上海振东汽车服务有限公司 | 商品销售收入 | 485,042.23 | 1,125,029.17 |
| 上海锦江佳友汽车服务有限公司 | 商品销售收入 | 313,047.42 | 722,934.49 |
| 锦江国际 | 商品销售收入 | 129,566.74 | 333,429.79 |
| 上海锦江佘山汽车服务有限公司 | 商品销售收入 | 69,288.22 | 170,752.93 |
| 锦江客运 | 商品销售收入 | - | 164,264.57 |
| 锦江国际下属公司 | 商品销售收入 | 189,108.43 | 64,384.97 |
| 上海日产汽车维修中心 | 商品销售收入 | 24,414.83 | 26,920.98 |
| 上海新尚实国际贸易有限公司 | 服务收入 | 6,492,321.73 | 17,737,242.49 |
| 锦江国际下属公司 | 服务收入 | 141,509.44 | 141,509.44 |
| 锦海捷亚 | 服务收入 | 12,499.91 | 87,452.89 |

| | | | |
|----------|------|---|-----------|
| 锦江资本下属公司 | 其他收入 | - | 71,475.78 |
|----------|------|---|-----------|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

定价原则及决策程序：根据本集团与各关联方签订的有关综合服务协议、产品购销合同等协议的规定定价。重大关联交易需经董事会批准通过。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 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 | 锦江资本下属公司 | 房屋 | 6,331,073.32 | 6,331,073.48 |
| 锦江汽车 | 上海石油集团长乐加油站有限公司 | 房屋 | 1,280,000.00 | 1,280,000.00 |
| 锦江联采 | 锦江资本下属公司 | 房屋 | - | 13,559.61 |

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 承租方名称 | 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 |
| 锦江国际 | 本公司 | 房屋 | | | | | 186,333.36 | 111,140.93 | | | | |
| 锦江国际 | 锦江联采 | 房屋 | | | | | - | 933,089.86 | | | | |
| 锦江国际下属公司 | 低温物流 | 房屋 | | | | | 160,550.46 | - | | | | |
| 上海振东汽车服务有限公司 | 上海花样年华广告有限公司 | 广告阵地费 | | | | | 67,279.24 | 66,300.00 | | | | |
| 上海锦江佳友汽车服务有限公司 | 上海花样年华广告有限公司 | 广告阵地费 | | | | | 70,528.31 | 50,105.66 | | | | |
| 金茂锦江 | 上海花样年华广告有限公司 | 广告阵地费 | | | | | 18,950.94 | 14,213.21 | | | | |
| 上海锦江佘山汽车服务有限公司 | 上海花样年华广告有限公司 | 广告阵地费 | | | | | 7,998.11 | 15,605.66 | | | | |

关联租赁情况说明

适用 不适用

本集团作为承租方向锦江国际以及锦江国际下属公司租赁房屋。于2023年12月31日，使用权资产为人民币1,344,355.53元，租赁负债为人民币1,283,311.76元，租赁负债利息费用为人民币104,622.54元。于2023年，新租入使用权资产人民币零元，同时新增租赁负债人民币零元。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5) 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|----------------|---------------|-------------|-------------|------|
| 拆入 | | | | |
| 上海锦江佳友汽车服务有限公司 | 5,000,000.00 | 2022年10月01日 | 2023年09月29日 | 资金拆入 |
| 财务公司 | 50,000,000.00 | 2022年06月10日 | 2023年06月09日 | 资金拆入 |
| 财务公司 | 9,000,000.00 | 2022年07月22日 | 2023年07月21日 | 资金拆入 |
| 财务公司 | 5,000,000.00 | 2023年09月05日 | 2024年09月04日 | 资金拆入 |
| 财务公司 | 3,000,000.00 | 2023年10月18日 | 2024年10月17日 | 资金拆入 |
| 上海振东汽车服务有限公司 | 2,000,000.00 | 2023年3月10日 | 2024年3月9日 | 资金拆入 |
| 上海振东汽车服务有限公司 | 3,000,000.00 | 2023年5月10日 | 2024年5月9日 | 资金拆入 |
| 上海振东汽车服务有限公司 | 2,000,000.00 | 2023年12月15日 | 2024年5月9日 | 资金拆入 |
| 上海振东汽车服务有限公司 | 5,000,000.00 | 2023年12月20日 | 2024年12月19日 | 资金拆入 |

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|----------------|--------------|-------------|-------------|------|
| 拆出 | | | | |
| 上海锦江佘山汽车服务有限公司 | 3,000,000.00 | 2023年06月01日 | 2024年05月31日 | 资金拆出 |
| | | | | |

本集团将部分结算资金或闲置资金存入财务公司，年末及本年交易额列示如下：

人民币元

| 财务公司 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|--------|----------------|----------------|
| 年末存款余额 | 100,655,356.01 | 125,660,846.42 |

人民币元

| 财务公司 | 2023年度 | 2022年度 |
|---------------------|----------------|---------------|
| 年内累计存入(取出)财务公司的存款资金 | -25,005,490.41 | 25,434,543.73 |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7) 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 5,079,900.00 | 4,418,000.00 |

注：关键管理人员指有权力并负责进行计划，指挥和控制企业活动的人员。包括董事、总经理、总会计师、财务总监、主管各项事务的副总经理，以及行使类似政策职能的人员。

支付给关键管理人员的报酬包括采用货币、实物形式和其他形式的工资、福利、奖金、特殊待遇等。

(8) 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况**(1) 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|-----------------|---------------|------|---------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 上海申迪(集团)有限公司 | 11,154,418.19 | | 11,629,285.03 | |
| 应收账款 | 上海新尚实国际贸易有限公司 | 4,282,645.12 | | 4,105,664.72 | |
| 应收账款 | 锦江资本下属公司 | 1,180,657.31 | | 2,089,952.03 | |
| 应收账款 | 金茂锦江 | 671,352.24 | | 1,729,713.34 | |
| 应收账款 | 锦江国际 | 37,982.27 | | 450,400.00 | |
| 应收账款 | 上海振东汽车服务有限公司 | 22,900.00 | | 7,522.09 | |
| 应收账款 | 锦江国际下属公司 | - | | 26,929.66 | |
| 其他应收款 | 上海锦江佘山汽车服务有限公司 | 3,000,000.00 | | 26,957.00 | |
| 其他应收款 | 锦江资本下属公司 | 1,475,793.13 | | 105,037.80 | |
| 其他应收款 | 锦江国际 | 265,000.00 | | 265,000.00 | |
| 其他应收款 | 锦江国际下属公司 | 116,666.00 | | - | |
| 其他应收款 | 上海新尚实国际贸易有限公司 | - | | 477,406.71 | |
| 其他应收款 | 上海石油集团长乐加油站有限公司 | - | | 10,128.00 | |
| 其他应收款 | 上海锦江佳友汽车服务有限公司 | - | | 9,826.00 | |
| 其他应收款 | 上海振东汽车服务有限公司 | - | | 8,015.00 | |
| 其他应收款 | 金茂锦江 | - | | 2,372.00 | |
| 应收股利 | 机场货运站 | 19,788,276.20 | | - | |
| 应收股利 | 金茂锦江 | - | | 1,034,000.00 | |
| 预付款项 | 上海石油集团长乐加油站有限公司 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | |

本年本集团同关联方之间无息资金往来累计借出人民币 1,488,565.33 元，累计收回人民币 533,560.71 元。

(2) 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 上海新尚实国际贸易有限公司 | 28,077,239.91 | 16,805,210.15 |
| 应付账款 | 锦江资本下属公司 | 507,313.64 | 905,394.30 |

| | | | |
|-------|------------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 锦江国际 | 265,873.02 | - |
| 应付账款 | 锦江国际下属公司 | 140,863.38 | 474,904.50 |
| 应付账款 | 锦海捷亚 | - | 10,902.20 |
| | | | |
| 其他应付款 | 上海振东汽车服务有限公司 | 12,005,000.00 | 1,986,451.57 |
| 其他应付款 | 上海日产汽车维修中心 | 6,989,936.42 | 7,342,607.49 |
| 其他应付款 | 金茂锦江 | 5,105,131.35 | 3,451,681.50 |
| 其他应付款 | 上海永达风度汽车销售服务有限公司 | 4,883,904.00 | 4,883,904.00 |
| 其他应付款 | 上海锦江佳友汽车服务有限公司 | 1,532,494.71 | 1,504,444.71 |
| 其他应付款 | 上海新尚实国际贸易有限公司 | 847,248.00 | 1,877,856.00 |
| 其他应付款 | 锦江资本下属公司 | 713,488.91 | 138,399.62 |
| 其他应付款 | 上海永达二手机动车经营有限公司 | 649,065.02 | 11,432,165.04 |
| 其他应付款 | 锦江国际下属公司 | 477,098.72 | 169,033.20 |
| 其他应付款 | 锦江国际 | 153,526.54 | 555,074.80 |
| | | | |
| 合同负债 | 锦江资本下属公司 | 151,355.75 | 70,878.76 |
| 合同负债 | 金茂锦江 | 1,194.69 | - |
| 合同负债 | 锦江国际 | - | 13,855.51 |

本年本集团同关联方之间无息资金往来累计借入人民币 15,615,448.01 元，累计偿还人民币 13,078,125.78 元，因清算合营企业减少人民币 11,060,631.29 元。

(3) 其他项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

(十三) 股份支付

1、 各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 本期股份支付费用

适用 不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

(十四) 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、 或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

√适用 □不适用

本集团不存在重要或有事项。

3、 其他

□适用 √不适用

(十五) 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 45,783,638.88 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 45,783,638.88 |

根据 2024 年 3 月 27 日董事会提议，按已发行之股份 551,610,107 股(每股面值人民币 1 元)计算，拟以每 10 股向全体股东派发现金红利 0.83 元(含税)。上述股利分配方案尚待股东大会批准。

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

(十六) 其他重要事项**1、 前期会计差错更正****(1) 追溯重述法**适用 不适用**(2) 未来适用法**适用 不适用**2、 重要债务重组**适用 不适用**3、 资产置换****(1) 非货币性资产交换**适用 不适用**(2) 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1) 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为 4 个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价业绩。在经营分部的基础上本集团确定了 4 报告分部，分别为车辆营运业务、汽车销售业务、低温物流业务以及商品销售业务。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为车辆营运业务、汽车销售业务、低温物流业务以及商品销售业务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 车辆营运业务 | 汽车销售业务 | 低温物流业务 | 商品销售业务 | 未分配项目 | 分部间抵销 | 合计 |
|------------|------------------|----------------|----------------|---------------|------------------|----------------|------------------|
| 本年 | | | | | | | |
| 营业收入 | | | | | | | |
| 对外交易收入 | 948,209,347.05 | 714,293,515.28 | 181,839,045.24 | 60,797,176.16 | 23,197,388.46 | | 1,928,336,472.19 |
| 分部间交易收入 | 5,887,125.34 | 103,261,163.72 | 6,957,361.62 | - | | 116,105,650.68 | |
| 分部营业收入合计 | 954,096,472.39 | 817,554,679.00 | 188,796,406.86 | 60,797,176.16 | 23,197,388.46 | 116,105,650.68 | 1,928,336,472.19 |
| 营业成本 | | | | | | | |
| 对外交易成本 | 756,893,936.88 | 635,349,747.77 | 148,840,005.51 | 48,344,701.69 | 2,309,537.97 | | 1,591,737,929.82 |
| 分部间交易成本 | 433,729.76 | 103,261,163.72 | 6,957,361.62 | | | 110,652,255.10 | |
| 分部营业成本合计 | 757,327,666.64 | 738,610,911.49 | 155,797,367.13 | 48,344,701.69 | 2,309,537.97 | 110,652,255.10 | 1,591,737,929.82 |
| 税金及附加 | 10,233,741.48 | 1,312,371.85 | 2,419,990.21 | 193,750.94 | 1,190,916.96 | | 15,350,771.44 |
| 销售费用 | 113,889,013.43 | 54,528,537.85 | 6,546,602.48 | 8,316,832.53 | 4,197,929.75 | 4,624,748.04 | 182,854,168.00 |
| 管理费用 | 84,583,922.95 | 11,700,443.88 | 18,596,353.11 | 7,399,590.29 | 22,912,601.65 | 184,095.77 | 145,008,816.11 |
| 研发费用 | | | | 376,072.06 | | | 376,072.06 |
| 财务费用 | -338,120.97 | 759,944.58 | -1,857,364.73 | -330,824.72 | -18,523,342.69 | 811,108.49 | -21,100,817.02 |
| 其他收益 | 1,356,318.87 | 1,141,600.00 | 5,588,336.62 | | 64,990.19 | | 8,151,245.68 |
| 投资收益 | | | | | 127,399,335.04 | | 127,399,335.04 |
| 公允价值变动损失 | | | | | 5,242,060.94 | | 5,242,060.94 |
| 信用减值收益(损失) | | | 793,982.78 | | | | 793,982.78 |
| 资产处置收益 | 19,494,754.78 | 1,472,562.09 | 201,042.35 | | | | 21,168,359.22 |
| 营业利润(亏损) | 9,251,322.51 | 13,256,631.44 | 13,876,820.41 | -3,502,946.63 | 143,816,130.99 | -166,556.72 | 176,864,515.44 |
| 营业外收入 | 1,198,723.54 | 170,486.77 | 97,468.85 | 179,258.70 | 181,255.17 | | 1,827,193.03 |
| 营业外支出 | 618,354.58 | 15,782.49 | 27,700.00 | 3,162.61 | | | 664,999.68 |
| 利润(亏损)总额 | 9,831,691.47 | 13,411,335.72 | 13,946,589.26 | -3,326,850.54 | 143,997,386.16 | -166,556.72 | 178,026,708.79 |
| 所得税 | 1,959,351.42 | 2,618,331.51 | 5,694,947.94 | - | 1,094,781.65 | | 11,367,412.52 |
| 净利润(亏损) | 7,872,340.05 | 10,793,004.21 | 8,251,641.32 | -3,326,850.54 | 142,902,604.51 | -166,556.72 | 166,659,296.27 |
| 分部资产总额 | 1,716,882,898.25 | 240,746,762.09 | 446,423,211.29 | 54,988,231.11 | 1,509,607,459.30 | 441,606,618.37 | 3,527,041,943.67 |
| 调节项目： | | | | | | | |
| 应收股利 | | | | | 19,788,276.20 | | 19,788,276.20 |
| 长期股权投资 | | | | | 591,510,735.63 | | 591,510,735.63 |
| 其他权益工具投资 | | | | | 905,676,106.99 | | 905,676,106.99 |
| 其他非流动金融资产 | | | | | 44,024,090.00 | | 44,024,090.00 |

2023 年年度报告

| | | | | | | | |
|--------------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|------------------|----------------|------------------|
| 递延所得税资产 | | | | | 6,987,115.41 | | 6,987,115.41 |
| 报表资产总额 | 1,716,882,898.25 | 240,746,762.09 | 446,423,211.29 | 54,988,231.11 | 3,077,593,783.53 | 441,606,618.37 | 5,095,028,267.90 |
| 分部负债总额 | 433,913,490.18 | 217,560,901.20 | 219,310,541.07 | 33,086,997.04 | 265,542,730.75 | 457,202,507.69 | 712,212,152.55 |
| 调节项目: | | | | | | | |
| 应付股利 | | 2,085,098.63 | | | 19,804,409.35 | 1,188,187.13 | 20,701,320.85 |
| 递延所得税负债 | 26,552,011.86 | | | | 190,356,021.20 | | 216,908,033.06 |
| 报表负债总额 | 460,465,502.04 | 219,645,999.83 | 219,310,541.07 | 33,086,997.04 | 475,703,161.30 | 458,390,694.82 | 949,821,506.46 |
| 补充信息: | | | | | | | |
| 折旧和摊销费用 | 198,082,428.69 | 5,866,092.97 | 15,563,805.45 | 40,709.75 | 2,216,838.65 | 1,524,897.03 | 220,244,978.48 |
| 利息收入 | 3,545,284.28 | 1,178,897.13 | 4,251,836.42 | 356,070.99 | 19,761,919.21 | 965,038.46 | 28,128,969.57 |
| 利息费用 | 2,037,737.70 | 1,194,281.78 | 2,095,761.43 | | 542,149.45 | 965,038.46 | 4,904,891.90 |
| 当期确认的减值(利得)损失 | | | | | | 793,982.78 | -793,982.78 |
| 非流动资产(不包括金融资产、递延所得税资产)金额 | 1,226,380,278.94 | 18,374,220.70 | 159,909,418.19 | | 33,429,277.85 | -18,971,987.82 | 1,457,065,183.50 |
| 资本性支出 | 290,631,315.18 | 2,343,574.43 | 3,468,557.95 | | 247,902.17 | | 296,691,349.73 |
| 其中:在建工程支出 | 241,641,239.27 | 1,652,497.90 | 2,578,761.06 | | 207,547.16 | | 246,080,045.39 |
| 购置固定资产支出 | 48,990,075.91 | 691,076.53 | 285,826.74 | | 40,355.01 | | 50,007,334.19 |
| 购置无形资产支出 | | | | | | | |
| 购建其他长期资产支出 | | | 603,970.15 | | | | 603,970.15 |
| | | | | | | | |
| 上年 | | | | | | | |
| 营业收入 | | | | | | | |
| 对外交易收入 | 774,230,804.28 | 864,262,290.36 | 246,357,754.42 | 28,443,283.36 | 10,711,235.63 | | 1,924,005,368.05 |
| 分部间交易收入 | 11,153,005.87 | 94,703,450.32 | 4,614,492.70 | | 5,000,000.00 | 115,470,948.89 | |
| 分部营业收入合计 | 785,383,810.15 | 958,965,740.68 | 250,972,247.12 | 28,443,283.36 | 15,711,235.63 | 115,470,948.89 | 1,924,005,368.05 |
| 营业成本 | | | | | | | |
| 对外交易成本 | 768,538,117.06 | 798,978,235.40 | 211,446,049.70 | 18,944,280.05 | 3,269,959.33 | | 1,801,176,641.54 |
| 分部间交易成本 | 2,557,597.74 | 94,703,450.32 | 4,614,492.70 | | | 101,875,540.76 | |
| 分部营业成本合计 | 771,095,714.80 | 893,681,685.72 | 216,060,542.40 | 18,944,280.05 | 3,269,959.33 | 101,875,540.76 | 1,801,176,641.54 |
| 税金及附加 | 6,633,123.42 | 870,327.49 | 1,466,433.00 | 78,339.44 | 1,011,189.84 | | 10,059,413.19 |
| 销售费用 | 106,808,146.33 | 61,161,213.31 | 9,093,344.65 | 8,762,147.29 | 4,952,603.29 | 7,202,713.72 | 183,574,741.15 |
| 管理费用 | 98,969,557.03 | 15,960,017.29 | 24,280,913.86 | 5,010,828.38 | 27,194,121.31 | 4,782,281.61 | 166,633,156.26 |
| 研发费用 | | | | 247,954.89 | | | 247,954.89 |
| 财务费用 | -1,933,715.07 | 1,307,396.83 | -5,738,114.37 | -160,772.56 | -6,499,253.71 | 1,226,118.75 | -14,250,577.63 |
| 其他收益 | 8,909,846.67 | 1,450,214.57 | 1,195,900.26 | | 28,300.32 | | 11,584,261.82 |
| 投资收益 | | | | | 166,399,221.29 | 12,701,607.38 | 153,697,613.91 |

2023 年年度报告

| | | | | | | | |
|--------------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|------------------|----------------|------------------|
| 公允价值变动损失 | | | | | -14,185,920.41 | | -14,185,920.41 |
| 信用减值收益(损失) | 9,955.00 | | 1,300,944.41 | | 119,777.88 | | 1,430,677.29 |
| 资产处置收益 | 10,163,652.70 | 749,030.55 | 768,295,434.07 | | 1,239,149.29 | | 780,447,266.61 |
| 营业利润(亏损) | -177,105,561.99 | -11,815,654.84 | 776,601,406.32 | -4,439,494.13 | 139,383,143.94 | 13,085,901.43 | 709,537,937.87 |
| 营业外收入 | 5,662,078.61 | 94,055.94 | 153,855.03 | 11,274.95 | 7.50 | | 5,921,272.03 |
| 营业外支出 | 327,505.29 | 41,183.08 | 1,302,772.29 | | 100,164.89 | | 1,771,625.55 |
| 利润(亏损)总额 | -171,770,988.67 | -11,762,781.98 | 775,452,489.06 | -4,428,219.18 | 139,282,986.55 | 13,085,901.43 | 713,687,584.35 |
| 所得税 | 5,207,741.39 | 2,575,607.93 | 194,643,245.47 | | -2,933,822.26 | | 199,492,772.53 |
| 净利润(亏损) | -176,978,730.06 | -14,338,389.91 | 580,809,243.59 | -4,428,219.18 | 142,216,808.81 | 13,085,901.43 | 514,194,811.82 |
| 分部资产总额 | 1,652,314,768.46 | 225,823,946.96 | 681,965,347.28 | 59,544,517.93 | 1,337,176,563.38 | 123,304,423.30 | 3,833,520,720.71 |
| 调节项目: | | | | | | | |
| 应收股利 | | | | | 1,034,000.00 | | 1,034,000.00 |
| 长期股权投资 | | | | | 618,508,535.47 | | 618,508,535.47 |
| 其他权益工具投资 | | | | | 822,709,848.99 | | 822,709,848.99 |
| 其他非流动金融资产 | | | | | 42,193,202.00 | | 42,193,202.00 |
| 递延所得税资产 | | | | | 6,215,636.70 | | 6,215,636.70 |
| 报表资产总额 | 1,652,314,768.46 | 225,823,946.96 | 681,965,347.28 | 59,544,517.93 | 2,827,837,786.54 | 123,304,423.30 | 5,324,181,943.87 |
| 分部负债总额 | 421,451,975.42 | 281,318,404.54 | 461,182,081.04 | 43,316,433.32 | 34,742,629.97 | 224,822,593.94 | 1,017,188,930.35 |
| 调节项目: | | | | | | | |
| 应付股利 | | | | | 20,701,320.85 | | 20,701,320.85 |
| 递延所得税负债 | 21,950,209.74 | | | | 168,739,675.15 | | 190,689,884.89 |
| 报表负债总额 | 443,402,185.16 | 281,318,404.54 | 461,182,081.04 | 43,316,433.32 | 224,183,625.97 | 224,822,593.94 | 1,228,580,136.09 |
| 补充信息: | | | | | | | |
| 折旧和摊销费用 | 188,803,569.66 | 6,513,579.05 | 17,490,692.68 | 7,347.46 | 2,383,721.80 | 372,215.51 | 214,826,695.14 |
| 利息收入 | 4,979,859.41 | 1,220,428.33 | 10,854,603.54 | 171,878.46 | 7,456,868.82 | 4,225,178.36 | 20,458,460.20 |
| 利息费用 | 1,395,387.18 | 1,677,773.88 | 4,673,456.83 | | 784,983.99 | 4,225,178.36 | 4,306,423.52 |
| 当期确认的减值(利得)损失 | | | -1,310,512.40 | | -120,164.89 | | -1,430,677.29 |
| 非流动资产(不包括金融资产、递延所得税资产)金额 | 1,134,971,448.23 | 24,850,394.09 | 170,282,122.96 | | 35,647,349.02 | -18,971,987.82 | 1,384,723,302.12 |
| 资本性支出 | 168,704,311.45 | 5,984,413.75 | 2,812,312.74 | | 17,376,418.67 | | 194,877,456.61 |
| 其中:在建工程支出 | 123,621,376.85 | 3,381,221.84 | 1,068,087.03 | | 12,839,222.32 | | 140,909,908.04 |
| 购置固定资产支出 | 43,961,259.15 | 2,192,212.40 | 1,744,225.71 | 115,287.50 | 24,431.44 | | 48,037,416.20 |
| 购置无形资产支出 | | | | | 4,397,477.41 | | 4,397,477.41 |
| 购建其他长期资产支出 | 1,121,675.45 | 410,979.51 | | | | | 1,532,654.96 |

其他说明

适用 不适用

分部营业利润不包括投资收益及公允价值变动损益。

本集团所有对外交易收入均来源于中国，本集团所有资产均位于中国。本集团无占收入总额 10% 以上的客户。

分部间转移交易以实际交易价格为基础计量。分部收入和分部费用按各分部的实际收入和费用确定。分部资产或负债按经营分部日常活动中使用的可归属于该经营分部的资产或产生的可归属于该经营分部的负债分配。

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

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

(十七) 母公司财务报表主要项目注释

1. 货币资金

人民币元

| | 本年年末余额 | 上年年末余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 现金： | | |
| 人民币 | | 18,354.00 |
| 银行存款： | | |
| 人民币(注) | 1,277,012,632.58 | 1,096,463,034.97 |
| 合计 | 1,277,012,632.58 | 1,096,481,388.97 |

注：于 2023 年 12 月 31 日，银行存款中包含存放于财务公司的款项人民币 653,549.36 元(于 2022 年 12 月 31 日：人民币 659,552.64 元)。

2. 应收账款

2.1 按账龄披露

适用 不适用

2.2 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

2.3 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

2.4 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

2.5 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3. 其他应收款

3.1 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 3,372,561.73 | 1,765,259.13 |
| 合计 | 3,372,561.73 | 1,765,259.13 |

其他说明：

适用 不适用

3.2 应收利息

(1) 应收利息分类

适用 不适用

(2) 重要逾期利息

适用 不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3.3 应收股利

(1) 应收股利

适用 不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6) 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3.4 其他应收款**(1) 按账龄披露**

□适用 √不适用

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 关联方往来款 | 1,731,938.96 | 351,039.80 |
| 其他 | 1,640,622.77 | 1,414,219.33 |
| 合计 | 3,372,561.73 | 1,765,259.13 |

(3) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

于2023年12月31日，其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照未来12个月内预期信用损失计量的损失准备并不重大。

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

□适用 √不适用

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4. 其他流动资产**(1) 按款项性质列示其他流动资产**

人民币元

| 项目 | 本年年末余额 | 上年年末余额 |
|-------------|---------------|----------------|
| 委托贷款 | 58,309,893.47 | 116,210,000.00 |
| 资金拆借款 | 35,000,000.00 | - |
| 待抵扣的增值税进项税额 | 1,099,823.55 | 511,360.12 |
| 合计 | 94,409,717.02 | 116,721,360.12 |

注1：系本公司通过中国工商银行对吴淞罗吉的委托贷款人民币 50,654,890.43 元，到期日为 2024 年 11 月 30 日，年利率为 1%(于 2022 年 12 月 31 日：人民币 68,710,000.00 元，年利率为零)；对低温物流的委托贷款人民币 1,438,003.06 元，到期日为 2024 年 11 月 30 日，年利率为 1%(于 2022 年 12 月 31 日：人民币 12,500,000.00 元，年利率为零)；对锦江汽车的委托贷款人民币 6,216,999.98 元，到期日为 2024 年 12 月 25 日，年利率为 3%(于 2022 年 12 月 31 日：人民币零元)，详见附注(十四) 2 (3)。

注2：向一机游借出的短期贷款人民币 35,000,000.00 元，到期日为 2024 年 3 月 29 日，年利率为零，详见附注(十四) 2 (3)。

(2) 坏账准备计提情况

人民币元

| 内部信用评级 | 本年年末余额 | | | 上年年末余额 | | | | |
|--------|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|---------------|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------|
| | 未来 12 个月内 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) | 合计 | 未来 12 个月内 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) | 合计 |
| 正常 | 93,309,893.47 | | | 94,409,717.02 | 116,210,000.00 | | | 116,210,000.00 |
| 关注 | | | | | | | | |
| 预警 | | | | | | | | |
| 损失 | | | | | | | | |
| 账面余额合计 | 93,309,893.47 | | | 94,409,717.02 | 116,210,000.00 | | | 116,210,000.00 |
| 减值准备 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 账面价值 | 93,309,893.47 | | | 94,409,717.02 | 116,210,000.00 | | | 116,210,000.00 |

5. 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|----------|------------------|------------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | 减值 准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值 准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 885,546,268.64 | | 885,546,268.64 | 875,546,268.64 | | 875,546,268.64 |
| 对联营、合营企业投资 | 208,055,767.39 | | 208,055,767.39 | 213,059,592.93 | | 213,059,592.93 |
| 合计 | 1,093,602,036.03 | | 1,093,602,036.03 | 1,088,605,861.57 | | 1,088,605,861.57 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资 单位 | 核算 方法 | 初始投资成本 | 期初余额 | 本期增加 | 本期 减少 | 期末余额 | 本期计提 减值准备 | 减值准备 期末余额 |
|-----------|----------|--------|------|------|----------|------|--------------|--------------|
|-----------|----------|--------|------|------|----------|------|--------------|--------------|

| | | | | | | | | |
|------|-----|----------------|----------------|---------------|--|----------------|--|--|
| 锦江汽车 | 成本法 | 538,135,811.60 | 538,135,811.60 | | | 538,135,811.60 | | |
| 物流管理 | 成本法 | 52,000,000.00 | 52,000,000.00 | | | 52,000,000.00 | | |
| 低温物流 | 成本法 | 207,792,500.00 | 207,792,500.00 | | | 207,792,500.00 | | |
| 尚海食品 | 成本法 | 23,750,000.00 | 23,750,000.00 | | | 23,750,000.00 | | |
| 新天天 | 成本法 | 13,776,787.31 | 13,776,787.31 | | | 13,776,787.31 | | |
| 锦树投资 | 成本法 | 15,500,000.00 | 15,500,000.00 | 10,000,000.00 | | 25,500,000.00 | | |
| 一机游 | 成本法 | 24,591,169.73 | 24,591,169.73 | | | 24,591,169.73 | | |
| 合计 | | 875,546,268.64 | 875,546,268.64 | 10,000,000.00 | | 885,546,268.64 | | |

本期增加：追加投资

续上表

| 被投资单位名称 | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位表决权比例 (%) |
|---------|----------------|-----------------|
| 锦江汽车 | 95 | 95 |
| 物流管理 | 65 | 65 |
| 低温物流 | 100 | 100 |
| 尚海食品 | 100 | 100 |
| 新天天 | 30 | 30 |
| 锦树投资 | 100 | 100 |
| 一机游 | 100 | 100 |

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------|----------------|--------|------|---------------|----------|--------|---------------|--------|-------------|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 大众新亚 | 77,014,804.52 | | | 699,248.60 | | | | | -484,511.52 | 77,229,541.60 | |
| 锦海捷亚 | 136,044,788.41 | | | 24,781,437.38 | | | 30,000,000.00 | | | 130,826,225.79 | |
| 小计 | 213,059,592.93 | | | 25,480,685.98 | | | 30,000,000.00 | | -484,511.52 | 208,055,767.39 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 213,059,592.93 | | | 25,480,685.98 | | | 30,000,000.00 | | -484,511.52 | 208,055,767.39 | |

(3) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

6. 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

人民币元

| 项目 | 上年年末余额 | 本年增减变动 | | | | | 本年年末余额 | 本年确认的股利收入 | 累计计入其他综合收益的利得 | 累计计入其他综合收益的损失 | 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 |
|-------------------|----------------|--------|------|---------------|---------------|----|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 本年计入其他综合收益的利得 | 本年计入其他综合收益的损失 | 其他 | | | | | |
| 上市公司股票投资 | | | | | | | | | | | |
| 国泰君安(股票代码:601211) | 784,686,599.99 | - | - | 74,484,600.00 | - | - | 859,171,199.99 | 30,602,200.00 | 800,374,581.83 | - | 长期持有且不以交易为目的 |
| 农业银行(股票代码:601288) | 29,775,120.00 | - | - | 7,469,360.00 | - | - | 37,244,480.00 | 2,273,550.40 | - | -1,867,107.60 | 长期持有且不以交易为目的 |
| 交通银行(股票代码:601328) | 3,697,200.00 | - | - | 780,000.00 | - | - | 4,477,200.00 | 290,940.00 | 3,502,057.92 | - | 长期持有且不以交易为目的 |
| 合计 | 818,158,919.99 | - | - | 82,733,960.00 | - | - | 900,892,879.99 | 33,166,690.40 | 803,876,639.75 | -1,867,107.60 | |

本年末公允价值参考上海证券交易所资产负债表日前最后一个交易日之收盘价确定。

7. 其他非流动金融资产

人民币元

| 被投资单位名称 | 本年年末余额 | 上年年末余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 国泰君安投资管理股份有限公司 | 30,752,300.00 | 30,929,000.00 |
| 合计 | 30,752,300.00 | 30,929,000.00 |

8. 投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

人民币元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 土地使用权 | 合计 |
|----------------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 上年年末及本年年末余额 | 85,335,560.01 | 1,377,920.00 | 86,713,480.01 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1. 上年年末余额 | 50,743,956.10 | 918,609.91 | 51,662,566.01 |
| 2. 本年增加金额 - 计提 | 2,060,118.90 | 36,744.84 | 2,096,863.74 |
| 3. 本年年末余额 | 52,804,075.00 | 955,354.75 | 53,759,429.75 |
| 三、减值准备 | | | |
| 上年年末及本年年末余额 | - | - | - |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 本年年末账面价值 | 32,531,485.01 | 422,565.25 | 32,954,050.26 |
| 2. 上年年末账面价值 | 34,591,603.91 | 459,310.09 | 35,050,914.00 |

9. 固定资产

9.1 分类列示

人民币元

| 项目 | 本年年末余额 | 上年年末余额 |
|------|------------|------------|
| 固定资产 | 358,504.70 | 409,735.34 |
| 合计 | 358,504.70 | 409,735.34 |

9.2 固定资产

人民币元

| 项目 | 机器设备 | 电子设备、器具及家具 | 合计 |
|----------------|--------------|------------|--------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 上年年末余额 | 1,135,339.77 | 933,861.99 | 2,069,201.76 |
| 2. 本年增加额 - 新增 | | 20,662.84 | 20,662.84 |
| 3. 本年年末余额 | 1,135,339.77 | 954,524.83 | 2,089,864.60 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1. 上年年末余额 | 794,875.07 | 864,591.35 | 1,659,466.42 |
| 2. 本年增加金额 - 计提 | 3,271.86 | 68,621.62 | 71,893.48 |
| 3. 本年年末余额 | 798,146.93 | 933,212.97 | 1,731,359.90 |
| 三、减值准备 | | | |
| 上年年末及本年年末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 本年年末账面价值 | 337,192.84 | 21,311.86 | 358,504.70 |
| 2. 上年年末账面价值 | 340,464.70 | 69,270.64 | 409,735.34 |

10. 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

人民币元

| 项目 | 本年年末余额 | | 上年年末余额 | |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 应付职工薪酬 | 10,982,884.10 | 2,745,721.03 | 11,479,835.43 | 2,869,958.86 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 26,984,330.99 | 6,746,082.75 | 30,395,503.93 | 7,598,875.98 |
| 其他非流动金融资产公允价值变动 | 2,618,232.24 | 654,558.06 | 2,441,532.24 | 610,383.06 |
| 合计 | 40,585,447.33 | 10,146,361.84 | 44,316,871.60 | 11,079,217.90 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

人民币元

| 项目 | 本年年末余额 | | 上年年末余额 | |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动 | 802,009,532.15 | 200,502,383.04 | 719,275,572.15 | 179,818,893.04 |
| 合计 | 802,009,532.15 | 200,502,383.04 | 719,275,572.15 | 179,818,893.04 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

人民币元

| 项目 | 递延所得税资产和负债本年年末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债本年年末余额 | 递延所得税资产和负债上年年末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债上年年末余额 |
|---------|--------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
| 递延所得税资产 | 10,146,361.84 | - | 11,079,217.90 | - |
| 递延所得税负债 | 10,146,361.84 | 190,356,021.20 | 11,079,217.90 | 168,739,675.14 |

11. 应交税费

人民币元

| 项目 | 本年年末余额 | 上年年末余额 |
|------|------------|------------|
| 其他税费 | 669,000.37 | 466,418.25 |
| 合计 | 669,000.37 | 466,418.25 |

12. 其他应付款

12.1 分类列示

人民币元

| 项目 | 本年年末余额 | 上年年末余额 |
|-------|----------------|---------------|
| 应付股利 | 19,804,409.35 | 19,804,409.35 |
| 其他应付款 | 235,263,322.49 | 5,882,893.96 |
| 合计 | 255,067,731.84 | 25,687,303.31 |

12.2 应付股利

人民币元

| 项目 | 本年年末余额 | 上年年末余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 原法人股股利 | 19,804,409.35 | 19,804,409.35 |
| 合计 | 19,804,409.35 | 19,804,409.35 |

注：超过 1 年的应付股利余额为人民币 19,804,409.35 元，系投资方尚未领取的股利。

12.3 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

人民币元

| 项目 | 本年年末余额 | 上年年末余额 |
|----------------------|----------------|--------------|
| 资金集中管理(附注(十四) 2 (3)) | 228,177,828.18 | - |
| 关联方往来款(附注(十四) 3 (1)) | 1,117,430.96 | 554,939.67 |
| 押金及保证金 | 973,680.00 | 1,537,813.50 |
| B 股红利税 | 143,614.47 | 71,915.90 |
| 其他 | 4,850,768.88 | 3,718,224.89 |
| 合计 | 235,263,322.49 | 5,882,893.96 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

本公司无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

13. 资本公积

人民币元

| 项目 | 上年年末及本年年末余额 |
|--------------------|----------------|
| 资本溢价 | 247,176,182.94 |
| 其中：投资者投入的资本 | 266,218,226.90 |
| 同一控制下企业合并形成的差额 | -19,042,043.96 |
| 其他资本公积 - 原制度资本公积转入 | 113,847,436.01 |
| 合计 | 361,023,618.95 |

14. 其他综合收益

人民币元

| 项目 | 上年年末余额 | 本年发生额 | | | 税后归属于 母公司所有者 | 本年年末余额 |
|-----------------------|----------------|---------------|----------------------------|---------------|-----------------|----------------|
| | | 本年所得税前 发生额 | 减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益 | 减：所得税费用 | | |
| 一、不能重分类进损益的 其他综合收益 | | | | | | |
| 其中：其他权益工具投资 公允价值变动 | 539,456,679.13 | 82,733,960.00 | - | 20,683,490.00 | 62,050,470.00 | 601,507,149.13 |
| 合计 | 539,456,679.13 | 82,733,960.00 | - | 20,683,490.00 | 62,050,470.00 | 601,507,149.13 |

15. 未分配利润

| 项目 | 人民币元 | |
|-----------|------------------|------------------|
| | 本年数 | 上年数 |
| 上年年末未分配利润 | 1,300,946,948.82 | 488,349,190.02 |
| 加：本年净利润 | 93,193,370.93 | 852,313,686.50 |
| 减：应付普通股股利 | 159,966,931.03 | 39,715,927.70 |
| 本年年末未分配利润 | 1,234,173,388.72 | 1,300,946,948.82 |

(1) 提取法定盈余公积

根据本公司章程规定，法定盈余公积金按净利润之 10% 提取。本公司法定盈余公积金累计额达到本公司注册资本 50% 以上(含 50%) 的，可不再提取。本公司法定盈余公积金累计额为人民币 286,489,689.50 元，已达到本公司股本的 50%。

(2) 本年度股东大会已批准的现金股利

于 2023 年 6 月 20 日，经股东大会批准，本公司按已发行之股份 551,610,107 股(每股面值人民币 1 元)计算，以每 10 股向全体股东派发现金红利 2.90 元(含税)。

16. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 7,896,544.80 | 2,096,863.74 | 7,515,291.63 | 2,096,863.74 |
| 其他业务 | 1,197,539.09 | 317,215.00 | 890,263.92 | 84,205.62 |
| 合计 | 9,094,083.89 | 2,414,078.74 | 8,405,555.55 | 2,181,069.36 |

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 履约义务的说明

适用 不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

17. 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 31,924,965.63 | 805,126,746.81 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 24,996,174.46 | 23,147,721.17 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 4,989,371.87 | 4,910,717.49 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 33,166,690.40 | 41,656,077.60 |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | | |
| | | |
| 处置子公司产生的投资收益 | | 1,666,667.00 |
| 合计 | 95,077,202.36 | 876,507,930.07 |

其他说明：

无

其他

√适用 □不适用

18. 现金流量表项目的注释

(1) 以净额列报现金流量的说明

本公司与子公司签订借款合同，将暂时闲置资金归由本公司统一管理，一个月以内资金的拨入或拨出以净额列报于现金流量表。

19. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

人民币元

| 补充资料 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------------------------|---------------------|-----------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动的现金流量： | | |
| 净利润 | 93,193,370.93 | 852,313,686.50 |
| 加：信用减值损失 | - | 387.01 |
| 固定资产折旧 | 71,893.48 | 67,235.35 |
| 投资性房地产摊销及折旧 | 2,096,863.74 | 2,096,863.74 |
| 公允价值变动损失 | -3,234,472.94 | 13,243,154.01 |
| 财务收益 | 3,041,599.82 | -2,846,409.61 |
| 投资收益 | -95,077,202.36 | -876,507,930.07 |
| 递延所得税资产增加 | 932,856.06 | -1,014,167.51 |
| 递延所得税负债减少 | - | -2,157,516.94 |
| 经营性应收项目的增加 | -1,690,899.82 | -1,237,549.71 |
| 经营性应付项目的增加 | 3,070,151.95 | 2,227,227.08 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,404,160.86 | -13,815,020.15 |
| 2. 现金及现金等价物净变动情况： | | |

| | | |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 现金及现金等价物的年末余额 | 1,277,012,632.58 | 1,096,481,388.97 |
| 减：现金及现金等价物的上年年末余额 | 1,096,481,388.97 | 113,152,044.87 |
| 现金及现金等价物的净增加额 | 180,531,243.61 | 983,329,344.10 |

(2) 现金及现金等价物的构成

人民币元

| 项目 | 本年年末余额 | 上年年末余额 |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| 一、现金 | 1,277,012,632.58 | 1,096,481,388.97 |
| 其中：库存现金 | - | 18,354.00 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,277,012,632.58 | 1,096,463,034.97 |
| 二、现金及现金等价物余额 | 1,277,012,632.58 | 1,096,481,388.97 |

(十八) 母公司关联方及关联方交易

1. 本公司的子公司、合营公司和联营公司的基本情况及相关信息详见附注(六)，本公司其他关联方的基本情况及相关信息参见附注(九)。

2. 母公司关联方交易情况

(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：

人民币元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------|--------|------------|------------|
| 锦江国际 | 采购物品 | 121,245.00 | 224,373.99 |
| 锦江国际下属公司 | 接受劳务 | 122,713.66 | 151,978.47 |
| 锦江资本下属公司 | 接受劳务 | 74,880.19 | 21,396.24 |

定价原则及决策程序：根据本公司与各关联方签订的有关综合服务协议、产品购销合同等协议的规定定价。重大关联方交易需经董事会批准通过。

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

人民币元

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产情况 | 本年确认的租赁费 | 上年确认的租赁费 |
|-------|-------|--------|--------------|------------|
| 锦江国际 | 本公司 | 房屋 | 1,127,830.60 | 111,140.93 |

本公司作为出租方：

人民币元

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本年确认的租赁收入 | 上年确认的租赁收入 |
|-------|----------|--------|--------------|--------------|
| 本公司 | 锦江资本下属公司 | 房屋 | 6,331,073.32 | 6,331,073.48 |

(3) 关联方资金拆借

人民币元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 本年末余额 |
|------|---------------|------------|-------------|-------|
| 拆出 | | | | |
| 吴淞罗吉 | 68,710,000.00 | 2022年12月1日 | 2023年11月30日 | - |
| 低温物流 | 12,500,000.00 | 2022年12月1日 | 2023年11月30日 | - |
| 一机游 | 35,000,000.00 | 2022年10月7日 | 2023年4月7日 | - |

| | | | | |
|------|---------------|-------------|-------------|---------------|
| 吴淞罗吉 | 50,654,890.43 | 2023年12月1日 | 2024年11月30日 | 50,654,890.43 |
| 低温物流 | 1,438,003.06 | 2023年12月1日 | 2024年11月30日 | 1,438,003.06 |
| 一机游 | 35,000,000.00 | 2023年03月30日 | 2024年3月29日 | 35,000,000.00 |
| 锦江汽车 | 6,959,284.35 | 2023年9月28日 | 2024年9月27日 | 5,132,129.07 |
| 锦江汽车 | 1,084,870.91 | 2023年12月26日 | 2024年12月25日 | 1,084,870.91 |

本年度，本公司因向子公司吴淞罗吉冷藏有限公拆出资金而产生利息收入人民币 31,523.02 元(上年度：人民币 1,913,292.60 元)；向子公司低温物流拆出资金而产生利息收入人民币 15.41 元(上年度：人民币 348,073.91 元)；向子公司一机游拆出资金而产生利息收入人民币零元(上年度：人民币 254,245.28 元)；向子公司锦江汽车拆出资金而产生利息收入人民币 2,922.72 元(上年度：人民币 169,680.29 元)。

人民币元

| 关联方 | 拆借金额 | 偿还金额 | 本年末余额 |
|------|------------------|-------------------|----------------|
| 拆入 | | | |
| 锦江汽车 | 1,653,612,196.25 | -1,478,298,482.82 | 175,313,713.43 |
| 低温物流 | 516,890,673.46 | -479,948,973.51 | 36,941,699.95 |
| 尚海食品 | 137,887,087.47 | -122,165,628.05 | 15,721,459.42 |
| 新天天 | 201,880.38 | -925.00 | 200,955.38 |
| 御味食品 | 216,159,706.92 | -216,159,706.92 | - |

本年度，本公司与集团内上述子公司签订借款合同，将暂时闲置资金归由本公司统一管理，资金拆借利率按本公司同期所能获得的最高活期协议存款利率计算，借款合同为一年期。本公司向上述公司拆入资金合计人民币 2,524,751,544.48 元，实际偿还人民币 2,296,573,716.30 元，确认利息费用人民币 3,076,060.97 元。

(4) 其他

因本公司为子公司低温物流承担因以前年度股权转让而产生的职工安置费，于本年末，该项职工安置费余额为人民币 9,993,902.35 元。

3. 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

人民币元

| 项目名称 | 关联方 | 本年年末金额 | | 上年年末余额 | |
|-----------|----------|---------------------|------|-------------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 锦江资本下属公司 | 355,971.92 | - | - | - |
| 合计 | | 355,971.92 | | - | - |
| 其他应收款 | 锦江资本下属公司 | 1,425,658.96 | - | 85,037.80 | - |
| 其他应收款 | 锦江国际 | 265,000.00 | - | 265,000.00 | - |
| 其他应收款 | 锦江汽车 | 41,280.00 | - | - | - |
| 其他应收款 | 锦江联采 | - | - | 1,002.00 | - |
| 合计 | | 1,731,938.96 | | 351,039.80 | |

上述母公司与关联方应收款项中未包括附注(十四)2(3)中通过银行对子公司的委托贷款以及对子公司的资金拆出款。

(2) 应付项目

人民币元

| 项目名称 | 关联方 | 本年年末账面金额 | 上年年末账面余额 |
|-------|----------|------------|----------|
| 其他应付款 | 锦江资本下属公司 | 953,002.22 | - |

| | | | |
|-----------|------|---------------------|-------------------|
| 其他应付款 | 锦江国际 | 153,526.54 | 544,037.47 |
| 其他应付款 | 锦海捷亚 | 10,902.20 | 10,902.20 |
| 合计 | | 1,117,430.96 | 554,939.67 |

上述母公司与关联方应付款项中未包括附注(十四)2(3)中资金集中管理款项。

(3) 预收项目

人民币元

| 项目名称 | 关联方 | 本年年末账面金额 | 上年年末账面余额 |
|------|----------|-----------|----------|
| 合同负债 | 锦江资本下属公司 | 49,857.25 | - |

(十九) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|---------------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 1,315,525.43 | 未包含资产处置收益中的处置营运车辆收益 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 7,174,996.54 | 未包含与资产相关的政府补助 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 5,242,060.94 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等 | | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | | |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 | | |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 896,884.45 | |

| | | |
|-------------------|---------------|--|
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | 2,702,354.36 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 1,032,557.31 | |
| 合计 | 10,894,555.69 | |

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

注：本年度非经常性损益明细表根据2023年修订的《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》编制，上述规则对2022年度非经常性损益的影响不重大，未进行追溯调整。

2、净资产收益率及每股收益

本净资产收益率和每股收益计算表是上海锦江在线网络服务股份有限公司按照中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号 - 净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的有关规定而编制的。

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|----------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.81 | 0.274 | 不适用 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.54 | 0.254 | 不适用 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：许铭

董事会批准报送日期：2024年3月27日

修订信息

适用 不适用