

目 录

一、审计报告	第 1—7 页
二、财务报表	第 8—15 页
(一) 合并资产负债表	第 8 页
(二) 母公司资产负债表	第 9 页
(三) 合并利润表	第 10 页
(四) 母公司利润表	第 11 页
(五) 合并现金流量表	第 12 页
(六) 母公司现金流量表	第 13 页
(七) 合并所有者权益变动表	第 14 页
(八) 母公司所有者权益变动表	第 15 页
三、财务报表附注	第 16—178 页
四、附件	第 179—184 页
(一) 本所营业执照复印件	第 179 页
(二) 本所执业证书复印件	第 180 页
(三) 本所从事证券服务业务备案完备证明材料	第 181 页
(四) 注册会计师执业资格证书复印件	第 182—184 页

审计报告

天健审〔2024〕3221号

传化智联股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了传化智联股份有限公司（以下简称传化智联公司）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、合并及母公司所有者权益变动表，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，公允反映了传化智联公司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，我们独立于传化智联公司，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。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十六）、五(二)1及十五(五)。

传化智联公司业务涵盖化工业和物流服务业，其营业收入主要包括印染助剂等精细化工产品销售收入和智能公路港运营、网络货运平台业务、供应链业务、金融等现代物流服务收入。2023 年度，传化智联公司实现的营业总收入为 3,363,731.87 万元，较上年度下降 9.08%。

由于收入是传化智联公司的关键业绩指标之一，可能存在传化智联公司管理层(以下简称管理层)通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将其识别为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的主要审计程序包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 了解、检查信息系统的运行环境，测试信息系统一般控制的有效性；

(3) 了解、分析与收入确认相关的应用程序，抽取订单样本并对其进行穿行测试。了解客户与供应商的资格认证、平台接单、货物流转轨迹跟踪、收款和开票等流程，检查相关授权审批是否职责分离，评价控制设计是否得到执行，并测试相关内部控制运行的有效性；

(4) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(5) 从相关业务的销售业务台账出发，识别上游供应商和下游客户是否具有合理的供需关系，分析交易是否具有商业实质；

(6) 结合产品价格目录，实际销售单价、单位成本等，实施分析程序，进一步分析营业收入、营业毛利以及毛利率变动的合理性；

(7) 对本年记录的收入交易选取样本进行细节测试，核对销售合同、销售发票、出库单、送货单、货权转移单、报关单、提单等资料，检查相关收入确认是否准确；

(8) 对主要客户的销售收入发生额和应收账款余额进行函证，检查公司收入确认的真实性和准确性；

(9) 针对资产负债表日前后确认的销售收入实施截止测试以评估销售收入

是否在恰当的期间确认；

(10) 获取与财务相关的信息系统基础资料，复核计算相关业务营业收入确认的准确性，是否在恰当期间确认；

(11) 获取与保理业务相关的系统基础资料，核查保理合同条款，检查发放和收回保理款项以及利息银行单据，复核测算相关业务收入确认的准确性，是否在恰当期间确认；

(12) 获取与融资租赁业务相关的系统基础资料，核查相关合同条款，复核测算相关业务收入确认的准确性，是否在恰当期间确认；

(13) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 投资性房地产确认和计量

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十六）、五（一）18 及十（一）。

传化智联公司 2023 年 12 月 31 日的投资性房地产账面价值为 1,797,439.59 万元，占资产总额的比例为 42.88%。公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量。

由于投资性房地产系传化智联公司的重要资产，其公允价值计量是否准确对业绩产生重要影响，因此，我们将传化智联公司投资性房地产确认和计量识别为关键审计事项。

2. 审计应对

针对投资性房地产的确认和计量，我们实施的主要审计程序包括：

(1) 了解与投资性房地产确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 获取相关资料，与管理层讨论，以确定划分为投资性房地产的建筑物、土地使用权是否符合作为投资性房地产核算的条件；

(3) 检查建筑物产权证、土地使用权证等所有权证明原件，确定建筑物、土地使用权是否归公司所有；

(4) 对本期新增的投资性房地产，检查合同、发票，验收报告等资料，以确定结转时间的及时性和入账价值的完整性；对于由自有房地产或存货转为投资性

房地产的，检查转换依据是否充分，会计处理是否正确；

(5) 询问并获取相关资料，评价传化智联公司采用公允价值模式计量的适当性，检查公允价值能持续可靠取得的确凿证据。复核期末公允价值，检查公允价值变动损益计算以及会计处理是否正确；

(6) 取得评估机构就投资性房地产出具的资产评估报告，结合预期现金流量、折现率等估值参数，对投资性房地产估值合理性进行分析和复核；

(7) 对投资性房地产进行监盘，观察投资性房地产的运营状况，分析公允价值变动；

(8) 检查与投资性房地产相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(三) 应收款项减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十二)、五(一)4、五(一)8、五(一)14及五(二)11。

截至 2023 年 12 月 31 日，传化智联公司应收账款账面余额为 168,201.37 万元，坏账准备为 35,040.99 万元，账面价值为 133,160.38 万元；其他应收款账面余额为 300,754.35 万元，坏账准备为 33,471.95 万元，账面价值为 267,282.40 万元；长期应收款（含一年内到期的长期应收款）账面余额为 78,769.74 万元，坏账准备为 8,635.58 万元，账面价值为 70,134.16 万元。

管理层根据各项应收款项的信用风险特征，以单项应收款项或应收款项组合为基础，按照相当于整个存续期内或未来 12 个月内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收款项，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收款项，管理层以账龄、账期为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收款项账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收款项金额重大，且其减值涉及重大管理层判断，我们将应收款项减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收款项减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收款项减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收款项的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收款项进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收款项，获取并检查管理层对预期收取现金流量预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收款项，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制应收款项账龄与账期的合理性；测试管理层使用数据（包括应收款项账龄等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(6) 检查应收款项的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收款项减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

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

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，管理层负责评估传化智联公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

传化智联公司治理层（以下简称治理层）负责监督传化智联公司的财务报告过程。

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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）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。

（四）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，就可能导致对传化智联公司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传化智联公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、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。

（六）就传化智联公司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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二四年四月十九日

合并资产负债表

2023年12月31日

会合01表

单位：人民币元

编制单位：传化智联股份有限公司

资产	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	5,092,765,585.44	6,187,676,855.74	短期借款	28	5,085,306,814.03	5,416,816,980.32
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				拆入资金			
交易性金融资产	2	1,035,747.56		交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据	3	62,651,026.51	43,810,889.73	应付票据	29	694,842,332.41	811,378,472.84
应收账款	4	1,331,603,758.05	1,307,559,930.85	应付账款	30	1,294,950,530.70	1,254,367,474.66
应收款项融资	5	1,474,975,089.09	1,458,116,450.31	预收款项	31	259,227,245.68	258,578,454.43
预付款项	6	403,788,021.54	595,925,792.94	合同负债	32	618,003,601.85	707,179,799.03
应收保理款	7	272,292,039.49	339,563,165.22	卖出回购金融资产款			
应收保费				吸收存款及同业存放			
应收分保账款				代理买卖证券款			
应收分保合同准备金				代理承销证券款			
其他应收款	8	2,672,824,028.70	2,912,056,318.40	应付职工薪酬	33	444,886,964.80	432,165,560.09
买入返售金融资产				应交税费	34	438,344,398.96	442,821,144.10
存货	9	2,119,078,042.28	2,240,058,505.31	其他应付款	35	705,701,935.70	1,159,067,424.48
合同资产	10	956,888.35	1,108,153.33	应付手续费及佣金			
持有待售资产	11	112,158,935.73		应付分保账款			
一年内到期的非流动资产	12	177,189,363.54	531,525,917.52	持有待售负债	36	20,809,849.43	
其他流动资产	13	302,697,768.41	276,431,553.82	一年内到期的非流动负债	37	3,123,358,694.76	2,620,821,717.52
流动资产合计		14,024,016,294.69	15,893,833,533.17	其他流动负债	38	51,183,375.77	61,613,145.72
				流动负债合计		12,736,615,744.09	13,164,810,173.19
				非流动负债：			
非流动资产：				保险合同准备金			
发放贷款和垫款				长期借款	39	7,136,715,614.10	7,505,972,494.84
债权投资				应付债券			
其他债权投资				其中：优先股			
长期应收款	14	524,152,231.93	184,648,908.81	永续债			
长期股权投资	15	2,048,236,707.71	726,139,898.03	租赁负债	40	271,563,035.36	130,407,554.13
其他权益工具投资	16	593,703,951.12	409,036,156.80	长期应付款	41	558,834,132.87	501,848,527.54
其他非流动金融资产	17	834,108,495.91	979,259,291.14	长期应付职工薪酬			
投资性房地产	18	17,974,395,868.03	17,185,444,142.86	预计负债	42	197,928.53	175,642.96
固定资产	19	2,216,597,733.88	1,709,163,751.49	递延收益	43	852,207,048.78	896,128,258.19
在建工程	20	656,353,213.42	961,272,572.06	递延所得税负债	25	694,527,006.57	574,197,209.49
生产性生物资产				其他非流动负债	44	693,133,939.45	
油气资产				非流动负债合计		10,207,178,705.66	9,608,729,687.15
使用权资产	21	281,123,059.12	247,111,876.88	负债合计		22,943,794,449.75	22,773,539,860.34
无形资产	22	1,126,307,715.30	1,045,045,365.29	所有者权益(或股东权益)：			
开发支出				实收资本(或股本)	45	2,787,970,508.00	2,802,649,508.00
商誉	23	325,660,269.75	313,080,005.49	其他权益工具			
长期待摊费用	24	129,025,731.62	153,305,830.46	其中：优先股			
递延所得税资产	25	397,721,332.05	350,585,821.09	永续债			
其他非流动资产	26	785,400,179.36	1,076,604,768.99	资本公积	46	6,513,739,969.53	6,899,903,948.82
非流动资产合计		27,892,786,489.20	25,340,698,389.39	减：库存股	47	200,041,622.28	230,720,732.28
资产总计		41,916,802,783.89	41,234,531,922.56	其他综合收益	48	439,925,680.23	237,898,332.22
				专项储备	49	5,798,319.90	
				盈余公积	50	393,756,627.34	329,957,076.43
				一般风险准备	51	2,768,483.29	3,454,208.54
				未分配利润	52	7,601,016,992.99	7,351,061,025.26
				归属于母公司所有者权益合计		17,544,934,959.00	17,394,203,366.99
				少数股东权益		1,428,073,375.14	1,066,788,695.23
				所有者权益合计		18,973,008,334.14	18,460,992,062.22
				负债和所有者权益总计		41,916,802,783.89	41,234,531,922.56

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

2023年12月31日

会企01表

单位:人民币元

编制单位:传化智联股份有限公司

资产	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益	注释号	期末数	上年年末数
流动资产:				流动负债:			
货币资金		1,949,793,986.27	3,017,585,663.36	短期借款		3,366,626,945.08	3,094,270,283.05
交易性金融资产				交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债		127,527,510.78	
应收票据		7,426,000.00		应付票据		1,143,641,410.00	1,684,122,300.00
应收账款	1	422,314,360.81	347,113,308.24	应付账款		587,985,099.31	209,674,696.37
应收款项融资		952,629,444.40	932,819,479.55	预收款项			
预付款项		53,983,314.53	105,304,340.62	合同负债		12,023,760.17	13,052,059.69
其他应收款	2	6,713,005,908.62	7,107,718,878.26	应付职工薪酬		165,133,885.54	145,248,260.80
存货		141,129,203.19	133,137,574.06	应交税费		41,689,200.73	12,215,277.07
合同资产				其他应付款		1,686,595,369.89	1,799,858,269.61
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债		2,713,191,831.68	1,970,062,164.88
其他流动资产		3,234,424.05	3,660,877.45	其他流动负债		1,563,088.81	1,695,274.06
流动资产合计		10,243,516,641.87	11,647,340,121.54	流动负债合计		9,845,978,101.99	8,930,198,585.53
				非流动负债:			
非流动资产:				长期借款		4,026,191,940.98	5,213,379,775.72
债权投资				应付债券			
其他债权投资				其中: 优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资	3	17,627,834,118.56	15,969,525,138.93	租赁负债		336,007.49	3,930,960.09
其他权益工具投资		593,703,951.12	409,036,156.80	长期应付款		410,104,411.17	358,084,054.88
其他非流动金融资产		4,000,000.00	116,660,158.89	长期应付职工薪酬			
投资性房地产				预计负债			
固定资产		37,622,027.23	40,198,854.09	递延收益			
在建工程		11,010,328.95	6,285,255.14	递延所得税负债		124,125,133.76	81,243,941.97
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				非流动负债合计		4,560,757,493.40	5,656,638,732.66
使用权资产		7,332,385.49	12,724,508.64	负债合计		14,406,735,595.39	14,586,837,318.19
无形资产		6,603,714.22	9,324,164.97	所有者权益(或股东权益):			
开发支出				实收资本(或股本)		2,787,970,508.00	2,802,649,508.00
商誉				其他权益工具			
长期待摊费用		510,883.60	653,455.72	其中: 优先股			
递延所得税资产		30,111,975.03	33,128,364.04	永续债			
其他非流动资产		113,500.00	1,267,734.03	资本公积		10,187,856,477.67	10,205,690,871.76
非流动资产合计		18,318,842,884.20	16,598,803,791.25	减: 库存股		200,041,622.28	230,720,732.28
				其他综合收益		363,985,134.06	225,958,032.22
资产总计		28,562,359,526.07	28,246,143,912.79	专项储备			
				盈余公积		380,891,228.17	317,091,677.26
				未分配利润		634,962,205.06	338,637,237.64
				所有者权益合计		14,155,623,930.68	13,659,306,594.60
				负债和所有者权益总计		28,562,359,526.07	28,246,143,912.79

法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:



合并利润表

2023年度

会合02表

编制单位：传化智联股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		33,637,318,714.43	36,997,717,708.76
其中：营业收入	1	33,578,063,415.37	36,900,614,988.15
利息收入	2	59,255,299.06	97,102,720.61
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		33,053,957,354.10	36,427,508,031.71
其中：营业成本	1	30,033,337,008.79	33,590,852,046.15
利息支出	2	434,840.22	5,938,075.88
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	3	407,129,950.94	373,512,823.46
销售费用	4	785,893,531.12	756,493,928.82
管理费用	5	878,139,960.06	874,083,030.87
研发费用	6	401,450,405.76	380,695,635.11
财务费用	7	547,571,657.21	445,932,491.42
其中：利息费用		596,924,173.01	541,198,550.70
利息收入		111,515,808.53	72,924,079.56
加：其他收益	8	281,950,519.03	442,205,239.75
投资收益（损失以“-”号填列）	9	131,541,209.03	117,298,923.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		188,947,109.22	34,042,801.07
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）	10	178,857,697.69	239,480,472.91
信用减值损失（损失以“-”号填列）	11	-173,776,795.55	-183,471,119.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）	12	-75,143,415.66	-21,657,542.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）	13	46,738,031.50	-3,337,225.55
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		973,528,606.37	1,160,728,425.22
加：营业外收入	14	11,846,264.36	5,933,845.37
减：营业外支出	15	39,339,666.50	19,108,655.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		946,035,204.23	1,147,553,615.15
减：所得税费用	16	249,561,088.60	332,807,754.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		696,474,115.63	814,745,861.12
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		696,474,115.63	814,745,861.12
（二）按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		590,940,784.19	745,156,340.26
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		105,533,331.44	69,589,520.86
六、其他综合收益的税后净额		202,027,348.01	-139,633,260.45
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		202,027,348.01	-139,633,260.45
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		142,390,637.16	-139,854,274.20
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		138,027,101.84	-139,854,274.20
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他		4,363,535.32	
（二）将重分类进损益的其他综合收益		59,636,710.85	221,013.75
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		59,636,710.85	221,013.75
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		898,501,463.64	675,112,600.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		792,968,132.20	605,523,079.81
归属于少数股东的综合收益总额		105,533,331.44	69,589,520.86
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.21	0.26
（二）稀释每股收益		0.21	0.26

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-1,791,247.62元，上期被合并方实现的净利润为：-22,047.04元。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



母公司利润表

2023年度

会企02表

编制单位：传化智联股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	3,390,751,872.99	3,327,998,144.87
减：营业成本	1	2,618,466,002.72	2,808,717,087.16
税金及附加		13,506,738.95	9,998,864.04
销售费用		259,825,923.92	197,604,970.36
管理费用		269,535,218.48	216,766,633.85
研发费用	2	91,503,599.88	66,353,941.78
财务费用		112,206,880.49	71,471,642.30
其中：利息费用		385,308,657.86	336,991,891.88
利息收入		277,603,607.22	43,335,320.62
加：其他收益		8,387,910.76	16,848,883.89
投资收益（损失以“-”号填列）	3	434,804,698.86	397,735,557.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		31,758,622.06	22,421,623.10
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）			-38,394,672.66
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,321,687.46	-24,145,314.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,685,168.77	-9,327,508.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）		204,871,286.61	30,189.36
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		667,764,548.55	299,832,140.13
加：营业外收入		161,896.20	558,939.51
减：营业外支出		453,820.52	144,850.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		667,472,624.23	300,246,229.40
减：所得税费用		29,477,115.10	-6,667,966.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		637,995,509.13	306,914,196.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		637,995,509.13	306,914,196.10
（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		138,027,101.84	-139,854,274.20
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		138,027,101.84	-139,854,274.20
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		138,027,101.84	-139,854,274.20
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		776,022,610.97	167,059,921.90

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2023年度

编制单位：传化智联股份有限公司

会合03表

单位：人民币元

项目	注释号	本期数	上年同期数
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		36,917,515,316.21	38,480,593,980.26
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		61,705,188.01	104,468,916.11
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		102,406,547.64	371,991,043.88
收到其他与经营活动有关的现金	2(1)	761,070,135.36	2,068,443,722.93
经营活动现金流入小计		37,842,697,187.22	41,025,497,663.18
购买商品、接受劳务支付的现金		31,142,954,640.33	33,545,616,324.13
客户贷款及垫款净增加额		-68,310,555.09	-228,954,719.09
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		762,340.88	6,515,905.59
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,543,516,318.20	1,554,086,851.89
支付的各项税费		2,590,576,358.82	3,036,366,879.54
支付其他与经营活动有关的现金	2(2)	922,493,752.08	1,623,989,788.36
经营活动现金流出小计		36,131,992,855.22	39,537,621,030.42
经营活动产生的现金流量净额		1,710,704,332.00	1,487,876,632.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		113,000,877.09	100,000,001.00
取得投资收益收到的现金		78,496,528.06	60,054,929.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		128,616,003.15	121,843,283.63
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		388,695,807.56	380,368,590.01
收到其他与投资活动有关的现金	2(3)	119,403,577.00	59,412,679.86
投资活动现金流入小计		828,212,792.86	721,679,484.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,394,059,247.70	1,853,859,770.01
投资支付的现金	1(1)	1,277,300,000.00	191,872,183.46
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		22,237,673.95	
支付其他与投资活动有关的现金	2(4)	35,962,018.27	10,916,000.00
投资活动现金流出小计		2,729,558,939.92	2,056,647,953.47
投资活动产生的现金流量净额		-1,901,346,147.06	-1,334,968,469.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			127,990,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			790,000.00
取得借款收到的现金		9,591,814,045.63	11,201,872,557.87
收到其他与筹资活动有关的现金	2(5)	1,946,593,070.53	1,940,263,696.75
筹资活动现金流入小计		11,538,407,116.16	13,270,126,254.62
偿还债务支付的现金		9,199,141,546.82	9,970,608,128.19
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		866,330,445.10	822,727,850.79
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		37,636,903.39	40,629,413.36
支付其他与筹资活动有关的现金	2(6)	1,878,120,611.10	2,246,571,140.36
筹资活动现金流出小计		11,943,592,603.02	13,039,907,119.34
筹资活动产生的现金流量净额		-405,185,486.86	230,219,135.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-28,320,094.24	21,746,657.07
五、现金及现金等价物净增加额		-624,147,396.16	404,873,955.81
加：期初现金及现金等价物余额		5,467,168,088.71	5,062,294,132.90
六、期末现金及现金等价物余额		4,843,020,692.55	5,467,168,088.71

法定代表人

主管会计工作的负责人

会计机构负责人：

母公司现金流量表

2023年度

会企03表

编制单位：传化智联股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期数	上年同期数
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	2,518,611,225.08	2,467,845,291.15
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	105,806,285.49	96,879,262.03
经营活动现金流入小计	2,624,417,510.57	2,564,724,553.18
购买商品、接受劳务支付的现金	1,305,532,328.55	1,920,353,435.16
支付给职工以及为职工支付的现金	389,564,269.27	334,825,441.07
支付的各项税费	90,214,977.18	51,267,291.75
支付其他与经营活动有关的现金	212,425,760.69	168,553,955.74
经营活动现金流出小计	1,997,737,335.69	2,475,000,123.72
经营活动产生的现金流量净额	626,680,174.88	89,724,429.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	779,835,194.00	
取得投资收益收到的现金	129,423,465.98	77,996,286.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	63,071,190.27	512,961.45
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	17,250,610,942.36	19,267,177,662.83
投资活动现金流入小计	18,222,940,792.61	19,345,686,910.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,534,619.26	31,055,204.58
投资支付的现金	1,887,300,000.00	
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	15,539,342,305.85	21,064,950,766.35
投资活动现金流出小计	17,432,176,925.11	21,096,005,970.93
投资活动产生的现金流量净额	790,763,867.50	-1,750,319,060.41
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	6,909,122,795.63	9,227,740,990.92
收到其他与筹资活动有关的现金	122,146,556.10	4,261,500,512.70
筹资活动现金流入小计	7,031,269,351.73	13,489,241,503.62
偿还债务支付的现金	7,019,730,757.20	7,399,779,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	650,902,729.55	608,852,896.12
支付其他与筹资活动有关的现金	1,551,076,586.08	3,304,044,237.82
筹资活动现金流出小计	9,221,710,072.83	11,312,676,633.94
筹资活动产生的现金流量净额	-2,190,440,721.10	2,176,564,869.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-17,145,643.26	-3,131,910.98
五、现金及现金等价物净增加额	-790,142,321.98	512,838,327.75
加：期初现金及现金等价物余额	2,729,424,062.50	2,216,585,734.75
六、期末现金及现金等价物余额	1,939,281,740.52	2,729,424,062.50

法定代表人：

主管会计工作的负责人

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2023年度

编制单位：传化智联股份有限公司

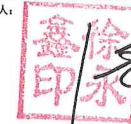
会合04表
单位：人民币元

项 目	本期数											上年同期数												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	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)	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	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				
一、上年年末余额	2,802,649,508.00		6,839,903,948.82	230,720,732.28	237,898,332.22		330,045,263.61	3,454,208.54	7,350,299,464.89	1,067,029,210.75	18,400,559,204.55	3,071,456,723.00		6,477,406,852.76	261,093,419.47	377,531,592.67	299,308,268.72	6,743,231.40	6,912,108,502.19	1,080,599,600.59	17,964,061,351.86			
加：会计政策变更							-88,187.18		783,607.41	-240,515.52	454,904.71						-42,611.90		404,309.68	-210,222.21	151,475.57			
前期差错更正																								
同一控制下企业合并			60,000,000.00						-22,047.04		59,977,952.96													
其他																								
二、本年年初余额	2,802,649,508.00		6,899,903,948.82	230,720,732.28	237,898,332.22		329,957,076.43	3,454,208.54	7,351,061,025.26	1,066,788,695.23	18,460,992,062.22	3,071,456,723.00		6,477,406,852.76	261,093,419.47	377,531,592.67	299,265,656.82	6,743,231.40	6,912,512,811.87	1,080,389,378.38	17,964,212,827.43			
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-14,679,000.00		-386,163,979.29	-30,679,110.00	202,027,348.01	5,798,319.90	63,799,550.91	-685,725.25	249,955,967.73	361,284,679.91	512,016,271.92	-268,807,215.00		422,497,096.06	-30,372,687.19	-139,633,260.45	30,691,419.61	-3,289,022.86	438,548,213.39	-13,600,683.15	496,779,234.79			
（一）综合收益总额					202,027,348.01		500,940,784.19		105,533,331.44	898,501,463.64						-139,633,260.45			745,156,340.26	69,589,520.86	675,112,600.67			
（二）所有者投入和减少资本	-14,679,000.00		-386,163,979.29	-30,679,110.00					287,822,218.54	-82,341,650.75	-268,807,215.00			422,497,096.06	-30,372,687.19				-1,334,739.32	-42,560,790.65	140,167,038.28			
1. 所有者投入的普通股									315,160,691.76	315,160,691.76										790,000.00	790,000.00			
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			3,787,769.32								3,787,769.32			-7,207,438.97							-7,207,438.97			
4. 其他	-14,679,000.00		-389,951,748.61	-30,679,110.00					-27,338,473.22	-401,290,111.83	-268,807,215.00			429,704,535.03	-30,372,687.19					-1,334,739.32	-43,350,790.65			
（三）利润分配						63,799,550.91	-685,725.25	-340,984,816.46	-37,636,903.39	-315,507,894.19							30,691,419.61	-3,289,022.86	-305,273,387.55	-40,629,413.36	-318,500,404.16			
1. 提取盈余公积						63,799,550.91											30,691,419.61							
2. 提取一般风险准备							-685,725.25	685,725.25																
3. 对所有者（或股东）的分配																								
4. 其他									-277,870,990.80	-37,636,903.39	-315,507,894.19													
（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						5,798,319.90			5,566,033.32	11,364,353.22														
1. 本期提取						5,798,319.90			5,672,992.17	11,726,932.99														
2. 本期使用						-255,620.92			-106,958.85	-362,579.77														
（六）其他																								
四、本期末余额	2,787,970,508.00		6,513,739,969.53	200,041,622.28	439,925,680.23	5,798,319.90	393,756,627.34	2,768,483.29	7,601,016,992.99	1,428,073,375.14	18,613,008,334.14	2,802,649,508.00		6,899,903,948.82	230,720,732.28	237,898,332.22	299,265,656.82	6,743,231.40	7,351,061,025.26	1,066,788,695.23	18,460,992,062.22			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

2023年度

会企04表
单位：人民币元

编制单位：传化智联股份有限公司

项 目	本期数										上年同期数															
	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	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									优 先	永 续 债	其 他											
一、上年年末余额	2,802,649,508.00				10,205,690,871.76	230,720,732.28	225,958,032.22		317,179,864.44	339,430,922.27	13,660,188,466.41	3,071,456,723.00							9,793,998,020.05	261,093,419.47	365,812,306.42		286,442,869.55	340,668,959.04	13,597,285,458.59	
加：会计政策变更									-88,187.18	-793,684.63	-881,871.81												-42,611.90	-383,507.09	-426,118.99	
前期差错更正																										
其他																										
二、本年初余额	2,802,649,508.00				10,205,690,871.76	230,720,732.28	225,958,032.22		317,091,677.26	338,637,237.64	13,659,306,594.60	3,071,456,723.00							9,793,998,020.05	261,093,419.47	365,812,306.42		286,400,257.65	340,285,451.95	13,586,859,339.60	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-14,679,000.00				-17,834,394.09	-30,679,110.00	138,027,101.84		63,799,550.91	296,324,967.42	496,317,336.08	-268,807,215.00							411,692,851.71	-30,372,687.19	-139,854,274.20		30,691,419.61	-1,648,214.31	62,447,255.00	
（一）综合收益总额							138,027,101.84			637,995,509.13	776,022,610.97													306,914,196.10	167,059,921.90	
（二）所有者投入和减少资本	-14,679,000.00				-17,834,394.09	-30,679,110.00					-1,834,284.09	-268,807,215.00							411,692,851.71	-30,372,687.19					173,258,323.60	
1.所有者投入的普通股																										
2.其他权益工具持有者投入资本																										
3.股份支付计入所有者权益的金额																				-2,974,173.86						-2,974,173.86
4.其他	-14,679,000.00				-17,834,394.09	-30,679,110.00					-1,834,284.09	-268,807,215.00							414,667,025.57	-30,372,687.19					176,232,497.76	
（三）利润分配									63,799,550.91	-341,670,541.71	-277,870,990.80													30,691,419.61	-308,562,410.41	-277,870,990.80
1.提取盈余公积									63,799,550.91	-63,799,550.91														30,691,419.61	-30,691,419.61	
2.对所有者（或股东）的分配										-277,870,990.80	-277,870,990.80														-277,870,990.80	-277,870,990.80
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	2,787,970,508.00				10,187,856,477.67	200,041,622.28	363,985,134.06		380,891,228.17	634,962,205.06	14,155,623,930.68	2,802,649,508.00							10,205,690,871.76	230,720,732.28	225,958,032.22		317,091,677.26	338,637,237.64	13,669,306,594.60	

法定代表人

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

传化智联股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

传化智联股份有限公司（原浙江传化股份有限公司，于 2016 年 11 月 10 日更名为传化智联股份有限公司，以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市（2001）40 号文批准，由原杭州传化化学制品有限公司依法整体变更设立，于 2001 年 7 月 6 日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 91330000609301348W 的营业执照，注册资本 2,787,970,508.00 元，股份总数 2,787,970,508 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 6,690,902 股；无限售条件的流通股份 A 股 2,781,279,606 股。公司股票已于 2004 年 6 月 29 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属精细化工业和物流服务业。经营范围：一般项目：专用化学产品制造（不含危险化学品）；专用化学产品销售（不含危险化学品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；化工产品生产（不含许可类化工产品）；信息技术咨询服务；软件开发；软件销售；园区管理服务；企业管理咨询；市场营销策划；以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；基础化学原料制造（不含危险化学品等许可类化学品的制造）；货物进出口；技术进出口；物业管理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：道路货物运输（不含危险货物）；建设工程施工；农药批发（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。

本财务报表业经公司 2024 年 4 月 19 日第八届第十六次董事会批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认、投资性房地产等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

除房地产行业以外，公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。房地产行业的营业周期从房产开发至销售变现，一般在 12 个月以上，具体周期根据开发项目情况确定，并以其营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，传化荷兰公司等境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

（五）重要性标准确定方法和选择依据

公司编制和披露财务报表遵循重要性原则，本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

涉及重要性标准判断的披露事项	该事项在本财务报表附注中的披露位置	重要性标准确定方法和选择依据
重要的单项计提坏账准备的应收账款	五(一)4	单项计提坏账准备金额超过 1,000 万元的应收账款
重要的核销应收账款	五(一)4	单项核销金额超过 1,000 万元的应收账款
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	五(一)8	单项计提坏账准备金额超过 1,000 万元的其他应收款
重要的单项计提坏账准备的长期应收款	五(一)14	单项计提坏账准备金额超过 1,000 万元的长期应收款
重要的在建工程项目	五(一)20	募集资金项目及单个项目预算超过 1 亿元

重要的账龄超过 1 年的其他应付款	五(一)35	单项账龄超过 1 年的其他应付款占其他应付款总额的 5%以上且金额大于 1,000 万元
重要的子公司、非全资子公司	七(一)	单家公司达到集团资产总额 3%、收入总额 3%或合并利润总额的 15%以上的三项中任一项
重要的联营或合营企业标准	七(五)	持股比例为 20 %以上且长期股权投资权益法下投资损益占集团合并净利润的 10 %以上
重要的投资活动收到或支付的现金	五(三)1	单项投资活动发生金额超过 2 亿元

(六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(七) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断

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可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(八) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(九) 现金及现金等价物的确定标准

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

(十) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

(十一) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公

允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

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

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

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

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

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

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

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

（十二）应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
------	---------	-------------

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账期组合	账期（传化荷兰公司及其境外子公司的应收账款）	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方往来款组合	合并范围内关联方	
其他应收款——应收政府款项组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	
其他应收款——合并范围内关联方往来款组合	合并范围内关联方	
应收保理款	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
长期应收款——应收融资租赁款账期组合	五级风险分类	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2. 账期组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 期	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)
未逾期	0	0
逾期 90 天以内(含)	0	0
逾期 91 天--180 天(含)	50	50

逾期 181 天--360 天（含）	100	100
逾期 361 天及以上	100	100

3. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率（%）	其他应收款 预期信用损失率（%）
1 年以内（含，下同）	6	6
1-2 年	20	20
2-3 年	40	40
3-5 年	80	80
5 年以上	100	100

4. 长期应收款—应收融资租赁款五级风险分类法组合与整个存续期预期信用损失率对照表

风险类别	合同逾期（天）	预期信用损失率（%）
正常	未逾期	0
关注	逾期 90 天以内（含）	6
次级	逾期 91 天--180 天（含）	20
可疑	逾期 181 天--360 天（含）	40
损失	逾期 361 天及以上	100

5. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

（十三）存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

- （1）发出材料、设备、产成品或商品采用月末一次加权平均法。
- （2）项目开发时，开发用土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。
- （3）发出开发产品按建筑面积平均法核算。
- （4）意图出售而暂时出租的开发产品和周转房按公司同类固定资产的预计使用年限分

期平均摊销。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

对旅店业低值易耗品按照分次转销法进行摊销,对其他低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备

(1) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

(十四) 划分为持有待售的非流动资产或处置组、终止经营

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;(2) 出售极可能发生,即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组,在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件,且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的,在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一,导致非关联方之间的交易未能在一年内完成,且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的,继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别:(1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件,公司针对这些条件已经及时采取行动,且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素;(2) 因发生罕见情况,导致持

有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的会计处理

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

3. 终止经营的确认标准

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

4. 终止经营的列报方法

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比期间的持续经营损益列报。

(十五) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

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

值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

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

4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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

2) 合并财务报表

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

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

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 合并财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十六) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用公允价值模式进行后续计量。公司投资性房地产主要系各公路港已出租的土地使用权以及已出租的地上建筑物，公司可以取得同类

或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对公允价值作出合理的估计。公允价值由资产评估师根据公开市场价格及其他相关信息定期评估。

3. 对于在建投资性房地产(土地使用权)，因其公允价值在完工前不能可靠取得，以成本计量该在建投资性房地产，待完工后再以公允价值计量。

(十七) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

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	3-40	0-10	33.33-2.25
通用设备	年限平均法	3-10	0-10	33.33-9.00
专用设备	年限平均法	2-20	0-10	50.00-4.50
运输工具	年限平均法	3-10	0-10	33.33-9.00

(十八) 在建工程

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

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

(十九) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连

续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(二十) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	37-50，按权证所列权利起止期限确定	年限平均法
专利权及专有技术	10，预计经济使用年限	年限平均法
品牌	12，预计经济使用年限	年限平均法
客户关系	10，预计经济使用年限	年限平均法
专用软件	5-10，预计经济使用年限	年限平均法
排污权初始使用费	5-20，预计经济使用年限	年限平均法

(二十一) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

（二十二）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十三）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

（二十四）预计负债

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

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

（二十五）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

（2）以现金结算的股份支付

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

本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

(二十六) 收入

1. 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

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

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

3. 收入确认的具体方法

(1) 印染助剂、皮革化纤油剂、顺丁橡胶和涂料及建筑化学品的销售属于在某一时点履行的履约义务，在商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移时确认收入。其中内销收入在传化智联公司已根据合同约定将产品交付给对方，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在传化智联公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入时确认。

(2) 网络货运平台业务、车后业务、物流供应链业务、智能公路港业务（不包括仓储等不动产租赁）和支付、保险及其他业务属于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。其收入在传化智联公司已提供服务或交付产品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入时确认。

(3) 保理业务收入，按客户使用传化智联公司货币资金的期间分期确认收入。

(4) 房地产销售收入属于在某一时点履行的履约义务，在开发产品已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，在商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移时确认收入。传化智联公司已根据合同约定将房产交付给客户，已经收回房款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

(5) 工程代建收入属于在某一时段履行的履约义务，公司采用产出法确定提供服务的履

约进度，根据实际向客户交付并经客户确认或经第三方审核通过后的工作成果作为产出，并按履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，传化智联公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

（二十七）合同取得成本、合同履约成本

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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

（二十八）合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

（二十九）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政

府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(三十) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 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；(2) 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(三十一) 租赁

1. 公司作为承租人

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

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

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

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

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款

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

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

2. 公司作为出租人

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

(1) 经营租赁

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

(2) 融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

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

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

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

金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

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

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

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

(三十二) 安全生产费

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财资〔2022〕136号)的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(三十三) 分部报告

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

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

(三十四) 其他重要的会计政策和会计估计

1. 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额，同时，按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

(三十五) 重要会计政策和会计估计变更

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“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”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。具体调整情况如下：

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2022 年 12 月 31 日资产负债表项目		
递延所得税资产	2,492,658.69	
递延所得税负债	2,037,753.98	
盈余公积	-88,187.18	
未分配利润	783,607.41	
少数股东权益	-240,515.52	
2022 年度利润表项目		
所得税费用	-303,429.14	
少数股东损益	-30,293.31	

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	租金收入按 5%和 9%的税率计缴；停车费收入按 6%和 9%的税率计缴；财务服务收入按 6%的税率计缴；运输总包业务收入按 9%的税率计缴；传化荷兰公司及其境外子公司需要缴纳增值税的，按 5%-21%不等的税率计缴；其余按 13%的税率计缴；出口货物享受“免、抵、退”税收优惠政策，退税率为 0%-13%

消费税	应纳税销售额（量）	4%[注]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

[注]根据财政部、国家税务总局《关于对电池、涂料征收消费税的通知》（财税[2015]16号文）的规定，子公司浙江传化涂料有限公司（以下简称传化涂料公司）自2015年2月1日起，按涂料销售收入的4%计缴消费税

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
杭州传化精细化工有限公司（以下简称传化精细化工公司）、广东传化富联精细化工有限公司（以下简称传化富联公司）、传化涂料公司、浙江传化合成材料股份有限公司（以下简称传化合成材料公司）、浙江传化天松新材料有限公司、浙江传化功能新材料有限公司、杭州美高华颐化工有限公司（以下简称美高华颐公司）、传化支付有限公司、成都传化公路港物流有限公司、柳州传化公路港物流有限公司、南充传化公路港物流有限公司、宜宾传化公路港物流有限公司、南充传化石油销售有限公司	15%
广东传富企业管理服务有限公司、上海传化誉辉新材料科技有限公司、杭州传化智联硅创新材料有限公司、成都传化商业管理有限公司、吉林传化安广供应链管理有限公司、杭州传化渝联科技有限公司、杭州传化智汇科技有限公司、淮北传化石化销售有限公司、长沙华中传化供应链管理有限公司、青岛传化能源有限公司、济南传化石化油气有限公司、济南传化石化油气有限公司天桥区袁庄加油站、济南传化石化油气有限公司高新区孙村加油站、淄博传化供应链管理有限公司、青岛丰汇宝通投资有限公司、临邑传化智慧产业园有限公司、玉溪传化通力公路港物流有限公司、南宁传化西津公路港物流有限公司、南充传化机动车检测有限公司、杭州富阳传化智联物流有限公司、衢州传化加油站有限公司、嘉兴传化公路港物流有限公司、嘉兴传化智慧海港有限公司、杭州同道嘉和私募基金管理有限公司、濮阳传化能源销售有限公司、长沙传化湘北产业园发展有限公司、扬州传化公路港物流有限公司、湖北传化振鑫物流管理有限公司	20%
Tanatex Chemicals Thailand Co.ltd.	0%、20%
除 Tanatex Chemicals Thailand Co.ltd. 之外的传化荷兰公司及其境外子公司	10%-39%

纳税主体名称	所得税税率
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

1. 高新技术企业税收优惠

纳税主体名称	颁发机关	高新技术企业证书编号	税收优惠年度	实际适用税率
传化精细化工公司	浙江省科学技术厅、 浙江省财政厅、国家 税务总局浙江省税 务局	GR202333010607	2023-2025 年	15%
传化涂料公司		GR202133006388	2021-2023 年	15%
美高华颐公司		GR202133009478	2021-2023 年	15%
天松新材料公司		GR202233007406	2022-2024 年	15%
传化合成材料公司		GR202233001238	2022-2024 年	15%
浙江传化功能新材料有限公司		GR202233006229	2022-2024 年	15%
传化支付公司		GR202233004624	2022-2024 年	15%
传化富联公司	广东省科学技术厅、 广东省财政厅、国家 税务总局广东省税 务局	GR202244009226	2022-2024 年	15%

2. 根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）相关规定，公司子公司南充传化公路港物流有限公司、南充传化石油销售有限公司、宜宾传化公路港物流有限公司、成都传化公路港公司、柳州传化公路港物流有限公司享受西部大开发税收优惠政策，按 15% 的税率计缴企业所得税。

3. 小微企业税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、财政部和税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（2022 年第 13 号）、《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2023 年第 6 号）有关规定，公司子公司广东传富企业管理服务有限公司、上海传化誉辉新材料科技有限公司、杭州传化智联硅创新材料有限公司、成都传化商业管理有限公司、吉林传化安广供应链管理有限公司、杭州传化渝联科技有限公司、杭州传化智汇科技有限公司、淮北传化石化销售有限公司、长沙华中传化供应链管理有限公司、青岛传化能源有限公司、济南传化石化油气有限公司、济南传化石化油气有限公司天桥区袁庄加油站、济南传化石化油气有限公司高新区孙村加油站、淄博传化供应链管理有限公司、青岛丰汇宝通投资有限公司、临邑传化智慧产业园有限公司、玉溪传化通

力公路港物流有限公司、南宁传化西津公路港物流有限公司、南充传化机动车检测有限公司、杭州富阳传化智联物流有限公司、衢州传化加油站有限公司、嘉兴传化公路港物流有限公司、嘉兴传化智慧海港有限公司、杭州同道嘉和私募基金管理有限公司、濮阳传化能源销售有限公司、长沙传化湘北产业园发展有限公司、扬州传化公路港物流有限公司、湖北传化振鑫物流管理有限公司享受小型微利企业税收优惠政策。按税法规定，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

4. 根据财政部和国家税务总局《关于对电池涂料征收消费税的通知》（财税[2015]16号），传化涂料公司生产的涂料在施工状态下挥发性有机物(VOC)含量低于 420 克/升(含)，符合“节能环保涂料免征消费税”的优惠政策，免征消费税。

5. 根据泰国投资促进委员会(BOI)投资政策的相关规定，Tanatex Chemicals Thailand CO. Ltd. 出口自产产品的利润免征企业所得税，内销及出口贸易产品的利润按 20%的税率计缴企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	797,580.62	488,623.22
银行存款	4,832,315,608.11	5,481,977,531.18
其他货币资金	259,652,396.71	705,210,701.34
合 计	5,092,765,585.44	6,187,676,855.74
其中：存放在境外的款项总额	117,151,275.65	69,448,442.47
存放在传化集团财务有限公司的款项总额	1,800,892,782.12	1,661,441,328.92

(2) 资金集中管理情况

公司通过传化集团财务有限公司（以下简称传化财务公司）对公司及其下属子公司的部分资金实行集中统一管理。

(3) 货币资金——其他货币资金

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

项 目	期末数	期初数
传化支付公司受限备付金	136,413,798.91	349,109,913.43
银行承兑汇票保证金	100,580,051.65	67,114,409.70
定期存单	6,048,000.00	228,726,520.00
存出投资款	4,315,948.37	3,109,009.03
微信支付宝等余额	2,446,373.00	793,393.59
保函保证金	2,365,317.56	5,869,369.18
信用证保证金	750,175.81	
其他保证金	6,732,731.41	50,488,086.41
小 计	259,652,396.71	705,210,701.34

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
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	1,035,747.56	
其中：远期结售汇	1,035,747.56	
合 计	1,035,747.56	

3. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
商业承兑汇票	62,651,026.51	43,810,889.73
合 计	62,651,026.51	43,810,889.73

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	66,650,028.20	100.00	3,999,001.69	6.00	62,651,026.51
其中：商业承兑汇票	66,650,028.20	100.00	3,999,001.69	6.00	62,651,026.51

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	66,650,028.20	100.00	3,999,001.69	6.00	62,651,026.51

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	46,607,329.50	100.00	2,796,439.77	6.00	43,810,889.73
其中：商业承兑汇票	46,607,329.50	100.00	2,796,439.77	6.00	43,810,889.73
合计	46,607,329.50	100.00	2,796,439.77	6.00	43,810,889.73

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合	66,650,028.20	3,999,001.69	6.00
小计	66,650,028.20	3,999,001.69	6.00

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	2,796,439.77	1,202,561.92				3,999,001.69
合计	2,796,439.77	1,202,561.92				3,999,001.69

4. 应收账款

(1) 账龄情况

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	1,324,396,459.62	1,296,705,608.01
1-2年	81,264,374.69	147,194,193.01
2-3年	108,647,791.04	19,536,405.70
3-4年	18,030,250.94	84,248,117.54

账龄	期末账面余额	期初账面余额
4-5年	69,728,507.24	58,124,835.52
5年以上	79,946,284.72	66,352,045.39
合计	1,682,013,668.25	1,672,161,205.17

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	232,341,249.81	13.81	209,936,273.39	90.36	22,404,976.42
按组合计提坏账准备	1,449,672,418.44	86.19	140,473,636.81	9.69	1,309,198,781.63
合计	1,682,013,668.25	100.00	350,409,910.20	20.83	1,331,603,758.05

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	209,612,228.21	12.54	194,753,054.43	92.91	14,859,173.78
按组合计提坏账准备	1,462,548,976.96	87.46	169,848,219.89	11.61	1,292,700,757.07
合计	1,672,161,205.17	100.00	364,601,274.32	21.80	1,307,559,930.85

2) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期初数		期末数			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据
绿建建筑材料贸易(天津)有限公司	25,849,257.53	20,679,406.03	26,878,069.99	21,502,455.99	80.00	预计无法收回
东阳市元众进出口有限公司	22,504,496.61	4,501,987.96	22,504,496.61	15,704,496.61	69.78	预计无法收回
深圳市飞腾顺达物流有限公司	12,820,917.89	12,820,917.89	12,820,917.89	12,820,917.89	100.00	预计无法收回
杭州中组生物科技有限公司	12,673,667.20	12,673,667.20	12,673,667.20	12,673,667.20	100.00	预计无法收回
凡高实业有限公司	11,560,070.03	11,560,070.03	8,105,354.87	8,105,354.87	100.00	预计无法收回
小计	85,408,409.26	62,236,049.11	82,982,506.56	70,806,892.56	85.33	

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	1,266,616,671.59	135,959,099.67	10.73
账期组合	183,055,746.85	4,514,537.14	2.47
小 计	1,449,672,418.44	140,473,636.81	9.69

4) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,154,689,627.81	69,281,377.58	6.00
1-2年	33,091,368.56	6,618,273.71	20.00
2-3年	16,735,296.95	6,694,118.78	40.00
3-5年	43,675,243.37	34,940,194.70	80.00
5年以上	18,425,134.90	18,425,134.90	100.00
小 计	1,266,616,671.59	135,959,099.67	10.73

5) 采用账期组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	160,514,682.34		
逾期90天以内(含)	17,960,566.36		
逾期90天--180天(含)	131,922.02	65,961.01	50.00
逾期180天--360天(含)	1,316,644.39	1,316,644.39	100.00
逾期361天及以上	3,131,931.74	3,131,931.74	100.00
小 计	183,055,746.85	4,514,537.14	2.47

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额					期末数
		计提	收回或转回	核销	外币折算	其他[注]	
单项计提坏账准备	194,753,054.43	26,725,629.46	14,222,522.06	44,028,084.48		46,708,196.04	209,936,273.39
按组合计提坏账准备	169,848,219.89	16,524,913.76			282,839.27	-46,182,336.11	140,473,636.81
合 计	364,601,274.32	43,250,543.22	14,222,522.06	44,028,084.48	282,839.27	525,859.93	350,409,910.20

[注]系按组合计提坏账准备转为单项计提坏账准备 46,708,196.04 元,本期企业合并按组合计提坏账准备增加 541,572.46 元,处置子公司按组合计提坏账准备转出 15,712.53 元

(4) 本期实际核销的应收账款情况

1) 应收账款核销情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	44,028,084.48

2) 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
济南凯城置业有限公司	服务费	28,567,206.70	无法收回	经董事会审批	否
小 计		28,567,206.70			

(5) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

单位名称	期末账面余额			占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备
	应收账款	合同资产	小 计		
传化国际集团有限公司[注 1]	76,752,075.90		76,752,075.90	4.56	4,605,124.54
苏州盛虹纤维有限公司[注 2]	35,534,716.19		35,534,716.19	2.11	2,132,082.97
绿建建筑材料贸易(天津)有限公司	26,878,069.99		26,878,069.99	1.60	21,502,455.99
大陆马牌轮胎(中国)有限公司	24,334,200.28		24,334,200.28	1.45	1,460,052.02
靖宇县捷运顺达物流有限公司	24,309,495.63		24,309,495.63	1.44	19,447,596.50
小 计	187,808,557.99		187,808,557.99	11.16	49,147,312.02

[注 1]传化国际集团有限公司包括传化国际集团有限公司及其控股子公司杭州分子汇科技有限公司

[注 2]苏州盛虹纤维有限公司包括受同一控制的苏州盛虹纤维有限公司和盛虹集团有限公司

5. 应收款项融资

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,474,975,089.09	1,458,116,450.31
合 计	1,474,975,089.09	1,458,116,450.31

(2) 期末公司已质押的应收款项融资情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	418,044,601.82
小 计	418,044,601.82

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资情况

项 目	期末终止 确认金额
银行承兑汇票	1,439,939,075.95
小 计	1,439,939,075.95

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

6. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值 准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值 准备	账面价值
1 年以内	399,298,998.48	98.89		399,298,998.48	580,602,815.61	97.43		580,602,815.61
1-2 年	3,524,837.68	0.87		3,524,837.68	9,350,107.96	1.57		9,350,107.96
2-3 年	264,282.09	0.07		264,282.09	507,962.87	0.08		507,962.87
3 年以上	699,903.29	0.17		699,903.29	5,464,906.50	0.92		5,464,906.50
合 计	403,788,021.54	100.00		403,788,021.54	595,925,792.94	100.00		595,925,792.94

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例 (%)
中国石油天然气股份有限公司	93,333,660.11	23.11
中国石化化工销售有限公司	30,503,911.84	7.55

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例 (%)
中国石化集团资产经营管理有限公司	21,301,154.49	5.28
山东齐胜工贸股份有限公司	15,346,903.71	3.80
宁波博翔新材料科技有限公司	8,361,752.88	2.07
小 计	168,847,383.03	41.81

7. 应收保理款

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
单项计提 坏账准备	4,556,289.64	4,556,289.64		5,857,689.22	5,857,689.22	
五级风险 分类组合	272,292,039.49		272,292,039.49	339,563,165.22		339,563,165.22
合 计	276,848,329.13	4,556,289.64	272,292,039.49	345,420,854.44	5,857,689.22	339,563,165.22

(2) 五级风险分类组合

风险类别	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
正常	272,292,039.49			339,563,165.22		
小 计	272,292,039.49			339,563,165.22		

(3) 坏账准备变动情况

项 目	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)	
期初数			5,857,689.22	5,857,689.22
期初数在本期				
--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			-1,301,399.58	-1,301,399.58
本期转回				
本期核销				

期末数			4,556,289.64	4,556,289.64
-----	--	--	--------------	--------------

8. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收利息	366,244.24	948,842.62
其他应收款	2,672,457,784.46	2,911,107,475.78
合 计	2,672,824,028.70	2,912,056,318.40

(2) 应收利息

项 目	期末数	期初数
应收融资租赁款利息	366,244.24	948,842.62
小 计	366,244.24	948,842.62

(3) 其他应收款

1) 款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收公路港现代物流服务补助、平台经营补助和拆迁补偿款	1,656,366,917.87	1,537,156,271.13
押金保证金	761,725,240.19	734,206,565.05
应收暂付款	401,553,333.75	536,867,375.78
应收股权转让款	179,932,520.80	349,772,520.80
应收保险理赔款		3,086,789.54
其他	7,599,234.00	8,547,699.10
小 计	3,007,177,246.61	3,169,637,221.40

2) 账龄情况

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	1,049,638,890.53	1,694,272,396.24
1-2 年	725,151,699.02	1,142,650,041.30
2-3 年	923,057,522.69	63,299,409.50
3-4 年	56,482,751.20	182,845,818.54
4-5 年	171,030,623.81	70,800,102.63
5 年以上	81,815,759.36	15,769,453.19

账龄	期末账面余额	期初账面余额
小 计	3,007,177,246.61	3,169,637,221.40

3) 坏账准备计提情况

①类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	224,755,712.10	7.47	157,431,844.73	70.05	67,323,867.37
按组合计提坏账准备	2,782,421,534.51	92.53	177,287,617.42	6.37	2,605,133,917.09
小 计	3,007,177,246.61	100.00	334,719,462.15	11.13	2,672,457,784.46

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	222,842,309.79	7.03	157,012,911.37	70.46	65,829,398.42
按组合计提坏账准备	2,946,794,911.61	92.97	101,516,834.25	3.44	2,845,278,077.36
小 计	3,169,637,221.40	100.00	258,529,745.62	8.16	2,911,107,475.78

②重要的单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期初数		期末数			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据
七台河日泉商贸有限公司	50,119,010.94	37,195,172.38	49,958,110.94	36,969,947.12	74.00	完全收回存在困难
上海金元宝实业有限公司	36,714,071.27	36,714,071.27	30,588,945.83	30,588,945.83	100.00	预计无法收回
安徽时代创新科技投资发展有限公司	21,431,823.60	19,288,641.78	19,288,641.60	19,288,641.60	100.00	已诉讼结案但仍无法全部收回
小 计	108,264,905.81	93,197,885.43	99,835,698.37	86,847,534.55	86.99	

③采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收政府款项组合	2,360,004,021.31	48,847,488.17	2.07
账龄组合	422,417,513.20	128,440,129.25	30.41
其中：1年以内	62,292,189.63	3,737,531.41	6.00

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1-2 年	158,834,278.04	31,766,855.61	20.00
2-3 年	178,654,079.22	71,461,631.69	40.00
3-4 年	2,669,763.20	2,135,810.56	80.00
4-5 年	3,144,515.63	2,515,612.50	80.00
5 年以上	16,822,687.48	16,822,687.48	100.00
小 计	2,782,421,534.51	177,287,617.42	6.37

4) 坏账准备变动情况

① 明细情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	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)	
期初数	22,589,740.41	46,917,664.57	189,022,340.64	258,529,745.62
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-9,530,056.68	9,530,056.68		-
--转入第三阶段		-35,730,815.84	35,730,815.84	-
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-9,211,566.50	11,099,950.20	85,283,810.18	87,172,193.88
本期收回或转回			486,555.05	486,555.05
外币折算差异	4,484.72			4,484.72
本期核销	97,861.10	50,000.00	4,946,148.82	5,094,009.92
其他变动	-17,209.44		-5,389,187.66	-5,406,397.10
期末数	3,737,531.41	31,766,855.61	299,215,075.13	334,719,462.15
期末坏账准备计提 比例 (%)	0.36	4.38	24.28	11.13

5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	期末坏账准备
青岛胶州湾发展集团 有限公司	应收公路港平台 经营补助款	349,428,358.71	1 年以内	11.62	

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	期末坏账准备
		472,860,627.00	1-2年	15.72	17,613,510.92
杭州传化科技城有限公司	应收公路港平台 经营补助款	235,335,904.01	1年以内	7.83	
滕州市财政局	应收公路港现代 物流服务补助	149,030,000.00	2-3年	4.96	10,895,614.35
杭州市萧山区人民政府 宁围街道办事处	应收拆迁补偿款	146,397,898.00	1年以内	4.87	
山西转型综合改革示 范区管理委员会	应收公路港现代 物流服务补助	111,740,481.91	1年以内	3.72	-
小计		1,464,793,269.63		48.72	28,509,125.27

9. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	299,713,929.53	1,618,731.41	298,095,198.12	322,965,272.29	1,016,548.98	321,948,723.31
在产品	4,687,096.49		4,687,096.49	7,344,705.59		7,344,705.59
开发成本	402,529,413.36		402,529,413.36	429,803,191.42		429,803,191.42
库存商品	506,703,864.96	55,720,592.10	450,983,272.86	545,875,869.27	28,909,356.69	516,966,512.58
自制半成品	46,818,020.74		46,818,020.74	47,179,169.46		47,179,169.46
开发产品	874,175,422.23		874,175,422.23	880,229,739.08		880,229,739.08
发出商品	19,629,172.23	27,057.77	19,602,114.46	16,611,977.61		16,611,977.61
包装物	2,125,522.44		2,125,522.44	1,263,091.43		1,263,091.43
低值易耗品	2,727,217.34		2,727,217.34	4,093,361.44		4,093,361.44
合同履约成本	17,334,764.24		17,334,764.24	14,618,033.39		14,618,033.39
合 计	2,176,444,423.56	57,366,381.28	2,119,078,042.28	2,269,984,410.98	29,925,905.67	2,240,058,505.31

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他[注]	转回或转销	其他	
原材料	1,016,548.98	1,618,731.41		1,016,548.98		1,618,731.41
库存商品	28,909,356.69	40,847,436.55	404,345.58	14,440,546.72		55,720,592.10

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他[注]	转回或转销	其他	
发出商品		27,057.77				27,057.77
合计	29,925,905.67	42,493,225.73	404,345.58	15,457,095.70		57,366,381.28

[注]本期其他增加系外币报表折算而增加的存货跌价准备 201,175.85 元；传化荷兰本年非同一控制下企业合并增加子公司而增加的存货跌价准备 203,169.73 元

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	转回存货跌价准备的原因	转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货消耗
库存商品、发出商品	相关产成品的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值		本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

(3) 合同履约成本

项目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
公路港建设代建项目	1,806,407.93	16,533,886.61	12,589,664.76		5,750,629.78
宏睿建设代建服务项目	11,088,218.80	7,878,846.47	10,808,198.88		8,158,866.39
运输服务成本	645,099.85	144,104,365.22	144,449,999.48		299,465.59
其他	1,078,306.81	55,129,037.15	53,081,541.48		3,125,802.48
小计	14,618,033.39	223,646,135.45	220,929,404.60		17,334,764.24

(4) 其他说明

1) 存货——开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初数	期末数
青岛恒琛置业项目			17.23 亿	187,683,199.70	187,683,199.70
嘉兴智慧港置业项目	2022 年 7 月	2024 年 7 月	5.5 亿	78,033,706.52	42,325,300.31
商丘公路港商业项目	2021 年 10 月	2024 年 8 月	0.8 亿	42,436,245.01	49,789,373.16
滕州产业园置业项目				49,511,944.52	49,511,944.52
青岛宝璞置业项目				39,024,551.19	39,024,551.19

宿迁公路港置业项目			3.66 亿	19,900,589.39	19,900,589.39
遵义公路港置业项目			2.5 亿	13,212,955.09	14,294,455.09
小 计				429,803,191.42	402,529,413.36

2) 存货——开发产品

① 明细情况

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少		期末数
				转至投资性 房地产	销售结转及 摊销	
遵义公路港 置业项目	2016 年 4 月	59,428,324.49	513,257.50	36,396,343.62	1,524,624.73	22,020,613.64
宿迁公路港 置业项目	2019 年 3 月	49,425,061.02			617,742.96	48,807,318.06
成都传化中 心项目	2021 年 12 月	178,870,228.56	4,622,776.82			183,493,005.38
青岛宝悦置 业项目	2022 年 7 月	592,506,125.01			38,827,068.73	553,679,056.28
嘉兴智慧港 置业项目	2023 年 9 月		126,995,646.78		60,820,217.91	66,175,428.87
小 计		880,229,739.08	132,131,681.10	36,396,343.62	101,789,654.33	874,175,422.23

② 出租开发产品

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
遵义公路港置业项目	6,290,563.20	4,143,653.78	5,653,995.38	4,780,221.60
小 计	6,290,563.20	4,143,653.78	5,653,995.38	4,780,221.60

10. 合同资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	1,335,665.01	378,776.66	956,888.35	4,110,737.66	3,002,584.33	1,108,153.33
合 计	1,335,665.01	378,776.66	956,888.35	4,110,737.66	3,002,584.33	1,108,153.33

(2) 减值准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		减值准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		减值准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提减值准备	309,643.79	23.18	295,967.99	95.58	13,675.80
按组合计提减值准备	1,026,021.22	76.82	82,808.67	8.07	943,212.55
合 计	1,335,665.01	100.00	378,776.66	28.36	956,888.35

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		减值准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提减值准备	3,486,104.81	84.80	2,965,106.36	85.05	520,998.45
按组合计提减值准备	624,632.85	15.20	37,477.97	6.00	587,154.88
合 计	4,110,737.66	100.00	3,002,584.33	73.04	1,108,153.33

2) 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合	1,026,021.22	82,808.67	8.07
小 计	1,026,021.22	82,808.67	8.07

(3) 减值准备变动情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销/核销	其他	
单项计提减值准备	2,965,106.36	-2,669,138.37				295,967.99
按组合计提减值准备	37,477.97	45,330.70				82,808.67
合 计	3,002,584.33	-2,623,807.67				378,776.66

11. 持有待售资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
重庆国际物流集团有限公司处置组	46,974,635.52	1,113,835.52	45,860,800.00			

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
青岛传化能源有限公司处置组	34,001,061.57		34,001,061.57			
青岛丰汇宝通投资有限公司处置组	21,729,705.16		21,729,705.16			
烟台传智公路港物流有限公司处置组	11,480,015.38	912,646.38	10,567,369.00			
合 计	114,185,417.63	2,026,481.90	112,158,935.73			

(2) 其他说明

1) 2023年12月31日，子公司传化物流集团与重庆物流集团有限公司签订《股权转让协议》，将持有重庆国际物流集团有限公司的16%股权转让给重庆物流集团有限公司，协议约定的转让价为4,586.08万元，截至资产负债表日，上述股权转让事项尚未完成。相应将处置资产组账面价值大于转让价格的差额计提减值准备。

2) 2023年12月28日，子公司青岛传化公路港物流有限公司与青岛商裕实业集团有限公司签订《股权转让协议》，将持有青岛传化能源有限公司的100%股权转让给青岛商裕实业集团有限公司，协议约定的转让价为3,400万元，截至资产负债表日，上述股权转让事项尚未完成。

3) 2024年2月27日，子公司临邑传化公路港物流有限公司与山东翔龙办公家具有限公司签订《股权转让协议》，将持有青岛丰汇宝通投资有限公司的51%股权转让给山东翔龙办公家具有限公司，协议约定的转让价为510万元，截至资产负债表日，上述股权转让事项尚未完成。

4) 2023年12月22日，子公司烟台传化公路港物流有限公司与威海中威仓储有限公司签订《股权转让协议》，将持有烟台传智公路港物流有限公司的100%股权转让给威海中威仓储有限公司，协议约定的转让价格为1,053万元，截至资产负债表日，上述股权转让事项尚未完成。相应将处置资产组账面价值大于转让价格的差额计提减值准备。

12. 一年内到期的非流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一年内到期的长期应	211,295,227.98	34,105,864.44	177,189,363.54	544,683,747.71	13,157,830.19	531,525,917.52

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
收款						
合 计	211,295,227.98	34,105,864.44	177,189,363.54	544,683,747.71	13,157,830.19	531,525,917.52

(2) 一年内到期的长期应收款

项 目	期末数			期初数			折现率 区间
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值	
融资租赁款	237,359,603.32	33,010,864.44	204,348,738.88	603,916,828.48	13,157,830.19	590,758,998.29	
减：未实现融资 收益	42,595,943.25		42,595,943.25	59,233,080.77		59,233,080.77	
小 计	194,763,660.07	33,010,864.44	161,752,795.63	544,683,747.71	13,157,830.19	531,525,917.52	
分期收款销售商 品	18,250,000.00	1,095,000.00	17,155,000.00				
减：未实现融资 收益	1,718,432.09		1,718,432.09				
小 计	16,531,567.91	1,095,000.00	15,436,567.91				
合 计	211,295,227.98	34,105,864.44	177,189,363.54	544,683,747.71	13,157,830.19	531,525,917.52	

13. 其他流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
留抵增值税进 项税额	243,939,555.53		243,939,555.53	225,445,871.96		225,445,871.96
预缴企业所得 税	46,206,904.90		46,206,904.90	28,854,159.29		28,854,159.29
待摊保险费等	8,200,968.89		8,200,968.89	6,650,644.62		6,650,644.62
预缴土地增值 税	202,883.03		202,883.03	28,444.95		28,444.95
预缴房产税	137,333.71		137,333.71	1,805,998.56		1,805,998.56
预缴消费税	118,148.30		118,148.30	1,250,380.23		1,250,380.23
预缴教育费附 加				12,268.90		12,268.90
预缴城建税				12,337.70		12,337.70
预缴土地使用 税				1,690,730.88		1,690,730.88

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他	3,891,974.05		3,891,974.05	10,680,716.73		10,680,716.73
合 计	302,697,768.41		302,697,768.41	276,431,553.82		276,431,553.82

14. 长期应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	821,695,679.41	58,517,611.41	763,178,068.00	793,908,268.76	20,827,423.61	773,080,845.15	3.58%- 14.77%
其中：未实现融资收益	105,722,464.81		105,722,464.81	71,846,018.82		71,846,018.82	
应收融资租赁款净值	715,973,214.60	58,517,611.41	657,455,603.19	722,062,249.94	20,827,423.61	701,234,826.33	
减：一年内到期的非流动资产	194,763,660.07	33,010,864.44	161,752,795.63	544,683,747.71	13,157,830.19	531,525,917.52	
小 计	521,209,554.53	25,506,746.97	495,702,807.56	177,378,502.23	7,669,593.42	169,708,908.81	
应收股权转让款	24,900,000.00	24,900,000.00		24,900,000.00	9,960,000.00	14,940,000.00	
小 计	24,900,000.00	24,900,000.00		24,900,000.00	9,960,000.00	14,940,000.00	
分期收款销售商品	48,969,831.00	2,938,189.86	46,031,641.14				4.70%
其中：未实现融资收益	2,145,648.86		2,145,648.86				
分期收款销售商品净值	46,824,182.14	2,938,189.86	43,885,992.28				
减：一年内到期的非流动资产	16,531,567.91	1,095,000.00	15,436,567.91				
小 计	30,292,614.23	1,843,189.86	28,449,424.37				
合 计	576,402,168.76	52,249,936.83	524,152,231.93	202,278,502.23	17,629,593.42	184,648,908.81	

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	401,436,127.95	44.82	81,498,065.47	20.30	319,938,062.48

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	494,129,382.46	55.18	4,857,735.80	0.98	489,271,646.66
小计	895,565,510.41	100.00	86,355,801.27	9.64	809,209,709.14
减：一年内到期的非流动资产	211,295,227.98		34,105,864.44		177,189,363.54
其中：未实现融资收益	107,868,113.67				107,868,113.67
合计	576,402,168.76		52,249,936.83		524,152,231.93

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	8,414,388.27	1.03	2,366,388.27	28.12	6,048,000.00
按组合计提坏账准备	810,393,880.49	98.97	28,421,035.34	3.51	781,972,845.15
小计	818,808,268.76	100.00	30,787,423.61	3.76	788,020,845.15
减：一年内到期的非流动资产	544,683,747.71		13,157,830.19		531,525,917.52
其中：未实现融资收益	71,846,018.82				71,846,018.82
合计	202,278,502.23		17,629,593.42		184,648,908.81

2) 重要的单项计提坏账准备的长期应收款

单位名称	期初数		期末数			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据
湖北先飞达致远物流有限公司	24,900,000.00	9,960,000.00	24,900,000.00	24,900,000.00	100.00	预计无法收回
小计	24,900,000.00	9,960,000.00	24,900,000.00	24,900,000.00	100.00	

3) 采用组合计提坏账准备的长期应收款

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
五级风险分类组合	445,159,551.46	1,919,545.94	0.43
账龄组合	48,969,831.00	2,938,189.86	6.00
小计	494,129,382.46	4,857,735.80	0.98

4) 五级风险分类组合

风险类别	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
正常	440,257,832.64			750,149,077.44		
关注	950,000.00	57,000.00	6.00	2,319,012.25	139,140.73	6.00
次级	242,114.00	48,422.80	20.00	3,990,122.57	798,024.52	20.00
可疑	3,159,136.13	1,263,654.45	40.00	19,186,330.23	7,674,532.09	40.00
损失	550,468.69	550,468.69	100.00	9,849,338.00	9,849,338.00	100.00
小计	445,159,551.46	1,919,545.94	0.43	785,493,880.49	18,461,035.34	2.35

5) 账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	48,969,831.00	2,938,189.86	6.00			
1-2年						
2-3年				24,900,000.00	9,960,000.00	40.00
小计	48,969,831.00	2,938,189.86	6.00	24,900,000.00	9,960,000.00	40.00

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	2,366,388.27	79,131,677.20				81,498,065.47
按组合计提坏账准备	28,421,035.34	-20,024,808.70		3,538,490.84		4,857,735.80
合计	30,787,423.61	59,106,868.50		3,538,490.84		86,355,801.27

(4) 本期实际核销的长期应收款 3,538,490.84 元

15. 长期股权投资

(1) 分类情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	2,096,436,707.71	48,200,000.00	2,048,236,707.71	774,339,898.03	48,200,000.00	726,139,898.03

项 目	期末数			期初数		
	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 计	2,096,436,707.71	48,200,000.00	2,048,236,707.71	774,339,898.03	48,200,000.00	726,139,898.03

(2) 明细情况

被投资单位	期初数		本期增减变动			
	账面价值	减值准备	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
联营企业						
重庆蚂蚁消费金融有限公司			1,152,300,000.00		7,591,069.24	
浙江传化物流基地有限公司	301,300,643.23				198,325,460.82	
传化财务公司	159,428,055.02		125,000,000.00		22,811,999.06	
无棣科亿化工有限公司	48,200,000.00	48,200,000.00				
车满满(北京)信息技术有限公司	82,147,551.69				-37,373,543.17	
浙江四港联动发展有限公司	38,847,935.38				-2,782,161.70	
宁波传化绿都置业有限公司	17,275,240.97				-446,075.05	
万传(安徽)物流有限公司	18,496,602.24				-1,370,753.03	
WERKEN QUÍMICA BRASIL LTDA.	11,516,183.46				1,910,625.01	
浙江传化乡村发展有限公司	14,099,080.73				-1,054,312.60	
湖北纽卡莱纺织科技有限公司	7,822,711.43				1,430,073.76	
重庆传化集联供应链管理有限公司	4,879,382.20				4,047.94	
成都传化云豹供应链管理有限公司	34,980.91				-17,933.87	
苏州快速达供应链管理有限公司						

被投资单位	期初数		本期增减变动			
	账面价值	减值准备	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
重庆国际物流集团有限公司	46,981,502.70			-46,974,635.52	-6,867.18	
上海点未信息科技有限公司	6,898,944.66			-6,898,944.66		
浙江瓦栏文化创意有限公司	16,411,083.41			-16,336,563.41	-74,520.00	
合计	774,339,898.03	48,200,000.00	1,277,300,000.00	-70,210,143.59	188,947,109.23	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	
	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	账面余额	减值准备
联营企业						
重庆蚂蚁消费金融有限公司					1,159,891,069.24	
浙江传化物流基地有限公司		-37,200,000.00			462,426,104.05	
传化财务公司		-35,471,224.19			271,768,829.89	
无棣科亿化工有限公司					48,200,000.00	48,200,000.00
车满满(北京)信息技术有限公司					44,774,008.52	
浙江四港联动发展有限公司					36,065,773.68	
宁波传化绿都置业有限公司					16,829,165.92	
万传(安徽)物流有限公司					17,125,849.21	
WERKEN QUÍMICA BRASIL LTDA.				731,068.23	14,157,876.70	
浙江传化乡村发展有限公司					13,044,768.13	
湖北纽卡莱纺织科技有限公司		-2,000,000.00			7,252,785.19	
重庆传化集联供应链管理有限公司					4,883,430.14	
成都传化云豹供应链管理有限公司					17,047.04	
苏州快速达供应链						

被投资单位	本期增减变动				期末数	
	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	账面余额	减值准备
管理有限公司						
重庆国际物流集团有限公司						
上海点未信息科技有限公司						
浙江瓦栏文化创意有限公司						
合计		-74,671,224.19		731,068.23	2,096,436,707.71	48,200,000.00

16. 其他权益工具投资

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得和损失	其他
江苏锦鸡实业股份有限公司（以下简称锦鸡股份公司）	409,036,156.80			184,667,794.32	
合计	409,036,156.80			184,667,794.32	

（续上表）

项目	期末数	本期确认的股利收入	本期末累计计入其他综合收益的利得和损失
江苏锦鸡实业股份有限公司（以下简称锦鸡股份公司）	593,703,951.12	1,203,047.52	485,945,170.61
合计	593,703,951.12	1,203,047.52	485,945,170.61

(2) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

公司持有的对锦鸡股份公司的股权投资属于非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

17. 其他非流动金融资产

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

项 目	期末数	期初数
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	834,108,495.91	979,259,291.14
权益工具投资	834,108,495.91	979,259,291.14
合 计	834,108,495.91	979,259,291.14

(2) 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本期变动

被投资单位	初始计量成本			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
重庆传融星房地产开发有限公司	255,796,800.00			255,796,800.00
远程科技有限公司	104,469,000.00			104,469,000.00
成都传化东中心建设有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00
青岛冠璞置业有限公司	51,069,040.62			51,069,040.62
一号车市控股有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00
上海发网供应链管理有限公司	40,004,280.00			40,004,280.00
青岛宏璞置业有限公司	24,401,620.60			24,401,620.60
赣州传化志申物流有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00
钦州传泰物流有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
西安传化盛世地产开发有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00
临沂传化展恒置业有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
山东中康国创先进印染技术研究院有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00
浙江玉环永兴村镇银行有限责任公司	3,200,000.00			3,200,000.00
杭州传化腾宜达实业投资有限公司	2,100,000.00			2,100,000.00
杭州维雨投资管理合伙企业(有限合伙)	100,445,900.00		100,445,900.00	
浙江传化公路港投资有限公司	24,500,000.00		24,500,000.00	
青岛辉宏盛世置业有限公司	23,357,087.59		23,357,087.59	
华光源海国际物流集团股份有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	
淮北传化物流投资有限公司	2,777,777.78		2,777,777.78	
四川传化智达科技有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00	
小 计	820,921,506.59		163,080,765.37	657,840,741.22

(续上表)

被投资单位	公允价值变动				其他增加[注]
	期初数	本期增加	本期减少	期末数	

重庆传融星房地产开发有限公司					
远程科技有限公司		38,298,150.00		38,298,150.00	1,771,500.00
成都传化东中心建设有限公司					
青岛冠璞置业有限公司		-3,767,126.06		-3,767,126.06	
一号车市控股有限公司					
上海发网供应链管理有限公司	89,946,613.25			89,946,613.25	
青岛宏璞置业有限公司		-7,852,882.50		-7,852,882.50	
赣州传化志申物流有限公司					
钦州传泰物流有限公司	826,500.00			826,500.00	
西安传化盛世地产开发有限公司	54,585,000.00			54,585,000.00	
临沂传化展恒置业有限公司	2,460,000.00			2,460,000.00	
山东中康国创先进印染技术研究院有限公司					
浙江玉环永兴村镇银行有限责任公司					
杭州传化腾宜达实业投资有限公司					
杭州维雨投资管理合伙企业(有限合伙)	12,214,258.89		12,214,258.89		
浙江传化公路港投资有限公司					
青岛辉宏盛世置业有限公司	1,142,912.41		1,142,912.41		
华光源海国际物流集团股份有限公司	-2,837,500.00	687,500.00	-2,150,000.00		
淮北传化物流投资有限公司					
四川传化智达科技有限公司					
小 计	158,337,784.55	27,365,641.44	11,207,171.30	174,496,254.69	1,771,500.00

(续上表)

被投资单位	账面价值				期末在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
重庆传融星房地产开发有限公司	255,796,800.00			255,796,800.00	20.00	
远程科技有限公司	104,469,000.00	40,069,650.00		144,538,650.00	0.45	
成都传化东中心建设有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00	74.38	

青岛冠璞置业有限公司	51,069,040.62	-3,767,126.06		47,301,914.56	20.00	
一号车市控股有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00	15.00	
上海发网供应链管理有 限公司	129,950,893.25			129,950,893.25	5.24	
青岛宏璞置业有限公司	24,401,620.60	-7,852,882.50		16,548,738.10	20.00	
赣州传化志申物流有限 公司	15,300,000.00			15,300,000.00	50.00	
钦州传泰物流有限公司	10,826,500.00			10,826,500.00	40.00	
西安传化盛世地产开发 有限公司	62,085,000.00			62,085,000.00	51.00	
临沂传化展恒置业有限 公司	7,460,000.00	-		7,460,000.00	50.00	
山东中康国创先进印染 技术研究院有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00	4.00	
浙江玉环永兴村镇银行 有限责任公司	3,200,000.00			3,200,000.00	2.00	295,680.00
杭州传化腾宣达实业投 资有限公司	2,100,000.00			2,100,000.00	70.00	
杭州维雨投资管理合伙 企业(有限合伙)	112,660,158.89		112,660,158.89			30,000,000.00
浙江传化公路港投资有 限公司	24,500,000.00		24,500,000.00			30,000,000.00
青岛辉宏盛世置业有限 公司	24,500,000.00		24,500,000.00			
华光源海国际物流集团 股份有限公司	7,162,500.00	687,500.00	7,850,000.00			
淮北传化物流投资有限 公司	2,777,777.78		2,777,777.78			
四川传化智达科技有限 公司	2,000,000.00		2,000,000.00			
小 计	979,259,291.14	29,137,141.44	174,287,936.67	834,108,495.91		60,295,680.00

[注]系外币报表折算差异

(3) 其他说明

1) 重庆传融星房地产开发有限公司系重庆传化智汇科技有限公司、重庆京昱天企业管理咨询有限责任公司和重庆融创地产有限公司为“重庆沙坪坝融创西南房产项目”设立的项目公司，根据项目合作框架协议，融创享有项目公司 80%的表决权，传化享有项目公司 20%的表决权。鉴于此，重庆智汇科技公司对重庆传融星房地产开发有限公司不构成控制或重大影响，因此将对其投资列于本项目。

2) 成都传化东中心建设有限公司原系成都传化东中心物流港有限公司（以下简称成都传化物流港公司）全资子公司。2020年8月11日，成都传化物流港公司将持有成都传化东中心建设有限公司25.62%股权作价3,100万元转让给成都东腾聚惠置业有限公司。根据协议约定，首期股权转让完成后，成都传化东中心建设有限公司的经营管理由成都东腾聚惠置业有限公司负责。2020年8月13日，办妥变更登记手续。鉴于此，虽成都传化物流港公司持有其74.38%股权，但对其不构成控制或重大影响，因此将对其投资列于本项目。

3) 根据青岛传化投资有限公司(以下简称青岛投资公司)、传化物流集团与青岛融创汇城地产有限公司(以下简称青岛融创公司)、北京融创建设房地产集团有限公司签订的《胶州传化公路港配套商住项目合作开发协议》等一揽子协议约定，青岛投资公司负责全资设立的青岛宏璞置业有限公司和青岛冠璞置业有限公司（以下简称两项目公司）后，青岛投资公司将两项目公司80%股权转让给青岛融创公司。青岛融创公司负责两项目公司的运营管控及日常经营管理。青岛投资公司未实际参与两项目公司的运营管控及日常经营管理，亦未向两项目公司派出董事，鉴于此，青岛投资公司持有两项目公司20%股权不构成控制或重大影响，因此将对其投资列于本项目。

4) 赣州传化志申物流有限公司原系赣州传化南北公路港物流有限公司（以下简称赣州公路港公司）全资子公司。2020年赣州公路港公司将持有赣州传化志申物流有限公司100%股权作价460万元转让给赣州南北物流有限公司，赣州公路港公司已于2020年12月2日收到上述股权转让款。2020年12月24日，赣州传化志申物流有限公司完成其中49%部分股权的变更登记手续。根据协议约定，上述49%股权办妥变更登记之日起，赣州公路港公司不再参与赣州传化志申物流有限公司的经营管理，不再管理赣州传化志申物流有限公司的产权证照、印章、银行账户等资料。鉴于此，期末赣州公路港公司已不对其构成控制或重大影响，因此将对其投资列于本项目。

5) 根据传化物流集团和广西泰禾物流集团有限公司签订的战略合作协议，双方以货币出资设立钦州传泰物流有限公司，其中传化物流集团出资40%，广西泰禾物流集团有限公司出资60%。传化物流集团持股期间，不参与项目公司经营管理，不参与项目公司分红，也不承担亏损。鉴于此，虽传化物流集团持有其40%股权，但对其不构成控制或重大影响，因此将对其投资列于本项目。

6) 根据传化物流集团与西安龙湖地产发展有限公司（以下简称西安龙湖地产公司）签订的《传化智联西北运营中心项目合作协议》等一揽子协议约定，双方共同以货币出资设立西安传化盛世地产开发有限公司（以下简称西安盛世公司）后，西安龙湖地产公司负责西安

盛世公司的运营管控及日常经营管理。传化物流集团未实际参与西安盛世公司的运营管控及日常经营管理，亦未向西安盛世公司派出董事。鉴于此，传化物流集团对西安盛世公司不构成控制或重大影响，因此将对其投资列于本项目。

7) 根据临沂传化公路港物流有限公司（以下简称临沂公路港公司）与临沂展恒置业有限公司签订《项目合作协议》，双方以货币出资设立临沂传化展恒置业有限公司，其中临沂公路港公司和临沂展恒置业有限公司各出资 50%。临沂公路港公司持股期间，不参与项目公司经营管理，不参与项目公司分红，也不承担亏损。鉴于此，虽临沂公路港公司持有其 50% 股权，但对其不构成控制或重大影响，因此将对其投资列于本项目。

8) 根据赣州公路港公司与赣州景裕商贸有限公司签订《项目合作协议》，双方以货币出资设立杭州传化腾宜达实业投资有限公司，其中赣州公路港公司出资 70%，赣州景裕商贸有限公司出资 30%。赣州公路港公司持股期间，不参与公司分红，也不承担亏损。鉴于此，虽赣州公路港公司持有其 70% 股权，但对其不构成控制或重大影响，因此将对其投资列于本项目。

18. 投资性房地产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物[注 1]	在建投资性房地产	合 计
成本			
期初数	14,537,024,006.00	1,611,834,142.86	16,148,858,148.86
本期增加金额	1,049,781,297.08	71,070,723.73	1,120,852,020.81
1) 外购	517,351.61	71,070,723.73	71,588,075.34
2) 存货转入	36,594,582.50		36,594,582.50
3) 固定资产转入	7,540,000.00		7,540,000.00
4) 在建工程转入	760,077,812.25		760,077,812.25
5) 土地使用权转入	245,051,550.72		245,051,550.72
本期减少金额	109,691,568.80	357,808,998.56	467,500,567.36
1) 处置[注 2]	2,072,644.46		2,072,644.46
2) 土地使用权转出		245,051,550.72	245,051,550.72
3) 转持有待售资产	50,327,356.90	10,532,110.18	60,859,467.08

项 目	房屋及建筑物[注 1]	在建投资性房地产	合 计
4) 转固定资产	1,281,441.55		1,281,441.55
5) 转存货	221,676.75	11,207,515.07	11,429,191.82
6) 合并范围减少	55,788,449.14	91,017,822.59	146,806,271.73
期末数	15,477,113,734.28	1,325,095,868.03	16,802,209,602.31
公允价值变动			
期初数	1,036,585,994.00		1,036,585,994.00
本期增加金额	152,660,821.76		152,660,821.76
本期减少金额	17,060,550.04		17,060,550.04
1) 处置[注 2]	-6,232.89		-6,232.89
2) 转持有待售资产	8,605,408.32		8,605,408.32
3) 转固定资产	70,830.96		70,830.96
4) 合并范围减少	8,390,543.65		8,390,543.65
期末数	1,172,186,265.72		1,172,186,265.72
账面价值			
期末账面价值	16,649,300,000.00	1,325,095,868.03	17,974,395,868.03
期初账面价值	15,573,610,000.00	1,611,834,142.86	17,185,444,142.86

[注 1]系已完工的投入运营的投资性房地产，含房屋建筑物和土地使用权

[注 2]系六安传化信实公路港物流有限公司因拆迁处置部分资产，相应转出房屋及建筑物成本 2,072,644.46 元以及公允价值变动-6,232.89 元

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
郑州华商汇项目	464,493,225.41	2024 年 1 月已办妥
成都智联建设项目	386,473,848.75	2024 年 3 月已办妥
梅河口传化公路港项目	135,992,101.83	2024 年 3 月已办妥
安庆传化公路港项目	109,724,381.25	2024 年 4 月已办妥
宿迁传化公路港项目	101,475,141.09	正在办理中
兖州传化公路港项目	90,488,891.60	正在办理中
浙江传化公路港物流发展项目	90,170,894.15	正在办理中

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
贵阳传化公路港项目	86,021,652.81	正在办理中
宜昌传化公路港项目	84,975,638.87	正在办理中
太原传化公路港项目	81,422,510.48	正在办理中
哈尔滨浩德产业园项目	62,930,000.00	正在办理中
哈尔滨传兴产业园项目	51,290,000.00	正在办理中
西安传化公路港项目	23,640,721.54	正在办理中
菏泽传化公路港项目	23,026,392.87	正在办理中
嘉兴传化智慧港项目	20,072,882.86	正在办理中
淮安传化石油项目	12,394,428.05	2024年2月已办妥
小 计	1,824,592,711.56	

19. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	1,355,465,233.12	182,026,117.13	1,337,393,922.92	66,846,131.15	2,941,731,404.32
本期增加金额	494,637,670.61	24,822,459.38	225,066,333.37	4,850,720.63	749,377,183.99
1) 购置	7,116,475.20	7,608,878.02	53,357,347.44	4,730,101.15	72,812,801.81
2) 在建工程转入	453,859,855.30	17,982,072.00	163,828,054.60	120,619.48	635,790,601.38
3) 外币折算差异	5,728,906.99	-1,470,901.95	7,330,677.37		11,588,682.41
4) 投资性房地产转入	1,352,272.51				1,352,272.51
5) 企业合并增加		702,411.31	550,253.96		1,252,665.27
6) 其他非流动资产转入[注]	26,580,160.61				26,580,160.61
本期减少金额	40,277,230.51	17,245,699.12	26,608,151.65	13,356,124.86	97,487,206.14
1) 处置或报废	35,862,874.73	16,792,668.58	26,608,151.65	13,356,124.86	92,619,819.82
2) 转投资性房地产	4,414,355.78				4,414,355.78
3) 企业合并减少		453,030.54			453,030.54
期末数	1,809,825,673.22	189,602,877.39	1,535,852,104.64	58,340,726.92	3,593,621,382.17

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
累计折旧					
期初数	386,866,188.80	131,637,078.12	661,999,556.44	52,058,086.26	1,232,560,909.62
本期增加金额	65,759,168.33	12,208,492.42	134,691,208.05	5,208,735.74	217,867,604.54
1) 计提	64,811,248.29	12,865,333.29	131,439,657.60	5,208,735.74	214,324,974.92
2) 外币折算差异	947,920.04	-1,109,701.38	3,200,608.45		3,038,827.11
3) 企业合并增加		452,860.51	50,942.00		503,802.51
本期减少金额	33,993,892.52	13,500,456.92	22,483,952.44	11,069,120.24	81,047,422.12
1) 处置或报废	32,954,240.30	13,283,337.19	22,483,952.44	11,069,120.24	79,790,650.17
2) 转投资性房地产	1,039,652.22				1,039,652.22
3) 企业合并减少		217,119.73			217,119.73
期末数	418,631,464.61	130,345,113.62	774,206,812.05	46,197,701.76	1,369,381,092.04
减值准备					
期初数			6,743.21		6,743.21
本期增加金额	7,635,813.04				7,635,813.04
1) 计提	7,635,813.04				7,635,813.04
本期减少金额					
期末数	7,635,813.04		6,743.21		7,642,556.25
账面价值					
期末账面价值	1,383,558,395.57	59,257,763.77	761,638,549.38	12,143,025.16	2,216,597,733.88
期初账面价值	968,599,044.32	50,389,039.01	675,387,623.27	14,788,044.89	1,709,163,751.49

[注]2023 年度，部分资产抵债交易已经完成相关资产的交付手续，传化涂料公司由其他非流动资产转入固定资产的原值为 26,580,160.61 元

(2) 经营租出固定资产

项 目	期末账面价值
房屋及建筑物	26,268,447.86
合 计	26,268,447.86

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

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

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
传化嘉易新材料项目	235,783,077.89	正在办理中
传化化学品项目	93,565,963.31	正在办理中
传化天松新材料项目	73,397,652.51	正在办理中
传化合成材料项目	35,728,543.41	正在办理中
宝鸡传化公路港项目	26,012,257.94	正在办理中
成都智联建设项目	5,926,323.00	2024年3月已办妥
包头传化公路港项目	5,139,704.11	2024年2月已办妥
兖州传化公路港项目	2,448,734.38	正在办理中
淮安传化石油项目	608,226.95	2024年2月已办妥
合 计	478,610,483.50	

(4) 固定资产减值测试情况

① 可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

项 目	账面价值	可收回金额	本期计提减值金额
传化涂料公司工抵房	16,525,385.30	8,889,572.26	7,635,813.04
合 计	16,525,385.30	8,889,572.26	7,635,813.04

(续上表)

项 目	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数及其确定依据
传化涂料公司工抵房	市场法	以同一供需圈，用途相近可比性较强的房产交易市价作为参考依据
合 计		

20. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
在建工程	656,353,213.42	957,526,262.62
工程物资		3,746,309.44
合 计	656,353,213.42	961,272,572.06

(2) 在建工程

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
绵阳公路港项目一期	96,557,376.10		96,557,376.10	49,245.28		49,245.28
12万吨稀土顺丁橡胶及配套装置项目	80,583,838.81		80,583,838.81	1,122,641.51		1,122,641.51
美高老厂改建	80,456,597.15		80,456,597.15	57,336,988.20		57,336,988.20
嘉兴传化智慧港项目	79,393,754.47		79,393,754.47	53,976,717.93		53,976,717.93
嘉兴传化智慧河港项目	53,785,168.77		53,785,168.77	16,433,882.77		16,433,882.77
荣昌项目一期	40,220,438.60		40,220,438.60	4,469.81		4,469.81
郑州传化公路港项目	24,787,891.19		24,787,891.19	21,887,421.56		21,887,421.56
聚烯烃弹性体项目	22,362,038.28		22,362,038.28	119,675.60		119,675.60
年产68万吨有机硅新材料及高端精细化学品项目（一期）	21,532,092.72		21,532,092.72	518,040.64		518,040.64
赣州传化公路港项目	17,749,158.39		17,749,158.39	518,277.07		518,277.07
临江技改项目	16,135,829.21		16,135,829.21	12,645,937.78		12,645,937.78
年产8万吨纺织化学品项目	9,386,186.82		9,386,186.82	5,262,659.77		5,262,659.77
濮阳公路港项目	7,864,752.09		7,864,752.09	6,642,055.68		6,642,055.68
临江三期	3,782,255.73		3,782,255.73	136,206,695.80		136,206,695.80
年产32万吨功能化学品项目				251,226,912.04		251,226,912.04
安庆传化公路港项目				70,870,366.20		70,870,366.20
梅河口传化公路港项目				67,672,179.53		67,672,179.53
临邑传化城市智慧物流中心项目				46,436,750.16		46,436,750.16
淄博传化公路港项目				39,668,286.53		39,668,286.53
漯河传化公路港项目				33,185,176.13		33,185,176.13
漳州传化公路港项目				19,055,358.94		19,055,358.94
恩施项目一期				18,670,543.45		18,670,543.45
其他公路港工程	16,479,976.00		16,479,976.00	41,043,364.14		41,043,364.14
其他零星工程	85,275,859.09		85,275,859.09	56,972,616.10		56,972,616.10
合 计	656,353,213.42		656,353,213.42	957,526,262.62		957,526,262.62

2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数(万元)	期初数	本期增加	本期转其他长期资产		其他减少	期末数
				固定资产	投资性房地产		
绵阳公路港项目一期	15,072.13	49,245.28	96,512,059.00			3,928.18	96,557,376.10
12万吨稀土顺丁橡胶及配套装置项目	30,900.00	1,122,641.51	79,461,197.30				80,583,838.81
嘉兴传化智慧港项目	55,000.00	53,976,717.93	45,489,919.40		20,072,882.86		79,393,754.47
嘉兴传化智慧河港项目	104,000.00	16,433,882.77	37,351,286.00				53,785,168.77
年产68万吨有机硅新材料及高端精细化学品项目(一期)	39,661.06	518,040.64	21,014,052.08				21,532,092.72
赣州传化公路港项目	27,524.11	518,277.07	21,304,912.56	26,590.36	4,047,440.88		17,749,158.39
临江技改项目	16,237.80	12,645,937.78	12,012,015.32	8,522,123.89			16,135,829.21
濮阳公路港项目	5,000.00	6,642,055.68	1,222,696.41				7,864,752.09
安庆传化公路港项目	21,581.28	70,870,366.20	69,287,130.16	1,699,508.12	138,457,988.24		
年产32万吨功能化学品项目	40,000.00	251,226,912.04	145,364,969.69	396,591,881.73			
梅河口传化公路港项目	28,636.96	67,672,179.53	101,732,204.41	4,385,971.94	165,018,412.00		
临邑传化城市智慧物流中心项目	10,284.16	46,436,750.16	32,433,214.38	1,197,102.31	77,672,862.23		
贵阳传化公路港项目	21,000.00		37,994,034.60		37,994,034.60		
小计		528,113,006.59	701,179,691.31	412,423,178.35	443,263,620.81	3,928.18	373,601,970.56

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
绵阳公路港项目一期	64.03					自筹
12万吨稀土顺丁橡胶及配套装置项目	29.06					自筹
嘉兴传化智慧港项目	36.65		873,250.10	791,500.00	4.5	自筹
嘉兴传化智慧河港项目	3.59					自筹
年产68万吨有机硅新材料及高端精细化学品项目(一期)	5.43					自筹
赣州传化公路港项目	7.93					自筹
临江技改项目	15.19					自筹
濮阳公路港项目	15.73	4.17				募集
安庆传化公路港项目	88.03					自筹

工程名称	工程累计投入 占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化 累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率(%)	资金来源
年产 32 万吨功能化学品项目	99.15		1,837,618.17	1,617,208.61	3.55、3.65	自筹
梅河口传化公路港项目	82.68	100.00				募集
临邑传化城市智慧物流中心项目	95.67	100.00				募集
贵阳传化公路港项目	18.09					自筹
小 计			2,710,868.27	2,408,708.61		

(3) 工程物资

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料				3,746,309.44		3,746,309.44
小 计				3,746,309.44		3,746,309.44

21. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	土地使用权	合 计
账面原值						
期初数	365,244,260.35	9,803,021.80	4,966,608.43	10,544,318.22	15,538,546.72	406,096,755.52
本期增加金额	254,852,494.00	9,608,650.26	1,736,051.18		7,116,632.21	273,313,827.65
1) 租入	254,852,494.00	9,347,277.54	1,736,051.18		7,116,632.21	273,052,454.93
2) 外币报表折 算差异		261,372.72				261,372.72
本期减少金额	207,666,526.62	6,637,890.98	1,736,051.18		446,479.64	216,486,948.42
1) 处置	207,666,526.62	6,637,890.98	1,736,051.18		446,479.64	216,486,948.42
期末数	412,430,227.73	12,773,781.08	4,966,608.43	10,544,318.22	22,208,699.29	462,923,634.75
累计折旧						
期初数	149,194,924.02	6,814,169.89	827,768.11	861,660.94	1,286,355.68	158,984,878.64
本期增加金额	133,862,588.96	3,246,610.40	2,397,696.14	2,624,276.88	8,700,050.82	150,831,223.20
1) 计提	133,862,588.96	3,053,689.13	2,397,696.14	2,624,276.88	8,990,687.59	150,928,938.70
2) 外币报表折 算差异		192,921.27				192,921.27
3) 其他调整					-290,636.77	-290,636.77
本期减少金额	119,552,288.09	6,637,890.98	1,736,051.18		89,295.96	128,015,526.21

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	土地使用权	合 计
1) 处置	119,552,288.09	6,637,890.98	1,736,051.18		89,295.96	128,015,526.21
期末数	163,505,224.89	3,422,889.31	1,489,413.07	3,485,937.82	9,897,110.54	181,800,575.63
账面价值						
期末账面价值	248,925,002.84	9,350,891.77	3,477,195.36	7,058,380.40	12,311,588.75	281,123,059.12
期初账面价值	216,049,336.33	2,988,851.91	4,138,840.32	9,682,657.28	14,252,191.04	247,111,876.88

22. 无形资产

项 目	土地使用权	专利权及专有技术	专用软件	排污权初始使用费	品牌[注 1]	客户关系[注 1]	合 计
账面原值							
期初数	954,448,295.50	41,654,611.62	125,246,664.54	6,422,244.50	36,609,742.80	342,529,720.42	1,506,911,279.38
本期增加金额	162,048,755.00	6,452,261.53	22,617,420.01	2,001,685.66	2,151,831.60	20,133,063.58	215,405,017.38
1) 购置	162,048,755.00	4,823,796.54	929,731.72	2,001,685.66			169,803,968.92
2) 外币折算差额		1,628,464.99	10,255.21		2,151,831.60	20,133,063.58	23,923,615.38
3) 在建工程转入			21,666,759.18				21,666,759.18
4) 企业合并增加			10,673.90				10,673.90
本期减少金额	38,408,472.71		71,013.69				38,479,486.40
1) 处置	25,850,448.00		71,013.69				25,921,461.69
2) 企业合并减少 [注 2]	12,558,024.71						12,558,024.71
期末数	1,078,088,577.79	48,106,873.15	147,793,070.86	8,423,930.16	38,761,574.40	362,662,784.00	1,683,836,810.36
累计摊销							
期初数	112,394,788.56	34,299,543.92	80,300,125.21	1,722,805.76	19,067,574.38	214,081,076.26	461,865,914.09
本期增加金额	23,209,501.77	4,187,848.49	16,727,446.77	1,647,188.70	4,350,876.82	48,849,443.55	98,972,306.10
1) 计提	23,209,501.77	3,493,971.96	16,646,261.99	1,647,188.70	3,141,067.50	35,266,316.56	83,404,308.48
2) 外币折算差额		693,876.53	70,510.88		1,209,809.32	13,583,126.99	15,557,323.72
3) 企业合并增加			10,673.90				10,673.90
本期减少金额	3,245,161.96		63,963.17				3,309,125.13
1) 处置	1,884,709.32		63,963.17				1,948,672.49
2) 企业合并减少 [注 2]	1,360,452.64						1,360,452.64

项 目	土地使用权	专利权及专有技术	专用软件	排污权初始使用费	品牌[注 1]	客户关系[注 1]	合 计
期末数	132,359,128.37	38,487,392.41	96,963,608.81	3,369,994.46	23,418,451.20	262,930,519.81	557,529,095.06
账面价值							
期末账面价值	945,729,449.42	9,619,480.74	50,829,462.05	5,053,935.70	15,343,123.20	99,732,264.19	1,126,307,715.30
期初账面价值	842,053,506.94	7,355,067.70	44,946,539.33	4,699,438.74	17,542,168.42	128,448,644.16	1,045,045,365.29

[注 1]系收购子公司 TPC Holding B. V. 时产生

[注 2]寿光传化能源有限公司自 2023 年 7 月起不再纳入合并范围，相应转出土地使用权原值 12,558,024.71 元，累计摊销 1,360,452.64 元

23. 商誉

(1) 明细情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
TPC Holding B.V.	143,633,218.52		143,633,218.52	135,659,484.14		135,659,484.14
美高华颐公司	131,281,031.35		131,281,031.35	131,281,031.35		131,281,031.35
TANATEX ITALY S. R. L.	7,192,807.59		7,192,807.59			
杭州传化汇通公路港物流有限公司(以下简称传化汇通公司)	31,238,524.83	28,827,185.78	2,411,339.05	31,238,524.83	28,827,185.78	2,411,339.05
七台河传化鑫达源公路港物流有限责任公司(以下简称传化七台河公司)	26,542,208.53	907,328.86	25,634,879.67	26,542,208.53	907,328.86	25,634,879.67
传化富联公司	10,052,884.08		10,052,884.08	10,052,884.08		10,052,884.08
传化立新公司	2,366,817.86	2,366,817.86		2,366,817.86		2,366,817.86
沈阳传化陆港物流有限公司(以下简称沈阳陆港公司)	219,459.85	219,459.85		219,459.85		219,459.85
江西传化物流有限公司(以下简称传化晨达公司)	1,997,326.15	1,997,326.15		1,997,326.15	1,997,326.15	
临沂传化智慧产业园有限公司(以下简称临沂传化产业园公司)	5,403,487.09		5,403,487.09	5,403,487.09		5,403,487.09
杭州宏睿建设有限公司(以下简称宏睿建设公司)	50,622.40		50,622.40	50,622.40		50,622.40
合 计	359,978,388.25	34,318,118.50	325,660,269.75	344,811,846.28	31,731,840.79	313,080,005.49

(2) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉	期初数	本期增加	本期减	期末数
--------------	-----	------	-----	-----

的事项		本期企业合并 形成	外币报表折算差 异	少	
TPC Holding B. V.	135,659,484.14		7,973,734.38		143,633,218.52
美高华颐公司	131,281,031.35				131,281,031.35
TANATEX ITALY S. R. L.		6,859,031.00	333,776.59		7,192,807.59
传化汇通公司	31,238,524.83				31,238,524.83
传化七台河公司	26,542,208.53				26,542,208.53
传化富联公司	10,052,884.08				10,052,884.08
传化立新公司	2,366,817.86				2,366,817.86
沈阳陆港公司	219,459.85				219,459.85
传化晨达公司	1,997,326.15				1,997,326.15
临沂传化产业园公司	5,403,487.09				5,403,487.09
宏睿建设公司	50,622.40				50,622.40
合 计	344,811,846.28	6,859,031.00	8,307,510.97		359,978,388.25

(3) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商 誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数
传化汇通公司	28,827,185.78			28,827,185.78
传化七台河公司	907,328.86			907,328.86
传化晨达公司	1,997,326.15			1,997,326.15
传化立新公司		2,366,817.86		2,366,817.86
沈阳陆港公司		219,459.85		219,459.85
小 计	31,731,840.79	2,586,277.71		34,318,118.50

(4) 商誉减值测试过程

1) TPC Holding B. V.

本公司子公司传化荷兰公司 2016 年度以现金购买 TPC Holding B. V. 100% 股权，交易定价经交易各方协商确定，TPC Holding B. V. 100% 股权的交易价格为 101,688,076.00 欧元，折人民币 761,440,313.09 元，该合并对价与合并日（即 2016 年 9 月 30 日）TPC Holding B. V. 可辨认净资产公允价值份额的差额 136,849,239.15 元在合并报表中确认为商誉。

① 商誉所在资产组相关信息

资产组的构成	固定资产、无形资产等可辨认资产
资产组的账面价值	687,851,119.38
分摊至本资产组的商誉账面价值	143,633,218.52
包含商誉的资产组的账面价值	831,484,337.90
资产组是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致	是

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

TPC Holding B.V. 2023 年 12 月 31 日的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 10 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率为 8.3%，2024 年至 2033 年的现金流量根据 2.50% 的营业收入增长率推断得出，预测期以后的现金流量按 2033 年现金流量为基础推断得出。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映公司当前的加权平均资本成本。

根据上述方法计算的 TPC Holding B.V. 2023 年 12 月 31 日的包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 1.09 亿欧元（折 8.56 亿人民币），高于账面价值，商誉未出现减值损失。

2) 美高华颐公司

本公司 2017 年度以现金购买美高华颐公司 60% 股权，交易定价系以坤元资产评估有限公司以 2016 年 12 月 31 日为评估基准日，对美高华颐公司 60% 的股东权益价值以收益法确定的评估价值为基础。经交易各方协商确定的交易价格为 227,400,000.00 元，该合并对价与合并日（即 2016 年 12 月 31 日）美高华颐公司可辨认净资产公允价值的差额 131,281,031.35 元在合并报表中确认为商誉。

① 商誉所在资产组相关信息

资产组的构成	固定资产、无形资产等可辨认资产
资产组的账面价值	216,589,808.60
分摊至本资产组的商誉账面价值	218,801,718.92
包含商誉的资产组的账面价值	435,391,527.52
资产组是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致	是

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

美高华颐公司 2023 年 12 月 31 日的商誉可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，以美高华颐公司 2024 年-2028 年度的现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率为 8.42%，预测期以后的现金流量按 2028 年现金流量为基础推断得出。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的坤元资产评估有限公司出具的《传化智联股份有限公司拟对收购美高华颐公司股权形成的商誉进行减值测试涉及的相关资产组价值评估项目》（坤元评报〔2024〕260 号），包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额 536,000,000.00 元，高于账面价值，商誉并未出现减值损失。

3) TANATEX ITALY S. R. L.

本期公司孙公司 TPC Holding B.V. 以现金支付的方式购买 TANATEX ITALY S. R. L. 100% 股权，交易定价系经交易各方协商确定，TANATEX ITALY S. R. L. 100% 股权的交易价格为 4,405,935.56 欧元，折人民币 33,020,284.05 元，该合并对价与合并日（即 2023 年 3 月 31 日）TANATEX ITALY S. R. L. 可辨认净资产公允价值份额的差额 6,859,031.00 元在合并报表中确认为商誉。

上述公司的经营状况与合并日预测的经营情况相比未出现重大不利变化，商誉未出现减值情形。

4) 传化汇通公司

本公司子公司传化物流集团 2016 年度以现金购买传化汇通公司 70% 股权，交易定价系以坤元资产评估有限公司以 2016 年 8 月 31 日为评估基准日，对传化汇通公司 70% 的股东权益价值以收益法确定的评估价值为基础。经交易各方协商确定的交易价格 90,000,000.00 元，该合并对价与合并日（即 2016 年 8 月 31 日）传化汇通公司可辨认净资产公允价值份额的差额 31,238,524.83 元在合并报表中确认为商誉。

① 商誉所在资产组相关信息

资产组的构成	固定资产、无形资产等可辨认资产
资产组的账面价值	140,813,661.67
分摊至本资产组的商誉账面价值	3,444,770.07
包含商誉的资产组的账面价值	144,258,431.74

资产组是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致	是
--------------------------------	---

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

传化汇通公司 2023 年 12 月 31 日的商誉可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，以传化汇通公司 2024 年-2028 年度的现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率为 9.60%，预测期以后的现金流量按 2028 年现金流量为基础推断得出。

减值测试中采用的其他关键数据包括：可出租物业数量、租金单价、营业成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司测算，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 242,600,000.00 元，商誉并未出现减值损失。

5) 传化七台河公司

本公司子公司传化物流集团 2017 年度以现金购买传化七台河公司 65% 股权，交易定价系以坤元资产评估有限公司以 2017 年 5 月 31 日为评估基准日，对传化七台河公司 65% 的股东权益价值以收益法确定的评估价值为基础。经交易各方协商确定的交易价格为 88,400,000.00 元，该合并对价与合并日（即 2017 年 5 月 31 日）传化七台河公司可辨认净资产公允价值份额的差额 26,542,208.53 元在合并报表中确认为商誉。

① 商誉所在资产组相关信息

资产组的构成	投资性房地产、固定资产等可辨认资产
资产组的账面价值	105,519,811.63
分摊至本资产组的商誉账面价值	39,438,276.42
包含商誉的资产组的账面价值	144,958,088.05
资产组是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致	是

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

传化七台河公司 2023 年 12 月 31 日的商誉可收回金额按照公允价值减去处置费用后净额计算。其中对资产组中的投资性房地产公允价值采用预计未来现金流量的现值来确定，以传化七台河公司投资性房地产 2024 年-2033 年度的现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率为 9.60%。

减值测试中对投资性房地产公允价值采用的其他关键数据包括：可出租物业数量、租金单价、及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。

根据公司测算，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 145,630,000.00 元，高于账面价值，商誉并未出现减值损失。

6) 传化富联公司

① 商誉所在资产组相关信息

资产组的构成	固定资产、无形资产等可辨认资产
资产组的账面价值	76,134,313.11
分摊至本资产组的商誉账面价值	13,403,845.44
包含商誉的资产组的账面价值	89,538,158.55
资产组是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致	是

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

传化富联公司 2023 年 12 月 31 日的商誉可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，以传化富联公司 2024 年-2028 年度的现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率为 9.80%，预测期以后的现金流量按 2028 年现金流量为基础推断得出。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司测算，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 100,100,000.00 元，高于账面价值，商誉并未出现减值损失。

7) 传化立新公司

2017 年公司子公司传化物流集团以持有的杭州普新公司 40%的股权置换 CLH(35)Pte.Ltd 和 China Kunpeng Investment Pte.Ltd 持有的传化立新公司 60%股权，有关资产组的公允价值以坤元资产评估有限公司 2016 年 9 月 30 日为评估基准日评估确定。传化物流集团以置换取得的传化立新公司 60%股权的合并成本公允价值为 155,400,021.24 元，传化物流集团原持有的传化立新公司 40%股权的合并成本公允价值为 103,600,014.16 元，累计合并成本公允价值为 259,000,035.40 元。该合并对价与合并日（即 2017 年 7 月 31 日）传化立新公司可辨认净资产公允价值的差额 2,366,817.86 元在合并报表中确认为商誉。

① 商誉所在资产组相关信息

资产组的构成	投资性房地产、在建工程等可辨认资产
资产组的账面价值	449,509,445.00

分摊至本资产组的商誉账面价值	2,366,817.86
包含商誉的资产组的账面价值	451,876,262.86
资产组是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致	是

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

传化立新公司 2023 年 12 月 31 日的商誉可收回金额按照公允价值减去处置费用后净额计算。其中对资产组中涉及的投资性房地产公允价值采用预计未来现金流量的现值来确定，以涉及的投资性房地产 2024 年-2030 年度的现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率为 9.60%。

减值测试中对投资性房地产公允价值采用的其他关键数据包括：可出租物业数量、租金单价、营业成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司测算，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 331,580,000.00 元，账面价值 451,876,262.86 元，本期应确认商誉减值损失 2,366,817.86 元，其中归属于本公司应确认的商誉减值损失 2,366,817.86 元。

8) 沈阳陆港公司

本公司子公司传化物流集团 2016 年度以现金购买沈阳陆港公司 80% 股权，交易定价系以辽宁中正兴业房地产土地评估有限公司以 2016 年 4 月 14 日为评估基准日，对沈阳陆港公司 80% 的股东权益价值以评估确定的价值为基础。经交易各方协商确定的交易价格为 69,200,000.00 元。该合并对价与合并日（即 2016 年 8 月 31 日）沈阳陆港公司可辨认净资产公允价值份额的差额 219,459.85 元在合并报表中确认为商誉。

① 商誉所在资产组相关信息

资产组的构成	固定资产、在建工程、无形资产等可辨认资产
资产组的账面价值	10,479,032.26
分摊至本资产组的商誉账面价值	274,324.81
包含商誉的资产组的账面价值	10,753,357.07
资产组是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致	是

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

沈阳陆港公司 2023 年 12 月 31 日的商誉可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，以沈阳陆港公司 2024 年-2028 年度的现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率为

9.60%，预测期以后的现金流量按 2028 年现金流量为基础推断得出。

减值测试中采用的其他关键数据包括：可出租物业数量、租金单价、营业成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司测算，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 27,200,000.00 元，高于账面价值，由于沈阳陆港公司一直处于亏损状态，本期计提减值 219,459.85 元。

9) 传化晨达公司

本公司子公司传化物流集团本期以增资形式取得传化晨达公司 70%股权，增资价格以坤元资产评估有限公司以 2018 年 9 月 30 日为评估基准日，对传化晨达公司 100%的股东权益价值以资产基础法确定的评估价值为基础，经交易各方协商确定的增资价格为 197,912,087.15 元。该合并对价与合并日（即 2018 年 10 月 24 日）江西晨达公司可辨认净资产公允价值的差额 1,997,326.15 元在合并报表中确认为商誉。

① 商誉所在资产组相关信息

资产组的构成	固定资产、在建工程、无形资产等可辨认资产
资产组的账面价值	360,131,658.40
分摊至本资产组的商誉账面价值	
包含商誉的资产组的账面价值	360,131,658.40
资产组是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致	是

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

传化晨达公司 2023 年 12 月 31 日的商誉可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算以传化晨达公司 2024 年-2028 年度的现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率为 9.60%，预测期以后的现金流量按 2028 年现金流量为基础推断得出。

减值测试中采用的其他关键数据包括：可出租物业数量、租金单价、营业成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司测算，经测试，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 342,329,000.00 元，账面价值 360,131,658.40 元。其中，公司上年已确认商誉减值损失 1,997,326.15 元。

10) 临沂传化产业园公司

本公司子公司传化物流集团 2019 年以现金购买方式取得临沂传化产业园公司 100%股权，

购买价格以临沂传化产业园公司 2019 年 5 月 31 日的净资产为基础,经交易各方协商确定的增资价格为 14,907,700.00 元。该合并对价与购买日(即 2019 年 5 月 31 日)临沂传化产业园公司可辨认净资产公允价值的差额 5,403,487.09 元在合并报表中确认为商誉。

① 商誉所在资产组相关信息

资产组的构成	投资性房地产、在建工程等可辨认资产
资产组的账面价值	125,201,248.14
分摊至本资产组的商誉账面价值	5,403,487.09
包含商誉的资产组的账面价值	130,604,735.23
资产组是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致	是

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

临沂传化产业园公司 2023 年 12 月 31 日的商誉可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算以临沂传化产业园公司 2024 年-2028 年度的现金流量预测为基础,现金流量预测使用的折现率为 9.60%,预测期以后的现金流量按 2028 年现金流量为基础推断得出。

减值测试中采用的其他关键数据包括:可出租物业数量、租金单价、营业成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司测算,包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 193,900,000.00 元,高于账面价值,商誉并未出现减值损失。

11) 宏睿建设公司

本公司子公司传化公路港建设有限公司 2020 年以现金购买方式取得宏睿建设公司 100% 股权,购买价格以宏睿建设公司 2020 年 7 月 31 日的净资产为基础,经交易各方协商确定的增资价格为 5,000,000.00 元。该合并对价与购买日(即 2020 年 7 月 31 日)宏睿建设公司可辨认净资产公允价值的差额 50,622.40 元在合并报表中确认为商誉。

① 商誉所在资产组相关信息

资产组的构成	存货等可辨认资产
资产组的账面价值	18,070,081.46
分摊至本资产组的商誉账面价值	50,622.40
包含商誉的资产组的账面价值	18,120,703.86
资产组是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致	是

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

宏睿建设公司 2023 年 12 月 31 日的商誉可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算以宏睿建设公司 2024 年-2028 年度的现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率为 9.60%，预测期以后的现金流量按 2028 年现金流量为基础推断得出。

减值测试中采用的其他关键数据包括：客户数量、销售单价、营业成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司测算，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 92,883,000.00 元，高于账面价值，商誉并未出现减值损失。

24. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
网上应用平台建设支出	123,625,712.36	53,667,982.60	72,079,629.71		105,214,065.25
装修改造费	27,445,551.96	5,987,080.99	11,339,053.89	105,284.54	21,988,294.52
房屋及土地租赁费	958,407.51	5,203,450.45	5,517,948.58		643,909.38
其他	1,276,158.63	1,004,130.56	943,818.64	157,008.08	1,179,462.47
合计	153,305,830.46	65,862,644.60	89,880,450.82	262,292.62	129,025,731.62

25. 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

项目	期末数		期初数	
	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	621,403,310.13	139,624,602.96	433,380,166.83	92,841,876.88
应付职工薪酬	2,891,937.09	722,984.31	3,068,523.98	767,130.96
递延收益	294,096,200.29	71,837,724.52	286,313,479.25	70,423,340.57
内部交易未实现利润	145,750,839.25	36,437,709.82	148,042,472.42	37,010,618.11
投资性房地产公允价值变动	260,713,362.42	65,178,340.61	207,168,887.03	58,328,125.32
其他	15,596,327.57	3,975,079.90	8,669,169.12	1,620,488.67

项 目	期末数		期初数	
	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
租赁负债	290,328,071.02	66,042,827.77	239,655,767.40	49,313,982.88
可抵扣亏损	286,584,905.22	71,646,226.32	348,501,701.50	87,101,581.89
合 计	1,917,364,952.99	455,465,496.21	1,674,800,167.53	397,407,145.28

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	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
其他权益工具投资公允价值变动	485,945,170.61	121,486,292.65	301,277,376.29	75,319,344.07
其他非流动金融资产公允价值变动	147,729,661.96	36,932,415.49	160,032,701.41	40,008,175.35
交易性金融资产公允价值变动	1,035,747.56	155,362.13		
传化荷兰公司境外子公司未计税利润	15,538,647.99	1,553,864.83	8,683,179.04	900,029.74
锦鸡股份公司未处置部分股权产生的收益	7,956,645.47	1,989,161.37	7,956,645.47	1,989,161.37
投资性房地产公允价值变动损益	1,168,610,168.05	276,630,811.64	1,036,608,859.76	245,988,460.73
投资性房地产折旧摊销税前扣除	890,785,064.32	208,859,802.84	713,526,966.46	166,860,021.92
固定资产加速折旧	25,142,195.60	3,891,490.06	6,485,527.12	992,922.53
延期纳税的政府补助	160,405,359.20	40,101,339.80	160,405,359.20	40,101,339.80
使用权资产	269,245,056.41	60,670,629.92	245,182,809.40	48,859,078.17
合 计	3,172,393,717.17	752,271,170.73	2,640,159,424.15	621,018,533.68

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	57,744,164.16	397,721,332.05	46,821,324.19	350,585,821.09
递延所得税负债	57,744,164.16	694,527,006.57	46,821,324.19	574,197,209.49

(4) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	577,098,504.74	444,983,128.33
可抵扣亏损	2,459,575,850.49	2,100,514,889.41
合 计	3,036,674,355.23	2,545,498,017.74

(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

年 份	期末数	期初数	备注
2023 年		154,414,415.45	
2024 年	265,042,919.01	261,984,832.95	
2025 年	346,308,819.55	361,688,708.22	
2026 年	381,518,289.26	501,461,338.92	
2027 年	780,823,424.93	654,415,441.09	
2028 年	496,769,425.94	16,315,091.14	
2029 年			
2030 年	36,635,815.09	36,635,815.09	
2031 年	76,138,863.63	77,920,480.41	
2032 年	33,368,576.15	35,678,766.14	
2033 年	42,969,716.93		
合 计	2,459,575,850.49	2,100,514,889.41	

26. 其他非流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地款	659,923,562.13		659,923,562.13	930,964,564.89		930,964,564.89
预付设备工程款 及专项基础设施 配套费	31,972,287.35		31,972,287.35	21,141,050.44		21,141,050.44
预付软件系统款	2,169,811.27		2,169,811.27	2,169,811.27		2,169,811.27
债务重组换入的 尚未办妥过户手 续的房产	114,359,943.56	23,025,424.95	91,334,518.61	118,564,359.85		118,564,359.85
债务重组换入的 已办妥过户手 续的房产				3,764,982.54		3,764,982.54

项 目	期末数			期初数		
	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 计	808,425,604.31	23,025,424.95	785,400,179.36	1,076,604,768.99		1,076,604,768.99

27. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 期末资产受限情况

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	249,744,892.89	249,744,892.89	备付金、 保证金、 质押等	传化支付备付金、已开 具银行承兑汇票、保函、 信用证等存入的保证金 等
应收账款	132,494,667.15	125,090,230.55	质押	为借款提供质押担保
应收款项 融资	418,044,601.82	418,044,601.82	质押	为票据开立或借款提供 质押担保
存货	203,136,038.65	203,136,038.65	质押	为借款提供质押担保
固定资产	138,210,250.27	84,860,305.60	抵押	为借款或国开基金公司 借款提供抵押担保
无形资产	77,768,407.22	54,170,782.65	抵押	为借款提供抵押担保
投资性房 地产	5,817,816,791.50	6,180,066,838.63	抵押	为借款或国开基金公司 借款提供抵押担保
合 计	7,037,215,649.50	7,315,113,690.79		

(2) 期初资产受限情况

项 目	期初账面余额	期初账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	720,508,767.03	720,508,767.03	保证金、 质押等	传化支付备付金、已开 具银行承兑汇票、已取得 借款质押的定期存 单、保函、信用证等存 入的保证金等
应收账款	102,075,955.95	97,992,917.71	质押	为借款提供质押担保
应收款项 融资	540,565,298.10	540,565,298.10	质押	为票据开立提供质押担 保
存货	203,136,038.65	203,136,038.65	质押	为借款提供质押担保
固定资产	164,289,231.43	125,017,761.14	抵押	为借款或国开基金公司 借款提供抵押担保
无形资产	77,768,407.22	55,977,921.63	抵押	为借款提供抵押担保
投资性房 地产	6,762,917,730.97	7,351,318,705.59	抵押	为借款或国开基金公司 借款提供抵押担保

项 目	期初账面余额	期初账面价值	受限类型	受限原因
投资性房 地 产	15,640,296.38	14,973,786.16	抵押	为解除法院对公司银行账户冻结提供抵押担保
TPC Holding B.V. 股权	536,064,730.14	536,064,730.14	抵押	为借款提供抵押担保
合 计	9,122,966,455.87	9,645,555,926.15		

28. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	67,398,408.84	41,554,869.90
抵押借款	25,017,128.17	29,816,264.86
保证借款	50,500,000.00	233,000,000.00
信用借款	3,987,979,548.87	3,671,700,000.00
融资性票据贴现借款	950,000,000.00	1,436,267,500.00
借款利息	4,411,728.15	4,478,345.56
合 计	5,085,306,814.03	5,416,816,980.32

29. 应付票据

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
商业承兑汇票	8,400,000.00	
银行承兑汇票	686,442,332.41	811,378,472.84
合 计	694,842,332.41	811,378,472.84

(2) 已到期未支付应付票据情况

项 目	期末数	到期未支付原因
已到期未支付应付票据	17,467,693.50	2023年12月31日到期，节假日顺延支付

(3) 其他说明

下一会计期间将到期的金额为 694,842,332.41 元。

30. 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付材料及劳务采购款	737,952,263.90	670,225,790.43
应付工程及设备款	556,998,266.80	584,141,684.23
合 计	1,294,950,530.70	1,254,367,474.66

31. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收租金	259,227,245.68	258,578,454.43
合 计	259,227,245.68	258,578,454.43

(2) 账龄 1 年以上重要的预收款项

单位名称	期末数	未偿还或结转的原因
太原市万水机电城有限公司	33,176,253.98	一次收取租金，分期结算
小 计	33,176,253.98	

32. 合同负债

项 目	期末数	期初数
预收货款及其他服务费	518,556,662.95	602,686,603.34
预收管理费	99,395,935.61	100,083,805.77
预收公路港配套设施系列服务与开发款	51,003.29	4,409,389.92
合 计	618,003,601.85	707,179,799.03

33. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	430,298,454.15	1,472,934,145.05	1,460,544,449.42	442,688,149.78
离职后福利—设定提存计划	1,867,105.94	70,396,659.04	70,064,949.96	2,198,815.02
辞退福利		4,156,312.00	4,156,312.00	
合 计	432,165,560.09	1,547,487,116.09	1,534,765,711.38	444,886,964.80

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	414,904,127.45	1,305,668,859.73	1,294,664,837.38	425,908,149.80
职工福利费	3,024,103.63	40,796,391.53	40,868,249.42	2,952,245.74
社会保险费	3,668,599.02	59,647,328.64	60,175,703.87	3,140,223.79
其中：医疗保险费	3,619,732.70	57,046,139.31	57,602,408.54	3,063,463.47
工伤保险费	43,815.80	2,428,543.23	2,397,504.05	74,854.98
生育保险费	5,050.52	172,646.10	175,791.28	1,905.34
住房公积金	793,690.88	45,461,199.44	45,370,494.10	884,396.22
工会经费和职工教育经费	7,907,933.17	21,360,365.71	19,465,164.65	9,803,134.23
小 计	430,298,454.15	1,472,934,145.05	1,460,544,449.42	442,688,149.78

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	1,806,945.52	68,006,675.86	67,694,314.53	2,119,306.85
失业保险费	60,160.42	2,293,142.68	2,273,794.93	79,508.17
企业年金缴费		96,840.50	96,840.50	
小 计	1,867,105.94	70,396,659.04	70,064,949.96	2,198,815.02

34. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	203,126,540.37	258,338,051.21
企业所得税	128,495,522.44	90,891,495.53
土地增值税	24,007,854.56	6,362,912.14
房产税	23,628,303.10	23,150,765.48
土地使用税	22,129,703.76	20,054,039.97
城市维护建设税	13,599,423.17	17,371,277.15
代扣代缴个人所得税	9,133,420.21	9,270,849.79
教育费附加	5,947,568.82	7,367,681.95
印花税	4,211,846.56	5,044,254.36
地方教育附加	3,965,019.68	4,871,917.24

项 目	期末数	期初数
水利建设专项资金	64,544.43	62,109.19
环境保护税	2,850.00	0.00
资源税	31,801.86	35,790.09
合 计	438,344,398.96	442,821,144.10

35. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付股利	500,000.00	2,450,000.00
其他应付款	705,201,935.70	1,156,617,424.48
合 计	705,701,935.70	1,159,067,424.48

(2) 应付股利

项 目	期末数	期初数
普通股股利	500,000.00	2,450,000.00
小 计	500,000.00	2,450,000.00

(3) 其他应付款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	256,844,895.65	287,683,931.57
应付暂收款	213,298,754.22	419,467,900.42
公路港入驻商户奖励款	104,689,857.70	159,700,027.64
应付股权受让款	74,708,701.00	141,910,101.00
暂借款	29,654,246.88	75,256,023.65
限制性股票回购义务		30,679,110.00
其他	26,005,480.25	41,920,330.20
合 计	705,201,935.70	1,156,617,424.48

2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

单位名称（自然人名称）	期末数	未偿还或结转的原因

单位名称（自然人名称）	期末数	未偿还或结转的原因
西安龙湖地产发展有限公司	54,585,000.00	应付股权受让款，尚未支付
小 计	54,585,000.00	

36. 持有待售负债

项 目	期末数	期初数
青岛丰汇宝通投资有限公司处置组	16,730,485.82	
青岛传化能源有限公司处置组	4,041,994.61	
烟台传智公路港物流有限公司处置组	37,369.00	
合 计	20,809,849.43	

37. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	3,071,827,739.16	2,429,723,866.11
一年内到期的长期应付款	24,202,221.34	83,242,766.77
一年内到期的租赁负债	27,328,734.26	107,855,084.64
合 计	3,123,358,694.76	2,620,821,717.52

(2) 一年内到期的长期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款		108,657,510.44
抵押借款	213,932,090.44	217,343,744.44
保证借款	767,000,000.00	733,600,000.00
信用借款	1,965,830,000.00	232,830,000.00
质押及保证借款		89,074,800.00
抵押及保证借款	121,518,503.40	1,042,053,046.78
借款利息	3,547,145.32	6,164,764.45
小 计	3,071,827,739.16	2,429,723,866.11

(3) 一年内到期的长期应付款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
国开发展基金有限公司(以下简称国开基金公司)投资款	15,370,000.00	71,250,000.00
应付分红款	5,222,220.00	4,886,940.00
减：未确认融资费用	5,576,747.88	5,535,710.85
国开基金公司投资款净额	15,015,472.12	70,601,229.15
融资租赁保证金	3,281,340.89	12,641,537.62
进银基础设施基金有限公司借款	5,905,408.33	
小 计	24,202,221.34	83,242,766.77

2) 其他说明

长期应付款具体情况详见本财务报表附注五(一)41之说明。

(4) 一年内到期的租赁负债

项 目	期末数	期初数
尚未支付的租赁付款额	41,285,744.84	116,673,150.04
减：未确认融资费用	13,957,010.58	8,818,065.40
小 计	27,328,734.26	107,855,084.64

38. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	51,183,375.77	61,613,145.72
合 计	51,183,375.77	61,613,145.72

39. 长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	1,157,672,482.46	846,101,932.90
保证借款	1,253,000,000.00	345,000,000.00
信用借款	2,651,940,000.00	4,477,470,000.00
抵押及保证借款	2,066,478,578.21	1,828,241,453.42
借款利息	7,624,553.43	9,159,108.52
合 计	7,136,715,614.10	7,505,972,494.84

40. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
尚未支付的租赁付款额	322,134,960.47	160,747,447.16
减：未确认融资费用	50,571,925.11	30,339,893.03
合 计	271,563,035.36	130,407,554.13

41. 长期应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
国开基金公司	427,500,000.00	371,620,000.00
应付分红款	15,390,000.00	9,643,638.67
减：未确认融资费用	15,623,375.71	12,038,250.02
国开基金公司投资款净额	427,266,624.29	369,225,388.65
进银基础设施基金有限公司借款	124,213,758.34	130,123,138.89
融资租赁保证金	7,353,750.24	2,500,000.00
合 计	558,834,132.87	501,848,527.54

(2) 国开基金公司投资款增减变动情况

项 目		传化物流集团
期初数	本金	442,870,000.00
	应付分红款	14,530,578.67
	未确认融资费用	-17,573,960.87
	小计	439,826,617.80
本期增减变动	本金	
	应付分红款	6,081,641.33
	未确认融资费用	-3,626,162.72
	小计	2,455,478.61
改列至一年内到期的长期应付款	本金	-15,370,000.00
	应付分红款	-5,222,220.00
	未确认融资费用	5,576,747.88
	小计	-15,015,472.12

期末数	本金	427,500,000.00
	应付分红款	15,390,000.00
	未确认融资费用	-15,623,375.71
	小计	427,266,624.29

(3) 其他说明

1) 国开基金公司款项

国开基金公司对传化物流集团增资 5.7 亿元人民币, 约定 2023 年至 2030 年国开基金公司每年收回投资款 7,125 万元, 传化物流集团按每年 1.2% 的投资收益率支付其投资收益, 由本公司提供连带责任保证。公司已于 2020 年和 2021 年分别实际支付回购投资款本金 6,900 万元和 5,813 万元。2023 年, 公司与国开基金公司协商调整后续回购计划, 计划 2024 年支付回购投资款本金 1,537 万元, 2025 年至 2030 年每年支付回购投资款本金 7,125 万元, 公司依据新的还款计划调整长期应付款未确认融资费用金额。

2) 进银基础设施基金有限公司借款

子公司浙江传化多式联运发展有限公司自进银基础设施基金有限公司融入 1.3 亿元人民币, 约定 2024 年至 2035 年分期归还本金。由本公司提供连带责任保证。

3) 融资租赁保证金

子公司天津传化融资租赁有限公司开展融资租赁业务, 收取的保证金列本项目。

42. 预计负债

项 目	期末数	期初数	形成原因
产品质量保证	197,928.53	175,642.96	Tanatex Chemicals B.V. 根据合同计提的产品质量保证
合 计	197,928.53	175,642.96	

43. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	896,128,258.19	15,400,526.37	59,321,735.78	852,207,048.78	
合 计	896,128,258.19	15,400,526.37	59,321,735.78	852,207,048.78	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增补助 金额	本期计入当期 损益	期末数	与资产相关 /与收益相 关
包头公路港基础设施建设补助资金	60,000,000.00		4,000,000.00	56,000,000.00	与资产相关
怀化公路港项目补助资金	53,912,500.00		3,405,000.00	50,507,500.00	与资产相关
西安公路港项目补助资金	50,118,333.52		2,959,999.92	47,158,333.60	与资产相关
重庆公路港产业扶持资金	46,916,666.83		1,749,999.96	45,166,666.87	与资产相关
宜宾公路港基础设施建设项目补助资金	44,291,194.29		2,623,060.34	41,668,133.95	与资产相关
青岛基地项目补助资金	41,870,478.08		2,795,200.00	39,075,278.08	与资产相关
化学品临江二期项目扶持资金	31,936,336.67		3,043,880.03	28,892,456.64	与资产相关
潜江公路港项目补助资金	30,648,339.82		1,925,550.12	28,722,789.70	与资产相关
七台河公路货运枢纽项目建设补助资金	29,742,478.05		2,312,920.46	27,429,557.59	与资产相关
赣州公路港项目建设资金	27,344,248.06		1,773,399.00	25,570,849.06	与资产相关
遵义公路港交通部车购税资金	24,750,000.18		1,749,999.96	23,000,000.22	与资产相关
哈尔滨公路港交通部车购税资金	23,724,489.87		1,836,734.71	21,887,755.16	与资产相关
长沙公路港交通部车购税资金	23,560,612.79		1,556,003.52	22,004,609.27	与资产相关
南充公路港交通部车购税资金	22,930,586.21		1,798,477.33	21,132,108.88	与资产相关
金华公路港交通部车购税资金	21,979,186.00		1,249,997.60	20,729,188.40	与资产相关
临江综合物流产业园项目投资补助	20,624,999.92		1,250,000.04	19,374,999.88	与资产相关
国家交通部部省共建项目扶持资金	18,635,153.86		1,256,302.56	17,378,851.30	与资产相关
泉州公路港交通部车购税资金	18,541,666.46		1,250,000.04	17,291,666.42	与资产相关
衢州公路港交通部车购税资金	18,333,333.12		1,250,000.04	17,083,333.08	与资产相关
10 万吨/年顺丁橡胶项目产业转型和升级补助	16,162,376.00		3,659,406.00	12,502,970.00	与资产相关
菏泽公路港项目补助资金	13,093,869.71		364,562.52	12,729,307.19	与资产相关
海洋经济发展示范区建设项目专项资金	11,880,999.91		692,000.04	11,188,999.87	与资产相关
天津基地项目补助资金	10,179,789.11		245,789.76	9,933,999.35	与资产相关
漯河公路港项目补助资金	9,249,999.98		500,000.04	8,749,999.94	与资产相关
其他	225,700,619.75	15,400,526.37	14,073,451.79	227,027,694.33	与资产相关
小 计	896,128,258.19	15,400,526.37	59,321,735.78	852,207,048.78	

44. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付股份回购款	693,133,939.45	
合 计	693,133,939.45	

(2) 其他说明

本期增加系公司转让传化合成材料公司 49.15%股权给杭州传化科创股权投资基金合伙企业（有限合伙）等股东时约定了回购义务，据此确认金融负债 693,133,939.45 元列本项目。有关具体情况详见十五（三）之说明。

45. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,802,649,508.00				-14,679,000.00	-14,679,000.00	2,787,970,508.00

(2) 其他说明

根据公司七届二十五次（临时）董事会会议和七届二十八次董事会会议，以及 2022 年度股东大会决议，因王胜鹏等 264 位激励对象业绩考核不达标，公司回购注销上述激励对象已获授权但尚未解锁的限制性股票共 14,679,000 股，回购价格为 2.09 元/股，合计股份回购款 30,679,110.00 元，减少股本 14,679,000.00 元，考虑回购限制性股票相关手续费 43,036.47 元后，相应减少资本公积（股本溢价）16,043,146.47 元。上述减资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验并由其出具《验资报告》（天健验〔2023〕538 号）。公司已于 2023 年 10 月 18 日办理完成股份回购注销手续。

46. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	6,849,468,791.97	-355,364,370.71		6,494,104,421.26
其他资本公积	50,435,156.85	-30,799,608.58		19,635,548.27

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合 计	6,899,903,948.82	-386,163,979.29		6,513,739,969.53

(2) 其他说明

1) 本期资本公积——资本溢价增加

① 因限制性股票第三期限售期不满足行权条件，公司回购并注销限制性股票，该部分限制性股对应的资本公积-其他资本公积转入本项目 34,587,377.90 元；

② 因激励对象业绩考核不达标确认 16,043,146.47 元冲减本项目；

③ 子公司传化物流集团本期购买子公司贵阳传化公路港物流有限公司少数股东股权，确认的新取得长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额 1,252,089.62 元计入本项目；

④ 公司在不丧失控制权的前提下处置子公司传化合成材料公司部分股权，股权处置损益 361,967,308.24 元增加本项目；同时根据与杭州传化科创股权投资基金合伙企业（有限合伙）等受让方约定的回购义务，确认回购义务相应计入本项目-677,128,000.00 元；

⑤ 本期公司以同一控制下企业合并方式收购浙江传化益迅新材料有限公司 100%股权，追溯调整期初本项目 60,000,000.00 元，本期冲减本项目 60,000,000.00 元。

2) 本期资本公积——其他资本公积增加

① 因限制性股票第三期限售期不满足行权条件，公司回购并注销限制性股票，该部分限制性股对应的本项目转入资本公积——资本溢价项目 34,587,377.90 元；

② 公司在等待期内确认股份支付费用 3,787,769.32 元，相应计入本项目。

47. 库存股

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
限制性股票	30,679,110.00		30,679,110.00	
回购社会公众股[注]	200,041,622.28			200,041,622.28
合 计	230,720,732.28		30,679,110.00	200,041,622.28

[注] 期末库存股数量 23,939,600 股

(2) 其他说明

本期变动详见本财务报表附注五(一)45(2)之说明。

48. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额					期末数
		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	
不能重分类进损益的其他综合收益	246,821,105.31	188,557,585.74			46,166,948.58	142,390,637.16	389,211,742.47
其中：其他权益工具投资公允价值变动	225,958,032.22	184,194,050.42			46,166,948.58	138,027,101.84	363,985,134.06
自用房地产转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产形成的利得和损失	20,863,073.09	4,363,535.32				4,363,535.32	25,226,608.41
将重分类进损益的其他综合收益	-8,922,773.09	59,636,710.85				59,636,710.85	50,713,937.76
其中：外币财务报表折算差额	-8,922,773.09	59,636,710.85				59,636,710.85	50,713,937.76
其他综合收益合计	237,898,332.22	248,194,296.59			46,166,948.58	202,027,348.01	439,925,680.23

49. 专项储备

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费		6,053,940.82	255,620.92	5,798,319.90
合 计		6,053,940.82	255,620.92	5,798,319.90

(2) 其他说明

根据财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财资〔2022〕136号)相关规定，本期按要求计提和使用安全生产费。

50. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	329,957,076.43	63,799,550.91		393,756,627.34
合 计	329,957,076.43	63,799,550.91		393,756,627.34

(2) 其他说明

本期增加系按 2023 年度母公司实现净利润的 10%提取的法定盈余公积。

51. 一般风险准备

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
风险准备金	3,454,208.54	-685,725.25		2,768,483.29
合 计	3,454,208.54	-685,725.25		2,768,483.29

(2) 其他说明

根据津财会〔2016〕40号、银保监办发〔2019〕205号相关规定，商业保理企业需计提风险准备金，本期增加系子公司传化商业保理有限公司按照融资保理业务期末余额的1%计提的风险准备金。

52. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	7,350,299,464.89	6,912,108,502.19
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	761,560.37	404,309.68
调整后期初未分配利润	7,351,061,025.26	6,912,512,811.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	590,940,784.19	745,156,340.26
减：提取法定盈余公积	63,799,550.91	30,691,419.61
提取一般风险准备	-685,725.25	-3,289,022.86
应付普通股股利	277,870,990.80	277,870,990.80
其他		1,334,739.32
期末未分配利润	7,601,016,992.99	7,351,061,025.26

(2) 调整期初未分配利润明细

1) 由于根据《企业会计准则解释第16号》“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”规定进行追溯调整，影响期初未分配利润783,607.41元。

2) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-22,047.04元。

(3) 其他说明

本期减少数包括：根据2023年度母公司实现净利润10%提取法定盈余公积

78,422,856.77元；子公司传化商业保理有限公司按照融资保理业务期末余额的1%计提的风险准备金-685,725.25元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	33,429,101,748.35	29,887,963,004.69	36,703,717,432.39	33,419,318,862.00
其他业务收入	148,961,667.02	145,374,004.10	196,897,555.76	171,533,184.15
合 计	33,578,063,415.37	30,033,337,008.79	36,900,614,988.15	33,590,852,046.15
其中：与客户之间的合同产生的收入	32,607,388,204.87	29,785,857,918.93	36,020,008,555.07	33,315,315,922.78

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

收入按商品或服务类型分解信息详见本财务报表附注十五(五)之说明。

2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

收入按经营地区分解信息详见本财务报表附注十五(五)之说明。

3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	32,589,717,478.62	35,997,019,163.04
在某一时段内确认收入	17,670,726.25	22,989,392.03
小 计	32,607,388,204.87	36,020,008,555.07

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为677,379,916.58元。

2. 利息收入/利息支出

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	支出	收入	支出
保理收入	26,604,881.79		47,745,193.13	3,844,371.70
租息收入	32,650,417.27	434,840.22	49,357,527.48	2,093,704.18

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	支出	收入	支出
合 计	59,255,299.06	434,840.22	97,102,720.61	5,938,075.88

3. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	130,052,594.34	131,668,821.77
房产税	84,335,519.50	74,876,068.98
土地使用税	58,457,542.01	46,495,557.03
教育费附加	56,995,879.73	59,522,654.71
地方教育附加	37,842,749.18	35,456,127.94
印花税	20,467,010.81	24,629,088.37
土地增值税	18,349,193.74	330,124.38
资源税	344,640.33	250,643.95
环境保护税	214,517.19	170,330.71
车船税	67,086.14	88,359.35
消费税	3,217.97	25,046.27
合 计	407,129,950.94	373,512,823.46

4. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬及业务费	519,254,746.24	499,767,819.81
办公及业务招待费	125,133,189.83	101,106,782.33
广告及业务宣传费	49,013,184.80	56,268,828.72
折旧和摊销	44,294,355.76	40,700,029.72
差旅费、汽车费用	37,671,820.33	33,300,257.22
租赁费	5,109,130.24	22,436,298.98
其他	5,417,103.92	2,913,912.04
合 计	785,893,531.12	756,493,928.82

5. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	536,604,475.49	540,597,165.10
外部咨询费及中介机构费用	91,244,480.63	95,691,185.43
办公费、差旅费、汽车费用	80,015,766.66	76,718,966.29
折旧和摊销	79,971,570.57	75,617,091.19
业务招待费	54,282,467.95	57,672,246.70
租赁费	21,986,413.69	9,616,484.06
广告及业务宣传费	4,046,701.87	5,159,612.71
股份支付费用	3,840,370.26	3,610,899.27
其他	6,147,712.94	9,399,380.12
合 计	878,139,960.06	874,083,030.87

6. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	214,290,131.20	205,234,064.51
物料消耗及能源	122,035,909.69	120,262,263.07
外部咨询费及中介机构费用	18,147,060.96	15,349,779.60
折旧和摊销	22,357,803.85	27,808,982.76
办公费、差旅费、汽车费用	9,690,346.83	6,122,528.24
租赁费	5,966,235.65	193,333.31
业务招待费	1,302,142.61	1,344,416.46
其他	7,660,774.97	4,380,267.16
合 计	401,450,405.76	380,695,635.11

7. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	596,924,173.01	541,198,550.70
减：利息收入	111,515,808.53	72,924,079.56

项 目	本期数	上年同期数
汇兑损益	54,981,441.32	-30,530,411.46
其他	7,181,851.41	8,188,431.74
合 计	547,571,657.21	445,932,491.42

8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助	59,321,735.78	57,365,447.69	22,804,290.22
与收益相关的政府补助	196,086,673.96	378,089,198.58	66,886,129.22
代扣个人所得税手续费返还	1,899,593.58	918,483.66	
增值税加计抵减	24,642,515.71	5,832,109.82	
合 计	281,950,519.03	442,205,239.75	89,690,419.44

9. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	188,947,109.22	34,042,801.07
处置长期股权投资产生的投资收益	-20,518,312.69	55,616,692.07
金融工具持有期间的投资收益	-919,050.26	2,086,165.26
其中：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	-2,122,097.78	281,600.00
其他权益工具投资	1,203,047.52	1,804,565.26
处置金融工具取得的投资收益	-33,283,750.97	20,000,000.00
其中：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	-33,283,750.97	20,000,000.00
应收款项融资终止确认损益	-4,041,967.59	-3,037,337.78
远期结售汇	1,357,181.32	
债务重组利得		8,590,602.40
合 计	131,541,209.03	117,298,923.02

10. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	26,196,875.93	-40,089,260.25
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-1,168,765.51	
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产生的公允价值变动收益	27,365,641.44	-40,089,260.25
按公允价值计量的投资性房地产	152,660,821.76	279,569,733.16
合 计	178,857,697.69	239,480,472.91

11. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-173,776,795.55	-183,471,119.70
合 计	-173,776,795.55	-183,471,119.70

12. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
合同资产减值损失	2,623,807.67	-2,632,694.14
其他非流动资产减值准备	-23,025,424.95	
存货跌价损失	-42,493,225.73	-17,027,521.97
固定资产减值损失	-7,635,813.04	
商誉减值准备	-2,586,277.71	-1,997,326.15
持有待售资产减值损失	-2,026,481.90	
合 计	-75,143,415.66	-21,657,542.26

13. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	138,977,170.29	-7,085,350.03	138,977,170.29
无形资产处置收益	65,592,119.32		65,592,119.32
使用权资产处置收益	7,168,741.89	3,748,124.48	7,168,741.89
其他非流动资产项目终止损失	-165,000,000.00		
合 计	46,738,031.50	-3,337,225.55	211,738,031.50

14. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
赔偿及罚没收入	3,751,534.47	1,147,518.92	3,751,534.47
无法支付款项	4,046,696.76	2,283,140.38	4,046,696.76
违约金收入	1,134,532.08	922,896.22	1,134,532.08
非流动资产毁损报废利得	110,745.75	83,814.71	110,745.75
其他	2,802,755.30	1,496,475.14	2,802,755.30
合 计	11,846,264.36	5,933,845.37	11,846,264.36

15. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
无法抵扣的进项税转出	14,574,408.45		14,574,408.45
捐赠支出	8,516,751.84	2,071,272.58	8,516,751.84
非流动资产毁损报废损失	3,680,670.67	4,444,517.90	3,680,670.67
罚款支出	3,348,011.12	7,497,396.29	3,348,011.12
滞纳金、罚金	2,783,989.45	2,391,019.73	2,783,989.45
水利建设专项资金	697,690.09	391,350.47	
其他	5,738,144.88	2,313,098.47	5,738,144.88
合 计	39,339,666.50	19,108,655.44	38,641,976.41

16. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	227,145,082.80	212,200,894.16
递延所得税费用	22,416,005.80	120,606,859.87
合 计	249,561,088.60	332,807,754.03

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	946,035,204.23	1,147,553,615.15
按母公司适用税率计算的所得税费用	236,508,801.06	286,888,403.79
子公司适用不同税率的影响	-53,596,331.26	-40,278,224.16
调整以前期间所得税的影响	-2,872,159.18	954,133.17
非应税收入的影响	-55,074,126.88	-22,397,386.77
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	65,700,762.39	51,681,858.21
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-148,215,419.93	-19,186,454.97
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	146,890,142.48	137,231,810.13
研发费用加计扣除的影响	-59,547,365.18	-62,227,962.09
不丧失控制权处置子公司股权合并层面所得税影响	119,771,915.10	
传化荷兰公司未计税利润的影响		-225,448.79
其他	-5,130.00	367,025.51
所得税费用	249,561,088.60	332,807,754.03

17. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五(一)48之说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到或支付的重要的投资活动有关的现金

(1) 投资支付的现金

项 目	本期数	上年同期数
重庆蚂蚁消费金融有限公司	1,152,300,000.00	
小 计	1,152,300,000.00	

2. 收到或支付的其他与经营活动、投资活动及筹资活动有关的现金

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到的经营户奖励款	263,843,815.53	828,823,415.82

项 目	本期数	上年同期数
收到的政府补助	240,588,062.36	462,459,743.67
收到的银行存款利息	115,447,417.16	68,798,935.65
收回的押金、保证金	69,225,059.21	509,831,879.34
收回保函保证金	2,433,698.35	
收到的其他款项净额	69,532,082.75	176,042,935.24
收到的备付金及风险准备金		22,486,813.21
合 计	761,070,135.36	2,068,443,722.93

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的经营户奖励款	226,377,558.89	820,096,208.62
支付的办公费及业务招待费等支出	197,062,124.07	178,209,139.77
支付的差旅费、汽车费等支出	107,261,197.58	90,970,796.94
支付的咨询费及中介机构费等支出	85,071,014.86	95,532,501.82
支付的技术开发费等支出	70,660,216.83	26,886,978.21
支付的广告及业务宣传费等支出	55,854,689.12	62,098,957.27
支付的押金、保证金等支出	47,755,588.04	192,112,531.66
支付的租赁费、捐赠等支出	36,064,351.58	35,047,912.13
支付的备付金及风险准备金	11,240,030.76	
支付的装卸费、出口费等支出	625,876.16	
支付的其他往来净额及支出	84,521,104.19	123,034,761.94
合 计	922,493,752.08	1,623,989,788.36

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回的土地竞拍保证金	86,125,200.00	51,005,548.61
收回土地预存款及利息	30,460,377.35	
收回的往来单位暂借款及利息	2,817,999.65	
收到的投资保证金		5,000,000.00
收回的往来单位暂借款及利息		3,407,131.25

项 目	本期数	上年同期数
合 计	119,403,577.00	59,412,679.86

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付工程设备款的票据保证金	29,848,912.99	
支付的项目建设履约保证金	4,994,944.00	8,820,000.00
远期结售汇投资损失	879,683.00	
支付远期结售汇保证金	238,478.28	
支付的往来单位暂借款		2,096,000.00
合 计	35,962,018.27	10,916,000.00

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到的融资性票据贴现款	1,050,911,800.52	1,436,267,500.00
在不丧失控制权的前提下部分处置传化合成材料公司股权款	677,128,000.00	
用于长期借款质押的定期存款解压收回	115,900,000.00	
收到的往来单位暂借款	102,653,270.01	306,525,128.50
收到的传化集团公司分红返还		147,471,068.25
收回的长期借款保证金		50,000,000.00
合 计	1,946,593,070.53	1,940,263,696.75

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
筹资性票据到期解付	1,453,017,942.12	1,871,883,735.31
归还的往来单位暂借款及利息	206,365,879.22	70,445,969.42
支付的融资租赁款项及租赁费	101,979,608.09	79,435,201.27
支付益迅新材料公司收购款	60,000,000.00	
支付限制性股票回购款及其手续费	30,679,110.00	1,673,150.49
归还的投资款	13,189,820.00	
购买少数股权的支出	7,500,000.00	83,354,312.21
支付国开发展基金有限公司股权回购款及利息	5,388,251.67	66,952,251.66

项 目	本期数	上年同期数
定期存款质押用于借入长期借款		72,826,520.00
合 计	1,878,120,611.10	2,246,571,140.36

3. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	696,474,115.63	814,745,861.12
加: 资产减值准备	248,920,211.21	205,128,661.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	214,305,334.13	183,365,955.19
使用权资产折旧	150,928,938.70	128,327,572.36
无形资产摊销	79,973,596.26	74,372,460.47
长期待摊费用摊销	89,880,450.82	112,003,374.00
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)	-46,738,031.50	3,337,225.55
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	3,569,924.92	4,360,703.19
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-178,857,697.69	-239,480,472.91
财务费用(收益以“-”号填列)	659,185,424.58	510,668,139.24
投资损失(收益以“-”号填列)	-135,609,370.62	-117,298,923.02
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-50,626,934.32	46,825,184.75
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	74,162,848.50	113,725,402.19
存货的减少(增加以“-”号填列)	45,095,929.67	-129,054,788.93
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	496,439,629.23	-132,164,792.48
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-649,640,162.07	-94,595,829.19
其他	13,240,124.55	3,610,899.27
经营活动产生的现金流量净额	1,710,704,332.00	1,487,876,632.76
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
(3) 现金及现金等价物净变动情况:		

补充资料	本期数	上年同期数
现金的期末余额	4,843,020,692.55	5,467,168,088.71
减：现金的期初余额	5,467,168,088.71	5,062,294,132.90
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	-624,147,396.16	404,873,955.81

4. 现金和现金等价物的构成

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
1) 现金	4,843,020,692.55	5,467,168,088.71
其中：库存现金	797,580.62	488,623.22
可随时用于支付的银行存款	4,832,207,080.11	5,462,326,085.05
可随时用于支付的其他货币资金	10,016,031.82	4,353,380.44
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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	4,843,020,692.55	5,467,168,088.71
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(2) 不属于现金和现金等价物的货币资金

项 目	期末数	期初数	不属于现金和现金等价物的理由
传化支付公司受限备付金	136,413,798.91	349,109,913.43	传化支付公司受限备付金
银行承兑汇票保证金	100,580,051.65	67,114,409.70	银行承兑汇票保证金
定期存单	6,048,000.00		定期存单
其他保证金（受限）	3,073,542.68	50,132,136.59	其他保证金（受限）
保函保证金	2,365,317.56	5,869,369.18	保函保证金
信用证保证金	750,175.81		信用证保证金

项 目	期末数	期初数	不属于现金和现金等价物的理由
远期结售汇保证金	405,478.28		远期结售汇保证金
受限银行存款	108,528.00	19,556,418.13	银行账户冻结金额
质押定期存单		228,726,520.00	质押定期存单
小 计	249,744,892.89	720,508,767.03	

5. 筹资活动相关负债变动情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	5,416,816,980.32	6,072,013,509.39	203,942,037.17	6,541,238,847.95	66,226,864.90	5,085,306,814.03
长期借款（含一年内到期的长期借款）	9,935,696,360.95	4,570,712,336.76	361,927,847.45	4,659,793,191.90		10,208,543,353.26
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	186,566,762.68		260,848,273.98	100,681,744.26	47,841,522.78	298,891,769.62
长期应付款（含一年内到期的租赁负债）	569,949,756.69		20,954,698.24	5,388,251.67	13,114,940.18	572,401,263.08
小 计	16,109,029,860.64	10,642,725,846.15	847,672,856.84	11,307,102,035.78	127,183,327.86	16,165,143,199.99

(四) 其他

1. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			193,561,899.31
其中：美元	15,352,045.21	7.0827	108,733,930.60
欧元	5,833,361.93	7.8592	45,845,558.08
港币	344,623.46	0.9062	312,304.67
阿根廷比索	320,022,605.03	0.0088	2,816,198.92
印度卢比	131,900,836.76	0.0855	11,274,883.53
泰铢	94,341,235.76	0.2074	19,566,372.30
日元	96,379,512.00	0.0502	4,839,504.44
迪拉姆	89,592.66	1.9326	173,146.77
应收账款			215,562,144.06
其中：美元	10,817,152.10	7.0827	76,614,643.18
欧元	12,044,197.39	7.8592	94,657,756.13

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
港币	16,775,049.07	0.9062	15,201,884.97
阿根廷比索	104,582,580.08	0.0088	920,326.70
印度卢比	163,821,041.71	0.0855	14,003,422.65
泰铢	57,239,933.00	0.2074	11,871,562.10
日元	45,656,470.00	0.0502	2,292,548.33
其他应收款			2,560,411.05
其中：美元	23,837.46	7.0827	168,833.58
欧元	102,253.86	7.8592	803,633.54
港币	236,324.27	0.9062	214,161.78
阿根廷比索	12,015.60	0.0088	105.74
印度卢比	2,444,500.00	0.0855	208,955.86
泰铢	4,885,579.77	0.2074	1,013,269.24
日元	3,015,600.00	0.0502	151,422.32
迪拉姆	15.00	1.9326	28.99
短期借款			43,996,677.04
其中：欧元	5,598,111.39	7.8592	43,996,677.04
应付账款			78,809,541.84
其中：美元	46,593.05	7.0827	330,004.60
欧元	5,632,091.54	7.8592	44,263,733.83
港币	1,100,600.35	0.9062	997,386.05
阿根廷比索	387,079,916.80	0.0088	3,406,303.27
印度卢比	60,564,612.22	0.0855	5,177,063.05
泰铢	113,695,791.68	0.2074	23,580,507.19
日元	21,001,411.00	0.0502	1,054,543.85
其他应付款			21,157,492.98
其中：美元	141,863.55	7.0827	1,004,776.97
欧元	1,962,880.22	7.8592	15,426,668.23
港币	832,144.96	0.9062	754,106.41
印度卢比	17,572,880.22	0.0855	1,502,129.80

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
泰铢	5,964,676.09	0.2074	1,237,073.82
日元	21,434,878.80	0.0502	1,076,309.57
迪拉姆	80,941.83	1.9326	156,428.18

2. 租赁

(1) 公司作为承租人

1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)21之说明。

2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(三十一)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁及低价值资产租赁费用	33,061,779.58	32,246,116.35
合 计	33,061,779.58	32,246,116.35

3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	24,106,379.23	13,024,926.60
与租赁相关的总现金流出	138,043,959.67	112,411,840.82

4) 租赁租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注九(二)之说明。

(2) 公司作为出租人

1) 经营租赁

① 租赁收入

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入	970,675,210.50	880,606,433.08

② 经营租赁资产

项 目	期末数	上年年末数
固定资产	26,268,447.86	25,963,245.35
投资性房地产	16,649,300,000.00	15,573,610,000.00
小 计	16,675,568,447.86	15,599,573,245.35

经营租出固定资产详见本财务报表附注五(一)19之说明。

六、研发支出

研发支出

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	278,418,472.72	283,009,878.71
物料消耗及能源	122,035,909.69	120,262,263.07
外部咨询费及中介机构费用	18,147,060.96	15,349,779.60
折旧和摊销	11,897,444.93	27,808,982.76
办公费、差旅费、汽车费用	9,690,346.83	6,122,528.24
租赁费	5,966,235.65	193,333.31
业务招待费	1,302,142.61	1,344,416.46
其他	7,660,774.97	4,380,267.16
合 计	455,118,388.36	458,471,449.31
其中：费用化研发支出	401,450,405.76	380,695,635.11
资本化研发支出	53,667,982.60	77,775,814.20

七、在其他主体中的权益

(一) 企业集团的构成

1. 公司将传化物流集团、传化化学品公司、传化合成材料公司、传化精细化工公司等 234 家子公司纳入合并财务报表范围。

2. 重要子公司基本情况

(1) 明细情况

子公司名称	注册资本	主要经营地及注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
传化物流集团	82754.858738 万元人民币	浙江杭州	物流运输行业	100.00[注 1]		同一控制下企业合并
传化公路港物流有限公司	15000 万元人民币	浙江杭州	物流运输行业		100.00[注 2]	同一控制下企业合并
成都传化石油销售有限公司	3000 万元人民币	四川成都	石化产品销售		40.00[注 2]	同一控制下企业合并
青岛传化公路港物流有限公司	11534 万元人民币	山东青岛	物流运输行业		100.00[注 2]	设立

子公司名称	注册资本	主要经营地及注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
浙江传化陆鲸科技有限公司	30410 万元人民币	浙江杭州	信息技术		100.00[注 2]	设立
山西传化陆鲸科技有限公司	5000 万元人民币	山西太原	互联网和相关服务		100.00[注 2]	设立
青岛传化陆鲸科技有限公司	1000 万元人民币	山东青岛	科技推广和应用服务业		100.00[注 2]	设立
浙江智传供应链管理有限责任公司	10000 万元人民币	浙江宁波	商业服务业		100.00[注 2]	设立
传化化学品公司	47162 万元人民币	浙江杭州	制造业	100		设立
传化合成材料公司	40800 万元人民币	浙江嘉兴	制造业	50.84		设立
浙江传化功能新材料有限公司	34565 万元人民币	浙江杭州	制造业		100.00[注 3]	设立

[注 1]如本财务报表附注长期应付款所述，国开基金公司以明股实债形式持有传化物流集团 4.54%的股权

[注 2]由传化物流集团直接或间接持有

[注 3]由浙江传化化学品有限公司持有

(2) 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

1) 持有半数或以下表决权但仍控制的被投资单位

根据成都传化公路港公司与成都传化石油销售有限公司股东成都盛丰邦瑞投资有限公司（持有成都传化石油销售有限公司 30%股权）签订的《协议书》相关约定，成都盛丰邦瑞投资有限公司就有关成都传化石油销售有限公司经营发展的重大事项向股东会、董事会行使提案权和在相关股东会、董事会上行使表决权时与成都传化公路港公司保持一致，并最终在成都传化公路港公司的意见为准。公司实际拥有该公司 70%表决权，故公司将成都传化石油销售有限公司纳入合并财务报表范围。

2) 持有半数以上表决权但不控制的被投资单位

被投资单位	原因
杭州传化腾宜达实业投资有限公司	如本财务报表附注五(一)17 其他非流动金融资产所述
西安传化盛世地产开发有限公司	
成都传化东中心建设有限公司	

3. 重要的非全资子公司

(1) 明细情况

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
成都传化石油销售有限公司	60.00	4,817,377.02	3,051,152.81	33,075,725.79
传化合成材料公司	49.16	53,677,203.64		368,837,895.40
小计		58,494,580.66	3,051,152.81	401,913,621.19

(2) 其他说明

1) 子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明

详见本财务报表附注七(一)2(2)之说明。

4. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	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
成都传化石油销售有限公司	131,088,887.61	19,474,474.87	150,563,362.48	95,437,152.82		95,437,152.82
传化合成材料公司	635,128,391.72	493,711,578.25	1,128,839,969.97	353,093,866.63	25,395,388.26	378,489,254.89

(续上表)

子公司名称	期初数					
	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
成都传化石油销售有限公司	271,406,835.12	20,539,985.66	291,946,820.78	242,014,125.09		242,014,125.09
传化合成材料公司	291,701,662.46	697,022,103.37	988,723,765.83	387,451,834.22	66,261,373.61	453,713,207.83

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数				上年同期数			
	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
成都传化石油销售有限公司	2,265,529,976.13	8,028,961.70	8,028,961.70	-22,887,075.44	4,926,032,313.71	5,650,282.99	5,650,282.99	29,019,761.12
传化合成材料公司	1,655,408,096.95	211,842,354.58	211,842,354.58	140,582,565.91	1,444,300,498.68	218,792,745.02	218,792,745.02	314,063,337.46

(二) 同一控制下企业合并

1. 本期发生的同一控制下企业合并

(1) 基本情况

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
浙江传化益迅新材料有限公司	100.00%	合并前后同受传化集团有限公司最终控制	2023-9-18	完成股权变更

(续上表)

被合并方名称	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
浙江传化益迅新材料有限公司		-1,769,200.58		-22,047.04

2. 合并成本

项 目	益迅新材料公司
合并成本	60,000,000.00
现金	60,000,000.00

3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

明细情况

项 目	益迅新材料公司	
	合并日	上期期末
资产		
货币资金	2,624,084.77	16,458,941.44
其他流动资产	555,185.90	225.98
在建工程	10,430,499.21	518,040.64
无形资产	112,659,556.29	
其他非流动资产		110,636,000.00
负债		
应付款项	46,582.00	
应付职工薪酬	448,430.48	432,359.00
应交税费	8,116.16	1,496.10
其他应付款	67,557,445.15	1,400.00
净资产	58,208,752.38	127,177,952.96
减：少数股东权益		
取得的净资产	58,208,752.38	127,177,952.96

(三) 处置子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
寿光传化能源有限公司	20,025,000.00	100.00	转让	2023-07-11	完成变更登记	-11,215,399.55
杭州传熠物流有限公司	96,637,200.00	100.00	转让	2023-08-09	完成变更登记	16,886,800.38
郑州传化熠圆物流有限公司						
长春金钰物流有限公司	33,537,143.36	100.00	转让	2023-09-27	完成变更登记	-32,908.61
郑州传化数字产业园发展有限公司		60.00	转让	2023-08-17	完成变更登记	
河南传美供应链管理有 限公司		60.00	转让	2023-11-30	完成变更登记	
长沙华中传化产业园发 展有限公司	47,970,000.00	100.00	转让	2023-11-30	完成变更登记	2,435,826.48
淮北传化汽运机动车综 合检测有限公司	1,800,000.00	51.00	转让	2023-12-28	完成变更登记	739,192.60

(续上表)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转入投资损益的金额
寿光传化能源有限公司						
杭州传熠物流有限公司						
郑州传化熠圆物流有限公司						
长春金钰物流有限公司						
郑州传化数字产业园发展有限公司						
河南传美供应链管理有 限公司						
长沙华中传化产业园发 展有限公司						
淮北传化汽运机动车综 合检测有						

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转入投资损益的金额
限公司						

(四) 其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
襄阳传化供应链管理 有限公司	设立	2023-04-10	10,000,000.00	100.00%
安庆传化陆鲸科技有 限公司	设立	2023-04-28	10,000,000.00	100.00%
杭州传化新能源科技 有限公司	设立	2023-05-08	5,000,000.00	100.00%
烟台传智公路港物流 有限公司	设立	2023-08-01	11,480,000.00	100.00%
广东传化新材料有限 公司	设立	2023-09-21	100,000,000.00	100.00%
宿迁传化陆鲸科技有 限公司	设立	2023-5-10	尚未出资	100.00%
天津传化陆鲸科技有 限公司	设立	2023-08-22	尚未出资	100.00%
重庆传化陆鲸科技有 限公司	设立	2023-11-22	尚未出资	100.00%
嘉兴传化陆鲸科技有 限公司	设立	2023-11-22	尚未出资	100.00%
浙江传化嘉迅新材料 有限公司	设立	2023-08-24	10,000,000.00	100.00%
浙江传化嘉易新材料 有限公司	设立	2023-09-08	200,000,000.00	100.00%

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日 净利润
上海传化物流信息 科技有限公司	注销	2023-01-18	228,765.04	107.5
德阳传化供应链管 理有限公司	注销	2023-03-30		
南京传化丁家庄公 路港物流有限公司	注销	2023-04-13	-7,199,576.37	-39,545.31
西安传化正达企业 管理有限公司	注销	2023-05-10	68,078,868.22	-204,248.58

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
长春金钰传琦物流有限公司	注销	2023-06-06		
寿光冠驰城市建设发展有限公司	注销	2023-07-25		
寿光超霖城市建设发展有限公司	注销	2023-07-25		
重庆传化运通商务信息咨询有限公司	注销	2023-08-28	992,968.34	116,307.14
宁波传化智恒物流有限公司	注销	2023-09-28	242,163.17	224,230.74
重庆传化运通供应链管理有限公司	注销	2023-10-11	10,000,000.00	7,567,004.42
宁波传化天地物流有限公司	注销	2023-10-18	14,795,230.76	5,598,436.20
淮安传化置业有限公司	注销	2023-11-23		
浙江传化智能科技有限公司	注销	2023-06-02	173,580.82	93,419.85

(五) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
浙江传化物流基地有限公司	浙江杭州	浙江杭州	物流运输行业		40.00	权益法核算

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末数/本期数	期初数/上期数
	浙江传化物流基地有限公司	浙江传化物流基地有限公司
流动资产	2,088,606,733.57	433,002,116.67
非流动资产	324,635,142.38	714,477,327.51
资产合计	2,413,241,875.95	1,147,479,444.18
流动负债	1,264,571,267.40	347,657,688.90
非流动负债	7,898,969.39	120,492,169.99
负债合计	1,272,470,236.79	468,149,858.89
少数股东权益	37,897,943.24	53,954,259.51

归属于母公司所有者权益	1, 102, 873, 695. 92	625, 375, 325. 78
按持股比例计算的净资产份额	441, 149, 478. 37	250, 150, 130. 31
对联营企业权益投资的账面价值	462, 426, 104. 05	301, 300, 643. 23
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	82, 100, 732. 41	124, 741, 932. 95
净利润	568, 237, 991. 47	29, 166, 955. 39
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	568, 237, 991. 47	29, 166, 955. 39
本期收到的来自联营企业的股利	37, 200, 000. 00	39, 200, 000. 00

3. 不重要的联营企业的汇总财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
联营企业		
投资账面价值合计	1, 585, 810, 603. 66	424, 839, 254. 80
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-9, 296, 964. 42	19, 809, 655. 66
其他综合收益		
综合收益总额	-9, 296, 964. 42	19, 809, 655. 66

八、政府补助

(一) 本期新增的政府补助情况

项 目	本期新增补助金额
与资产相关的政府补助	15, 400, 526. 37
其中：计入递延收益	15, 400, 526. 37
与收益相关的政府补助	1, 042, 905, 240. 92
其中：计入其他收益	196, 086, 673. 96
其中：计入营业成本	846, 818, 566. 96
合 计	1, 058, 305, 767. 29

(二) 按应收金额确认的政府补助

1. 明细情况

项 目	期末账面余额
应收政府补助	1,509,969,019.87
小 计	1,509,969,019.87

2. 未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因说明

传化公路港物流的运作模式系利用经营实体和信息平台相互结合，衔接匹配车货信息，取得了良好的经济效益和社会效益。国家发展改革委、工业和信息化部、国土资源部、住房和城乡建设部、交通运输部等五部委联合下发《关于推广“公路港”物流经验的通知》（发改办经贸〔2013〕811号），推广传化公路港先进经验，鼓励各地加大对“公路港”项目的政策扶持力度。传化公路港项目在各地区的落地实施，有效提升了所在地区物流组织水平，提高了物流运转效率，减少了企业物流成本，是公路港所在地区进一步推进供给侧结构性改革、推进“三去一降一补”的重要举措。因此各地政府就“传化公路港”项目的落地实施，陆续出台了相关政策给予资金支持。传化公路港集聚了一批物流服务供应商落户，有效提高物流运转效率。相关公路港所在地主管部门根据港区入驻企业物流交易成交情况给予定额或按照一定比例的享受奖励政策，并定期与传化公路港进行结算。

截止2023年末，公司应收平台经营补助和现代物流补助因申请结算周期或各地财政预算资金安排原因尚未结算。

(三) 涉及政府补助的负债项目

财务报列报项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	本期计入营业外收入金额
递延收益	896,128,258.19	15,400,526.37	59,321,735.78	
小 计	896,128,258.19	15,400,526.37	59,321,735.78	

(续上表)

项 目	本期冲减成本费用金额	本期冲减资产金额	其他变动	期末数	与资产/收益相关
递延收益				852,207,048.78	与资产相关
小 计				852,207,048.78	

(四) 计入当期损益的政府补助金额

项 目	本期数	上年同期数
计入当期损益的政府补助金额	1,102,226,976.70	1,534,672,120.13

合 计	1, 102, 226, 976. 70	1, 534, 672, 120. 13
-----	----------------------	----------------------

1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
公路港平台经营补助	846, 818, 566. 96	营业成本	[注]
	127, 097, 814. 64	其他收益	
项目补贴、扶持资金	27, 919, 995. 39	其他收益	
其他税费返还	6, 510, 822. 58	其他收益	
技术创新补助或奖励资金	9, 346, 814. 85	其他收益	
其他	25, 211, 226. 50	其他收益	
小计	1, 042, 905, 240. 92		

[注] 为引导“陆鲸”网络货运平台业务的进一步持续健康发展，相关业务主管部门给予各“陆鲸”运营主体一定的专项扶持资金，用于补偿其网络货运平台业务的成本。2023年度，山西传化陆鲸、青岛传化陆鲸、浙江传化陆鲸等公司合计确认该项补助金额846,818,566.96元，冲减营业成本项目

九、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，

通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

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

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

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)7、五(一)8、五(一)10、五(一)12、五(一)14、五(一)26之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

本公司信用风险集中按照客户进行管理。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 11.18%（2022 年 12 月 31 日：9.87%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

（二）流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款（含一年以内到期）	15,293,850,167.29	16,251,373,121.97	8,559,365,258.74	5,419,218,993.68	2,272,788,869.55
应付票据	694,842,332.41	694,842,332.41	694,842,332.41		
应付账款	1,294,950,530.70	1,294,950,530.70	1,294,950,530.70		
其他应付款	705,701,935.70	705,701,935.70	705,701,935.70		
租赁负债（含一年以内到期）	298,891,769.62	363,420,705.30	41,285,744.83	91,162,877.68	230,972,082.79
长期应付款（含一年以内到期）	583,036,354.21	604,236,477.80	29,778,969.22	170,317,508.58	404,140,000.00
其他非流动负债	693,133,939.45	794,703,139.45		794,703,139.45	
小 计	19,564,407,029.38	20,709,228,243.33	11,325,924,771.60	6,475,402,519.39	2,907,900,952.34

（续上表）

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款（含一年以内到期）	15,352,513,341.27	16,430,641,682.91	8,284,552,616.68	6,344,780,741.70	1,801,308,324.53
应付票据	811,378,472.84	811,378,472.84	811,378,472.84		
应付账款	1,254,367,474.66	1,254,367,474.66	1,254,367,474.66		
其他应付款	1,091,866,024.48	1,091,866,024.48	1,091,866,024.48		

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
租赁负债（含一年以内到期）	238,262,638.77	277,420,597.20	116,673,150.04	98,819,176.17	61,928,270.99
长期应付款（含一年以内到期）	585,091,294.31	625,850,749.35	88,778,477.62	160,260,308.95	376,811,962.78
其他非流动负债					
小 计	19,333,479,246.33	20,491,525,001.44	11,647,616,216.32	6,603,860,226.82	2,240,048,558.30

（三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。

市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

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

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

截至2023年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币2,097,882,054.51元（2022年12月31日：人民币1,252,263,317.34元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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

本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)1之说明。

（四）金融资产转移

1. 金融资产转移基本情况

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书	应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	1,041,471,943.38	终止确认	由于应收款项融资中的银行承兑汇票是信用等级较高的银行承兑,信用风险和延期付款风险很小,由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低,可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移,故终止确认
贴现	应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	398,467,132.57	终止确认	
贴现	尚未到期的数字化应收债权凭证	67,398,408.84	未终止确认	
小计		1,507,337,484.79		

2. 因转移而终止确认的金融资产情况

项目	金融资产转移方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	背书	1,041,471,943.38	
应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	贴现	398,467,132.57	-4,041,967.59
小计		1,439,939,075.95	-4,041,967.59

3. 转移金融资产且继续涉入形成的资产、负债的金额

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
尚未到期的数字化应收债权凭证	贴现	67,398,408.84	67,398,408.84
小计		67,398,408.84	67,398,408.84

十、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

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
持续的公允价值计量				
1. 应收款项融资			1,474,975,089.09	1,474,975,089.09
2. 交易性金融资产和其他非流动金融资产		211,358,140.81	623,786,102.66	835,144,243.47

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
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		211,358,140.81	623,786,102.66	835,144,243.47
远期结售汇		1,035,747.56		1,035,747.56
权益工具投资		210,322,393.25	623,786,102.66	834,108,495.91
3. 其他权益工具投资	593,703,951.12			593,703,951.12
4. 投资性房地产		16,649,300,000.00		16,649,300,000.00
出租的房屋、建筑物及土地使用权		16,649,300,000.00		16,649,300,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	593,703,951.12	16,860,658,140.81	2,098,761,191.75	19,553,123,283.68

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司在资产负债表日根据资产在活跃市场上报价作为确定公允价值的依据。

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

对于公司投资性房地产，公司采用评估值确定其公允价值。

期末未结算的远期结售汇合约的公允价值系根据银行提供估值通知书确定。

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

由于用以确认公允价值的信息不足，成本为公允价值的最佳估计。

十一、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
传化集团有限公司 (以下简称传化集团公司)	浙江杭州	实业投资	80,000 万	54.21	54.21

(2) 本公司最终控制方是徐传化、徐冠巨、徐观宝父子。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注七之说明。

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
传化集团公司	母公司
浙江传化工贸有限公司	同受传化集团公司直接或间接控制
杭州云聚合科技发展有限公司	同受传化集团公司直接或间接控制
浙江传化生物技术有限公司	同受传化集团公司直接或间接控制
北京传化科技发展有限公司	同受传化集团公司直接或间接控制
上海境界投资管理有限公司	同受传化集团公司直接或间接控制
宁波境界创赢投资管理有限公司	同受传化集团公司直接或间接控制
杭州传化大地园林工程有限公司	同受传化集团公司直接或间接控制
杭州传化来春农场有限责任公司	同受传化集团公司直接或间接控制
浙江传化智创数码科技有限公司	同受传化集团公司直接或间接控制
浙江传化石油化工有限公司	同受传化集团公司直接或间接控制
杭州传化科技城有限公司	同受传化集团公司直接或间接控制
杭州传化科技城物业管理有限公司	同受传化集团公司直接或间接控制
杭州科筑投资开发有限公司	同受传化集团公司直接或间接控制
杭州科融置业有限公司	同受传化集团公司直接或间接控制
浙江传化基础设施建设有限公司	同受传化集团公司直接或间接控制
成都传化盛世物业服务服务有限公司	同受传化集团公司直接或间接控制
传化国际集团有限公司	同受传化集团公司直接或间接控制
杭州分子汇科技有限公司	同受传化集团公司直接或间接控制
浙江传化化学集团有限公司	同受传化集团公司直接或间接控制
传化财务公司	同受传化集团公司直接或间接控制
浙江传化乡村发展有限公司	同受传化集团公司直接或间接控制
开化传化产业发展有限公司	同受传化集团公司直接或间接控制
浙江海源能源发展有限公司	同受传化集团公司直接或间接控制
杭州众成供应链管理有限公司	同受传化集团公司直接或间接控制
浙江智联生命科学产业发展有限公司	同受传化集团公司直接或间接控制
沈阳传化公路港物流有限公司	同受传化集团公司直接或间接控制
沈阳传化港孚供应链管理有限公司	同受传化集团公司直接或间接控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
浙江新安化工集团股份有限公司	同受传化集团公司直接或间接控制，新安股份披露实际控制人为传化集团公司
镇江江南化工有限公司	浙江新安化工集团股份有限公司之子公司
浙江传化华洋化工有限公司	浙江新安化工集团股份有限公司之子公司
浙江创为供应链有限公司	浙江新安化工集团股份有限公司之子公司
杭州崇耀科技发展有限公司	浙江新安化工集团股份有限公司之子公司
浙江新安物流有限公司	浙江新安化工集团股份有限公司之子公司
浙江开化合成材料有限公司	浙江新安化工集团股份有限公司之子公司
浙江新安包装有限公司	浙江新安化工集团股份有限公司之子公司
四川轩禾农业技术有限公司	浙江新安化工集团股份有限公司之子公司
云南乡乡丰农业科技有限公司	浙江新安化工集团股份有限公司之子公司
合肥星宇化学有限责任公司	浙江新安化工集团股份有限公司之子公司
浙江开化元通硅业有限公司	浙江新安化工集团股份有限公司之子公司
新安天玉有机硅有限公司	浙江新安化工集团股份有限公司之子公司
浙江传化日用品有限公司	同一实际控制人
宁波梅山保税港区传化创享投资中心（有限合伙）	徐冠巨为实际控制人，并担任执行事务合伙人
杭州科谊房地产开发有限公司	徐冠巨为实际控制人，并担任董事
杭州科昇房地产开发有限公司	徐冠巨为实际控制人，并担任董事
湖北纽卡莱纺织科技有限公司	本公司持股 40.00%
重庆传融星房地产开发有限公司	子公司参股公司
重庆传化集联供应链管理有限公司	重庆传化公路港物流有限公司参股公司，持有 49%股权
成都传化云豹供应链管理有限公司	成都传化公路港物流有限公司参股公司，持有 20%股权
无棣科亿化工有限公司	传化合成材料公司参股公司，持有 20%股权
车满满（北京）信息技术有限公司	传化物流集团参股公司，持有 22.15%股权
浙江传化物流基地有限公司	传化物流集团参股公司，持有 40%股权
万传（安徽）物流有限公司	传化物流集团参股公司，持有 20%股权
苏州传化物流基地有限公司	浙江传化物流基地有限公司控制的子公司
成都传化物流基地有限公司	浙江传化物流基地有限公司控制的子公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
香港怡高国际投资有限公司	高维燕直接或间接控制的公司
重庆国际物流集团有限公司	传化物流集团参股公司，持有 16%股权，期末已转持有待售资产
重庆国际陆港运营有限公司	重庆国际物流集团有限公司子公司
周家海	公司董事长
屈亚平	公司董事
王子道	公司监事会主席
徐永鑫	公司财务总监
朱江英	公司董事、董事会秘书、副总经理
傅幼林	公司副总经理
徐迅	公司副总经理
杭州新传实业有限公司	原浙江传化化学集团有限公司子公司，本期减持，持有 20%股权
浙江瓦栏文化创意有限公司	原本公司持有 40.00%股权，期末已转让
南充云豹供应链管理有限公司	原成都传化云豹供应链管理有限公司参股公司，持有 10%股权，期末已转让
宜宾传化云豹供应链管理有限公司	原成都传化云豹供应链管理有限公司参股公司，持有 45%股权，本期已注销
苏州快速达供应链管理有限公司	原苏州传化公路港物流有限公司参股公司，持有 33%股权，期末已转让

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
杭州新传实业有限公司	购买商品	51,119,770.97	168,779,930.03
浙江传化工贸有限公司	购买商品	34,477,459.03	23,966,799.94
镇江江南化工有限公司	购买商品	27,443,580.53	64,691,905.29
杭州云聚合科技发展有限公司	购买商品	20,154,968.24	16,786,221.70
浙江传化华洋化工有限公司	购买商品	18,750,694.78	
浙江新安化工集团股份有限公司	购买商品	21,256,376.22	23,530,585.86
宁波境界创赢投资管理有限公司	接受劳务	9,900,990.10	

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
成都传化物流基地有限公司	接受劳务	9,533,019.06	
浙江创为供应链有限公司	购买商品	9,234,309.12	10,719,877.47
传化国际集团有限公司	购买商品	6,420,072.81	9,608,926.92
浙江传化生物技术有限公司	购买商品	3,921,484.64	4,082,916.22
	接受劳务	7,390.00	
浙江传化日用品有限公司	购买商品	2,618,128.53	
	接受劳务	70,450.00	
北京传化科技发展有限公司	接受劳务	943,396.20	
上海境界投资管理有限公司	接受劳务	931,055.55	710,743.74
杭州传化大地园林工程有限公司	购买商品	58,265.69	
	接受劳务	970,042.74	1,201,580.59
杭州传化来春农场有限责任公司	购买商品	765,710.24	681,981.00
传化集团公司	购买商品	967,847.48	8,021,616.23
	接受劳务	8,022,146.59	2,866,181.75
浙江传化智创数码科技有限公司	购买商品	304,006.39	757,388.87
成都传化云豹供应链管理有限公司	接受劳务	270,851.08	41,845.78
浙江传化石油化工有限公司	购买商品	238,423.01	2,177,096.99
杭州传化科技城有限公司	接受劳务	157,238.68	
杭州崇耀科技发展有限公司	购买商品	635,486.71	195,022.14
成都传化盛世物业服务服务有限公司	接受劳务	69,611.88	
浙江新安物流有限公司	接受劳务	27,111.30	11,985.37
浙江开化合成材料有限公司	购买商品	29,088.50	36,283.19
杭州传化科技城物业管理有限公司	购买商品	16,145.00	14,977.83
	接受劳务	5,500.00	7,742.00
浙江传化乡村发展有限公司	接受劳务	7,070.00	
苏州快速达供应链管理有限公司	购买商品	4,012.19	3,704.00
	接受劳务	4,591.17	1,849.21
杭州分子汇科技有限公司	接受劳务		222,578.92
车满满（北京）信息技术有限公司	接受劳务		113,207.54

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江传化化学集团有限公司	接受劳务		7,021.71
合 计		229,336,294.43	339,239,970.29

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
杭州传化科技城有限公司	提供劳务	14,150,710.99	8,738,899.09
	销售商品	20,292.57	23,668.16
杭州分子汇科技有限公司	销售商品	106,424,202.58	115,342,404.39
传化国际集团有限公司	销售商品	92,012,773.26	94,963,426.36
浙江传化华洋化工有限公司	销售商品	68,892,152.56	
湖北纽卡莱纺织科技有限公司	销售商品	15,926,950.39	20,076,264.28
重庆传融星房地产开发有限公司	销售商品	1,298,045.88	2,153,825.67
	提供劳务	7,263,366.88	14,631,465.21
浙江传化智创数码科技有限公司	销售商品	4,950,079.12	2,351,069.26
	提供劳务	6,353.10	
浙江传化工贸有限公司	销售商品	4,244,201.80	4,060,639.31
浙江新安物流有限公司	提供劳务	3,023,126.79	2,807,179.10
传化财务公司	提供劳务	2,056,603.77	
成都传化物流基地有限公司	提供劳务	1,886,792.45	5,094,339.62
开化传化产业发展有限公司	提供劳务	1,830,563.76	3,834,056.62
杭州科筑投资开发有限公司	提供劳务	1,433,962.27	
	销售商品		163,509.45
浙江新安包装有限公司	销售商品	1,317,579.67	2,059,275.93
杭州科谊房地产开发有限公司	提供劳务	1,015,894.50	
杭州科昇房地产开发有限公司	提供劳务	718,136.70	
重庆国际陆港运营有限公司	提供劳务	514,402.08	
浙江海源能源发展有限公司	提供劳务	465,477.37	
浙江传化日用品有限公司	销售商品	525,980.21	
四川轩禾农业技术有限公司	提供劳务	453,989.90	380,521.40
成都传化盛世物业服务有限公司	销售商品	402,166.85	

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
苏州快速达供应链管理有限公司	提供劳务	370,756.95	1,060,407.09
传化集团公司	销售商品	219,225.53	1,110,065.58
	提供劳务		179,971.85
南充传化云豹供应链管理有限公司	提供劳务	212,298.64	
云南乡乡丰农业科技有限公司	提供劳务	181,326.71	
成都传化云豹供应链管理有限公司	提供劳务	152,893.64	934,461.42
	销售商品		36,215.09
杭州崇耀科技发展有限公司	销售商品	102,654.87	100,106.19
	提供劳务		297,169.81
浙江传化化学集团有限公司	销售商品	94,682.66	28,559.30
	提供劳务		883,616.43
宜宾传化云豹供应链管理有限公司	提供劳务	83,804.97	499,953.28
	销售商品		1,574.00
合肥星宇化学有限责任公司	提供劳务	80,188.68	
浙江开化元通硅业有限公司	提供劳务	40,796.68	15,023.56
新安天玉有机硅有限公司	提供劳务	8,849.56	59,433.96
浙江传化乡村发展有限公司	销售商品	5,256.63	15,978.76
重庆传化集联供应链管理有限公司	提供劳务	2,185.14	7,044.09
沈阳传化港孚供应链管理有限公司	提供劳务	1,075.47	1,075.47
沈阳传化公路港物流有限公司	提供劳务	1,075.47	1,075.47
浙江智联生命科学产业发展有限公司	提供劳务		8,519,811.35
浙江瓦栏文化创意有限公司	销售商品		211,887.48
重庆国际物流集团有限公司	提供劳务		110,220.75
浙江新安化工集团股份有限公司	提供劳务		56,603.78
	销售商品		15,221.24
杭州科融置业有限公司	销售商品		62,105.25
杭州新传实业有限公司	销售商品		7,247.79
镇江江南化工有限公司	提供劳务		4,716.98

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江创为供应链有限公司	提供劳务		3,773.58
上海境界投资管理有限公司	销售商品		619.47
浙江传化基础设施建设有限公司	销售商品		447.97
合计		332,390,877.05	290,904,930.84

2. 关联租赁情况

(1) 公司出租情况

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	上年同期确认的 租赁收入
昆明传化和裕公路港物流有限公司	云南乡乡丰农业科技 有限公司	房屋及土地	163,870.02	78,068.81
成都传化智联建设 有限公司	成都传化盛世物业服 务有限公司	车位	68,105.98	
宜宾传化公路港物 流有限公司	宜宾传化云豹供应链 管理有限公司	房屋及土地	36,033.35	72,484.03
本公司	浙江传化智创数码科 技有限公司	设备租赁	17,699.40	
成都传化智慧物流 港有限公司	成都传化云豹供应链 管理有限公司	房屋及土地	10,005.08	48,441.31
苏州传化公路港物 流有限公司	苏州快速达供应链管 理有限公司	房屋及土地	5,930.19	11,860.56
重庆传化公路港物 流有限公司	重庆传化集联供应链 管理有限公司	房屋及土地	3,130.20	9,390.54
沈阳陆港公司	沈阳传化公路港物流 有限公司	房屋及土地	2,440.37	2,440.37
沈阳陆港公司	沈阳传化港孚供应链 管理有限公司	房屋及土地	2,440.37	2,440.37
南充传化公路港物 流有限公司	南充传化云豹供应链 管理有限公司	房屋及土地	1,201.24	3,655.90
成都传化公路港物 流公司	成都传化云豹供应链 管理有限公司	房屋及土地		465,891.62
合计			310,856.20	694,673.51

(2) 公司承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产 种类	本期数	
			简化处理的短期	确认使用权资产的租赁

			租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金(不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额)	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
成都传化物流基地有限公司	成都传化公路港物流公司[注1]	房屋及土地	10,795,907.21			
苏州传化物流基地有限公司	苏州传化公路港物流有限公司	房屋及土地		48,000,000.00		986,222.24
万传(安徽)物流有限公司	传化陆鲸科技有限公司	运输工具		966,371.60		310,834.34
传化集团公司	本公司	场地、办公楼	22,053,205.15			
	杭州传化公路港建设有限公司[注2]	房屋		664,700.00		488,160.51
	浙江传化化学品有限公司	场地、办公楼	868,721.83			
浙江传化华洋化工有限公司	传化涂料公司	场地、办公楼	1,217,942.55			
杭州传化科技城有限公司		场地、办公楼		476,005.51		67,098.46
杭州云聚合科技发展有限公司	传化合成材料公司	通用设备	79,002.86			
	浙江传化化学品有限公司	通用设备	123,288.49			
	广东传化富联精细化工有限公司	通用设备	62,316.08			
	广东传富企业管理服务有限公司	通用设备	2,331.86			
合计			35,202,716.03	50,107,077.11		1,852,315.55

(续上表)

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	上年同期数			
			简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
				支付的租金(不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额)	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
成都传化物流基地有限公司	成都传化公路港物流公司	房屋及土地		38,882,384.04	87,064,487.77	3,513,772.36

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	上年同期数			
			简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
				支付的租金(不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额)	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
苏州传化物流基地有限公司	苏州传化公路港物流有限公司	房屋及土地		48,000,000.00	91,472,453.24	3,541,324.52
万传(安徽)物流有限公司	传化陆鲸科技有限公司	运输工具		724,778.76	7,871,284.36	76,724.16
传化集团公司	本公司	场地、办公楼		5,212,820.00	4,974,724.76	238,095.24
	杭州传化公路港建设有限公司	房屋		2,752,293.58		1,990,512.17
	天翼智联科技有限责任公司	场地、办公楼	648,000.00			
	浙江传化化学产品有限公司	场地、办公楼	908,548.62			
浙江传化华洋化工有限公司	传化涂料公司	场地、办公楼	1,101,179.48			
杭州传化科技城有限公司		场地、办公楼		476,005.50	2,207,410.12	86,570.23
杭州云聚合科技发展有限公司	浙江传化化学产品有限公司	通用设备	94,950.43			
合计			2,752,678.53	96,048,281.88	193,590,360.25	9,446,998.68

[注 1]由于成都市新都区政府根据城市规划功能的调整对成都公路港项目全部房屋进行迁, 双方经友好协商一致, 同意提前终止原合同, 2023 年 1-7 月的租赁按照简化处理的短期租赁进行处理

[注 2]因传化集团公司自用需要, 要求收回租赁房屋, 双方同意租赁合同于 2023 年 3 月 31 日提前终止

3. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
传化集团公司	630,000,000.00	2022-8-25	2024-10-12	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
	519,000,000.00	2023-7-4	2026-6-29	否
	1,000,000.00	2023-7-4	2025-12-29	否
	350,000,000.00	2023-2-9	2025-2-8	否
	300,000,000.00	2023-3-1	2025-2-28	否
	200,000,000.00	2023-4-17	2025-4-16	否
合计	2,000,000,000.00			

4. 关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	本期数	上年同期数
杭州云聚合科技发展有限公司	通用设备	受让	107,838.31	62,815.42
浙江传化基础设施建设有限公司	通用设备	受让	4,961.05	1,392.54
浙江传化基础设施建设有限公司	通用设备	转让	5,474.20	
杭州传化科技城有限公司	通用设备	转让	276.55	3,665.71
浙江传化化学集团有限公司	通用设备	转让	269.23	3,254.83
成都传化盛世物业服务有限公司	通用设备	转让	148.19	
传化财务公司	通用设备	受让		4,604.92
		转让	19,159.48	1,233.63
传化集团公司	通用设备	受让		345.46
		转让	6,138.19	35,962.45
浙江传化乡村发展有限公司	通用设备	转让	2,265.98	
浙江传化智创数码科技有限公司	通用设备	转让		35,211.64
成都传化盛世物业服务有限公司	通用设备	转让		525.19
杭州众成供应链管理有限公司	通用设备	受让		191.28

5. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	2,445.26 万元	2,155.37 万元

6. 其他关联交易

(1) 股权转让

1) 2023年9月14日,公司与浙江传化化学集团有限公司签订股权转让协议,公司以6,000万元的价格受让其持有的浙江传化益迅新材料有限公司100%股权,上述股权转让已于2023年09月18日完成工商变更登记手续。

2) 2023年6月28日,公司以39,988.80万元的价格将持有的子公司传化合成材料公司27.77%(对应注册资本11,330.16万元)转让给杭州传化科创股权投资基金合伙企业(有限合伙);以6,998.40万元的价格将持有的子公司传化合成材料公司4.86%(对应注册资本1,982.88万元)转让给传化集团公司;上述股权转让已于2023年6月30日完成工商变更登记手续。

(2) 多元化员工持股计划

根据公司第八届董事会第七次会议和第八届监事会第五次会议审议,通过了《关于在浙江传化合成材料有限公司实施多元化员工持股计划及股权转让方案的议案》。参与本次员工持股计划的人员通过设立合伙企业平台的方式间接持有传化合成材料公司股权,其中,公司及控股股东董事、监事和高级管理人员持股情况如下:

持有人姓名	持股平台	间接持有的股数	授予价格(元/每注册资本)	关联关系
周家海	杭州传化嘉合叁号企业管理咨询合伙企业	3,825,000.00	1.7647	公司董事长
屈亚平		3,966,667.00	1.7647	公司董事
王子道		226,667.00	1.7647	公司监事会主席
徐永鑫		170,000.00	1.7647	公司财务总监
朱江英	杭州传化嘉合贰号企业管理咨询合伙企业	170,000.00	2.8235	公司董事、董事会秘书、副总经理
傅幼林		212,500.00	2.8235	公司副总经理
徐迅		283,333.00	2.8235	公司副总经理

(3) 对传化财务公司增资

2023年12月27日,公司向传化财务公司增资12,500.00万元,增资后公司持股比例不变,仍为25.00%。

(4) 传化财务公司为本公司及子公司提供的金融业务

传化财务公司系经中国人民银行批准成立的非银行金融机构,为本公司及子公司提供金融服务,参照市场费率标准收取有关业务服务费。本期本公司及子公司与传化财务公司发生的有关金融服务业务情况如下:

1) 本期公司及子公司通过传化财务公司存款的情况

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
银行存款	1,659,626,359.14	53,247,113,121.25	53,105,846,698.27	1,800,892,782.12
其中:活期存款	1,639,626,359.14	52,937,113,121.25	52,905,846,698.27	1,670,892,782.12
定期存款	20,000,000.00	310,000,000.00	200,000,000.00	130,000,000.00
其他货币资金	1,814,969.78	218,701.99	2,033,671.77	
小计	1,661,441,328.92	53,247,331,823.24	53,107,880,370.04	1,800,892,782.12

公司及子公司本期共取得传化财务公司的存款利息收入为 20,957,783.61 元。公司及子公司本期在传化财务公司的活期存款利率为 0.35%和 0.50%，定期存款利率为 1.50%至 2.145%，日均存款余额超过 100.00 万元时，超过部分根据申请情况按协定存款利率 1.00%至 1.80% 结算。

2) 本期公司及子公司向传化财务公司借款的情况

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期借款:	1,576,500,000.00	1,849,000,000.00	1,729,000,000.00	1,696,500,000.00
信用借款	1,576,500,000.00	1,849,000,000.00	1,729,000,000.00	1,696,500,000.00
长期借款:	91,500,000.00	73,440,000.00	27,000,000.00	137,940,000.00
抵押借款	91,500,000.00	73,440,000.00	27,000,000.00	137,940,000.00
小计	1,668,000,000.00	1,922,440,000.00	1,756,000,000.00	1,834,440,000.00

公司及子公司本期向传化财务公司共计结算借款利息为 60,072,450.00 元。公司及子公司从传化财务公司取得贷款的利率根据 LPR 加基点确定，本期贷款利率为 3.45%至 4.55%。

3) 本期公司及子公司通过传化财务公司开具商业汇票及贴现的情况

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
票据承兑业务	18,139,369.48	89,280,984.20	65,334,585.28	42,085,768.40
小计	18,139,369.48	89,280,984.20	65,334,585.28	42,085,768.40

公司及子公司本期通过传化财务公司开具银行承兑汇票，银行承兑汇票开具的手续费率为 0.05%，共计结算手续费 42,330.22 元。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	传化国际集团有限公司	53,088,979.94	3,185,338.79	47,173,195.71	2,830,391.74
	杭州分子汇科技有限公司	23,663,095.96	1,419,785.75	17,276,411.41	1,036,584.68
	湖北纽卡莱纺织科技有限公司	13,394,046.56	803,642.79	10,965,026.20	657,901.57
	杭州传化科技城有限公司	7,465,233.00	447,913.98	7,465,233.00	447,913.98
	重庆传融星房地产开发有限公司	1,005,538.63	60,332.32	1,130,685.57	67,841.13
	浙江新安化工集团股份有限公司	828,630.00	165,726.00	828,630.00	49,717.80
	杭州科谊房地产开发有限公司	551,585.00	33,095.10		
	浙江新安物流有限公司	475,367.64	28,522.06	233,468.58	14,008.11
	浙江新安包装有限公司	248,396.80	14,903.81	204,320.68	12,259.24
	杭州科筑投资开发有限公司	122,384.67	24,476.93	122,384.67	7,343.08
	杭州科融置业有限公司	86,574.17	16,479.38	238,874.38	14,332.47
	杭州科昇房地产开发有限公司	39,669.36	2,380.16		
	浙江传化华洋化工有限公司	20,390.00	1,223.40		
	合肥星宇化学有限责任公司	17,000.00	1,020.00		
	传化集团公司	3,864.00	231.84	64,262.60	3,855.76
	浙江开化元通硅业有限公司	1,300.00	78.00		
	浙江瓦栏文化创意有限公司			239,432.85	14,365.97
	杭州崇耀科技发展有限公司			180,000.00	10,800.00
	浙江传化智创数码科技有限公司			133,533.95	8,012.04
	无棣科亿化工有限			111,372.80	89,098.24

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	公司				
	浙江传化工贸有限公司			30,000.00	1,800.00
	镇江江南化工有限公司			5,000.00	300.00
	成都传化云豹供应链管理有限公司			1,300.00	78.00
小 计		101,012,055.73	6,205,150.31	86,403,132.40	5,266,603.81
预付款项					
	杭州云聚合科技发展有限公司	719,280.00		40,900.00	
	浙江新安化工集团股份有限公司	271,394.98			
	苏州传化物流基地有限公司	238,095.25			
	传化集团公司	125,244.00			
	浙江传化生物技术有限公司	87,701.00			
	浙江传化智创数码科技有限公司	14,269.40			
	浙江传化工贸有限公司	11,639.05			
	杭州新传实业有限公司			11,273,883.51	
小 计		1,467,623.68		11,314,783.51	
应收保理款					
	重庆传融星房地产开发有限公司	138,335,002.22		131,235,833.33	
小 计		138,335,002.22		131,235,833.33	
其他应收款					
	杭州传化科技城有限公司 [注 1]	235,341,504.01	1,482.86	5,600.00	590.00
	开化传化产业发展有限公司 [注 2]	25,094,489.55			
	苏州传化物流基地有限公司	3,125,000.00	1,250,000.00	8,125,000.00	1,625,000.00

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	万传（安徽）物流有限公司	707,861.85	136,099.51	700,000.00	42,000.00
	重庆传化集联供应链管理有限公司	2,278.60	136.72		
小 计		264,271,134.01	1,387,719.09	8,830,600.00	1,667,590.00
合同资产					
	杭州传化科技城有限公司	841,276.98	50,476.62		
小 计		841,276.98	50,476.62		

[注 1]根据杭州市萧山区人民政府关于《同意关于萧山科技城核心区延续享受财政奖励政策的请示的批复》，以及传化陆鲸科技有限公司与杭州传化科技城有限公司签署的《杭州萧山科技城招商引资协议》，传化陆鲸科技有限公司作为科技城核心区入驻企业，其享有的产业扶持资金，由杭州传化科技城有限公司收到后，再拨付给传化陆鲸科技有限公司

[注 2] 根据开化县人民政府与开化传化产业发展有限公司签订《开化产业园项目合作协议》，给予在开化传化产业发展有限公司的入驻企业产业扶持政策。传化陆鲸科技有限公司作为入驻企业，其享有的产业扶持资金，由开化传化产业发展有限公司收到后，再拨付给传化陆鲸科技有限公司

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	浙江传化华洋化工有限公司	3,247,323.49	
	浙江传化智创数码科技有限公司	2,507,664.53	47,095.85
	浙江传化日用品有限公司	1,640,323.96	
	浙江创为供应链有限公司	1,288,803.93	953,461.50
	杭州分子汇科技有限公司	254,365.71	
	浙江传化基础设施建设有限公司	209,298.71	209,298.71
	传化国际集团有限公司	142,357.53	3,639,203.45
	传化集团公司	30,782.30	137,306.98
	杭州云聚合科技发展有限公司	27,324.00	4,567.00

项目名称	关联方	期末数	期初数
	浙江新安物流有限公司	16,139.11	
	浙江传化工贸有限公司	14,400.00	743,260.75
	镇江江南化工有限公司	12.90	5,458.37
	浙江新安化工集团股份有限公司		1,657,713.50
	杭州传化大地园林工程有限公司		325,887.13
	成都传化云豹供应链管理有限公司		82,622.69
	杭州崇耀科技发展有限公司		27,000.00
	杭州传化来春农场有限责任公司		19,110.00
	浙江传化生物技术有限公司		8,192.00
小 计		9,378,796.17	7,860,177.93
预收款项			
	云南乡乡丰农业科技有限公司	47,541.01	
	成都传化云豹供应链管理有限公司		9,561.53
	重庆传化集联供应链管理有限公司		3,130.20
	苏州快速达供应链管理有限公司		2,965.14
	宜宾传化云豹供应链管理有限公司		759.99
小 计		47,541.01	16,416.86
合同负债			
	成都传化物流基地有限公司	12,953,617.39	
	浙江传化华洋化工有限公司	11,936,570.58	
	浙江新安物流有限公司	46,500.00	
	云南乡乡丰农业科技有限公司	41,276.51	
	传化集团公司	24,247.12	44,848.26
	浙江传化智创数码科技有限公司	12,627.79	
	新安天玉有机硅有限公司	6,289.32	
	成都传化云豹供应链管理有限公司	4,199.91	30,395.48
	开化传化产业发展有限公司	22.08	
	宜宾传化云豹供应链管理有限公司		304,488.79

项目名称	关联方	期末数	期初数
	苏州快速达供应链管理有限公司		185,839.99
	杭州分子汇科技有限公司		18,524.40
	重庆传化集联供应链管理有限公司		2,145.86
小 计		25,025,350.70	586,242.78
其他应付款			
	重庆传融星房地产开发有限公司	2,685,858.00	2,685,858.00
	宁波梅山保税港区传化创享投资中心 (有限合伙)	1,270,000.00	
	传化集团公司	1,025,035.75	20,600.00
	浙江传化华洋化工有限公司	288,555.24	
	香港怡高国际投资有限公司	113,700.00	113,700.00
	浙江传化生物技术有限公司	14,960.00	156.00
	浙江传化日用品有限公司	9,256.00	
	杭州传化科技城物业管理有限公司	3,283.00	
	沈阳传化港孚供应链管理有限公司	500.00	
	沈阳传化公路港物流有限公司	500.00	
	苏州快速达供应链管理有限公司	50.70	97.57
	成都传化盛世物业服务有限公司		64,408.90
	杭州传化大地园林工程有限公司		20,000.00
	杭州云聚合科技发展有限公司		18,992.00
小 计		5,411,698.69	2,923,812.47
租赁负债			
	万传(安徽)物流有限公司	4,868,990.25	5,601,320.74
	杭州传化科技城有限公司	979,715.42	1,409,067.82
	成都传化物流基地有限公司		30,446,333.89
	传化集团公司		32,548,349.66
小计		5,848,705.67	70,005,072.11
一年内到期的 非流动负债			

项目名称	关联方	期末数	期初数
	万传（安徽）物流有限公司	1,698,702.25	1,621,909.02
	杭州传化科技城有限公司	429,352.38	408,907.03
	成都传化物流基地有限公司		21,249,542.20
	苏州传化物流基地有限公司		47,013,777.76
	传化集团公司		2,702,054.56
小计		2,128,054.63	72,996,190.57

（四）关联方承诺

本期公司将持有子公司传化合成材料公司的股权分别向杭州传化科创股权投资基金合伙企业（有限合伙）和传化集团公司转让 27.77%和 4.86%，并承诺尽最大努力促成传化合成材料公司在中国境内合格上市，如传化合成材料公司未能在 2026 年 12 月 31 日之前完成合格上市，杭州传化科创股权投资基金合伙企业（有限合伙）和传化集团公司有权要求公司或公司指定主体购买届时其持有的全部或部分传化合成材料公司的股权。

十二、股份支付

（一）股份支付总体情况

1. 明细情况

授予对象	各项权益工具数量和金额情况							
	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员	3,612,498.00	23,410,003.11						
研发人员	481,667.00	1,515,000.13						
销售人员	2,762,500.00	750,000.00						
生产人员	16,405,002.00	5,034,999.11						
合计	23,261,667.00	30,710,002.35						

2. 其他说明

根据公司第八届董事会第七次会议和第八届监事会第五次会议审议通过的《关于在浙江传化合成材料有限公司实施多元化员工持股计划及股权转让方案的议案》（以下简称多元化员工持股计划）。公司以转让持有的子公司传化合成部分股权方式向对传化合成经营发展承担核心责任的传化智联公司和传化合成材料公司相关人员，授予子公司合成材料股权合计

2,326.1667 万元。根据多元化员工持股计划的安排，参与对象持有持股平台份额的归属等待期为其取得该等持股平台份额之日起 3 年，归属等待期内，分三期确定归属。其中，第一年归属比例为 40%，第二年归属比例为 30%，第三年归属比例为 30%。

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法和重要参数	参考最近一次传化合成材料公司向外部投资者的交易定价作为公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	3,787,769.32

(三) 本期确认的股份支付费用总额

授予对象	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	2,861,961.85	
研发人员	189,773.89	
销售人员	90,821.92	
生产人员	645,211.66	
合计	3,787,769.32	

十三、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1. 如本财务报表附注五之短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款所述：

项目	借款人	抵/质押人	抵/质押物类型	账面余额	抵/质押物账面价值	借款余额
短期借款	美高华颐公司	美高华颐公司	电子债权凭证（融信）	3,750,000.00	3,525,000.00	3,750,000.00
短期借款	浙江传化天松新材料有限公司	浙江传化天松新材料有限公司	电子债权凭证（鑫链）	8,059,366.84	7,575,804.83	8,059,366.84
短期借款	浙江传化化学品有限公司	浙江传化化学品有限公司	电子债权凭证（建信融通）	55,589,042.00	52,253,699.48	55,589,042.00

短期借款	传化荷兰公司	Tanatex Chemicals (Tailand) Co. Ltd.	500/107Moo2, Thasit Subdistrict, Pluak-Daeng District, Rayong Province, Thailand	36,174,466.68	24,726,130.05	25,017,128.17
		Tanatex Chemicals B.v.	应收账款	65,096,258.31	61,735,726.24	
一年内到期的非流动负债、长期借款	临沂传化产业园公司	临沂传化产业园公司	房屋建筑物及土地使用权	66,379,716.25	66,379,716.25	24,551,578.90
一年内到期的非流动负债、长期借款	济南传化泉胜公路港物流有限公司	济南传化泉胜公路港物流有限公司	房屋建筑物及土地使用权	305,187,755.92	290,041,984.16	86,000,000.00
一年内到期的非流动负债、长期借款	淄博传化公路港物流有限公司	淄博传化公路港物流有限公司	房屋建筑物及土地使用权	223,257,838.14	209,846,513.94	54,000,000.00
一年内到期的非流动负债、长期借款	日照传化交通公路港物流有限公司	日照传化交通公路港物流有限公司	房屋建筑物及土地使用权	144,033,522.23	144,280,173.80	2,625,894.00
一年内到期的非流动负债、长期借款	浙江传化公路港物流发展有限公司	浙江传化公路港物流发展有限公司	房屋建筑物及土地使用权	258,559,541.03	343,913,458.26	172,260,000.00
一年内到期的非流动负债、长期借款	台州传化洲镗公路港物流有限公司	台州传化洲镗公路港物流有限公司	房屋建筑物及土地使用权	408,741,584.06	507,174,156.08	208,017,600.00
长期借款	荆门传化公路港物流有限公司	荆门传化公路港物流有限公司	房屋建筑物及土地使用权	129,915,895.56	131,505,365.00	46,050,000.00
一年内到期的非流动负债、长期借款	太原传化公路港物流有限公司	太原公路港物流有限公司	房屋建筑物及土地使用权	263,102,752.01	281,840,000.00	69,200,000.00
一年内到期的非流动负债、长期借款	漯河传化公路港物流有限公司	漯河传化公路港物流有限公司	房屋建筑物及土地使用权	111,053,420.51	111,970,000.00	53,440,000.00
一年内到期的非流动负债、长期借款	沧州传化公路港物流有限公司	沧州传化公路港物流有限公司	房屋建筑物及土地使用权	110,776,007.03	105,930,365.04	60,000,000.00
一年内到期的非流动负债、长期借款	包头传化交投公路港物流有限公司	包头传化交投公路港物流有限公司	房屋建筑物及土地使用权	340,868,620.57	291,800,731.38	220,000,000.00

一年内到期的非流动负债、长期借款	重庆传化公路港物流有限公司	重庆传化公路港物流有限公司	房屋建筑物及土地使用权	106,398,272.95	125,695,642.92	50,000,000.00
一年内到期的非流动负债、长期借款	天津传化物流基地有限公司	天津传化物流基地有限公司	房屋建筑物及土地使用权	314,387,791.36	331,134,365.45	19,209,500.00
一年内到期的非流动负债、长期借款	合肥传化信实公路港物流有限公司	合肥传化信实公路港物流有限公司	房屋建筑物及土地使用权	156,906,749.71	166,882,859.85	82,000,000.00
一年内到期的非流动负债、长期借款	温州传化公路港物流有限公司	温州传化公路港物流有限公司	房屋建筑物及土地使用权	124,741,789.28	149,665,052.78	59,200,000.00
一年内到期的非流动负债、长期借款	金华传化公路港物流有限公司	金华传化公路港物流有限公司	房屋建筑物及土地使用权	148,281,960.81	176,155,240.87	36,000,000.00
一年内到期的非流动负债、长期借款	漳州传化公路港物流有限公司	漳州传化公路港物流有限公司	房屋建筑物及土地使用权	195,486,272.28	232,821,200.34	67,050,000.00
一年内到期的非流动负债、长期借款	嘉兴智慧港	嘉兴智慧港	房屋建筑物及土地使用权	24,056,989.51	24,056,989.51	30,500,000.00
			存货	24,136,783.09	24,136,783.09	
一年内到期的非流动负债、长期借款	宿迁传化公路港物流有限公司	宿迁传化公路港物流有限公司	房屋建筑物及土地使用权	78,246,462.89	63,135,104.50	31,500,000.00
长期借款	本公司	传化智联精细化工有限公司	房屋建筑物及土地使用权	120,165,551.60	67,301,720.43	850,000,000.00
一年内到期的非流动负债、长期借款	西安传化丝路公路港物流有限公司	西安传化丝路公路港物流有限公司	房屋建筑物及土地使用权	320,108,512.04	352,580,000.00	135,000,000.00
一年内到期的非流动负债、长期借款	郑州传化华商汇物流有限公司	郑州传化华商汇物流有限公司	房屋建筑物及土地使用权	536,762,150.41	542,955,694.36	365,000,000.00
一年内到期的非流动负债、长期借款	黄石传化诚通公路港物流有限公司	黄石传化诚通公路港物流有限公司	房屋建筑物及土地使用权	156,737,769.35	157,825,848.47	36,670,000.00
一年内到期的非流动负债、长期借款	贵阳传化公路港物流有限公司	贵阳传化公路港物流有限公司	房屋建筑物及土地使用权	299,243,673.19	309,771,438.74	100,000,000.00
一年内到期的非流动负债、长期借款	成都传化智联建设有限公司	成都传化智联建设有限公司	房屋建筑物及土地使用权	487,889,074.68	503,485,041.98	273,814,999.98
			存货	178,999,255.56	178,999,255.56	

一年内到期的非流动负债、长期借款	成都传化智慧物流港有限公司	成都传化智慧物流港有限公司	房屋建筑物及土地使用权	429,989,375.35	457,571,572.39	235,292,081.63
一年内到期的非流动负债、长期借款	安庆传化公路港物流有限公司	安庆传化公路港物流有限公司	房屋建筑物及土地使用权	85,995,250.00	86,023,918.32	126,220,000.00
长期借款	南昌传化智联公路港物流有限公司	南昌传化智联公路港物流有限公司	房屋建筑物及土地使用权	50,346,683.59	62,627,642.01	66,000,000.00
小计				6,369,426,154.79	6,647,324,196.08	3,652,017,191.52

2. 已出具的各类未到期的保函

截至2023年12月31日，子公司开具的各类未到期的保函如下：

开证银行	申请单位	保函类别	保函金额	开立条件
农业银行萧山经济技术开发区支行	传化涂料公司	履约保函	1,779,169.85	存入100%保证金
浙江萧山农商行宁围支行	传化涂料公司	履约保函	586,147.71	存入100%保证金
合计			2,365,317.56	

3. 已开具的信用证

截至2023年12月31日，子公司开具的信用证如下：

项目	金融机构	申请单位	外币金额	人民币金额	到期日	开立条件
未到期信用证	中信银行股份有限公司嘉兴分行	传化合成材料公司	USD6,561,325.93	46,471,903.16	2024/1/22	信用
未到期信用证	交通银行股份有限公司嘉兴平湖支行	传化天松新材料公司	/	3,308,400.00	2024/4/12	信用
未到期信用证	交通银行股份有限公司嘉兴平湖支行	传化天松新材料公司	/	2,652,000.00	2024/5/8	信用
未到期信用证	交通银行股份有限公司嘉兴平湖支行	传化天松新材料公司	/	5,490,000.00	2024/3/18	信用
未到期信用证	交通银行股份有限公司嘉兴平湖支行	传化天松新材料公司	/	3,168,000.00	2024/5/27	信用
未到期信用证	交通银行股份有限公司嘉兴平湖支行	传化天松新材料公司	/	1,350,000.00	2024/2/12	存入保证金270,000.00
未到期信用证	交通银行股份有限公司嘉兴平湖支行	传化天松新材料公司	/	819,000.00	2024/2/26	信用
未到期信用证	宁波银行股份有限公司杭州分行	美高华颐公司	JPY7,740,000.00	388,651.77	2024/3/31	存入保证金480,175.81
合计				63,647,954.93		

4. “票据池”业务

根据公司与相关子公司与有关金融机构签署的票据池授信协议及质押合同，公司未到期银行承兑汇票做质押，同时相关金融机构开立票据池专用保证金账户，由相关金融机构授予公司信用额度，用以开立银行承兑汇票。截至 2023 年 12 月 31 日，有关“票据池”业务情况如下：

公司	金融机构	票据池中承兑汇票余额	其中：用于质押的银行承兑汇票	保证金账户余额	期末开立银行承兑汇票或借款	票据最后到期日
本公司	杭州银行滨江支行	386,567,211.59	386,567,211.59	2,112,245.75	122,430,000.00	2024/5/27
传化涂料公司	杭州银行滨江支行				52,036,757.83	2024/5/27
天松新材料公司	杭州银行滨江支行				117,934,272.50	2024/6/21
传化化学品公司	杭州银行滨江支行			696,087.13	58,993,242.00	2024/5/27
美高华颐公司	杭州银行萧山支行	16,844,952.24	16,844,952.24	220,221.79	12,930,000.00	2024/6/19
	宁波银行萧山支行	61,434,276.13	14,632,437.99	5,933,500.94	17,040,000.00	2024/4/19
合计		464,846,439.96	418,044,601.82	8,962,055.61	381,364,272.33	

5. 截至 2023 年 12 月 31 日，子公司出资未到位情况具体如下：

被投资单位名称	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	应缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	未缴出资额 (万元)
浙江传化天松新材料有限公司	22,200.00	100.00	22,200.00	13,064.05	9,135.95
浙江传化功能新材料有限公司	34,565.00	100.00	34,565.00		34,565.00
杭州传化智联硅创新材料有限公司	500.00	80.00	400.00	200.00	200.00
四会传化富联科技有限公司	10,000.00	87.50	8,750.00	4,350.00	4,400.00
广东传化新材料有限公司	20,000.00	100.00	20,000.00	10,000.00	10,000.00
浙江传化益迅新材料有限公司	35,000.00	100.00	35,000.00	20,000.00	15,000.00
济南传化泉胜公路港物流有限公司	25,500.00	60.00	15,300.00	11,500.00	3,800.00
烟台传化企业管理有限公司	1,000.00	100.00	1,000.00		1,000.00
烟台传化商务服务有限公司	1,000.00	100.00	1,000.00		1,000.00
临邑传化公路港物流有限公司	15,000.00	100.00	15,000.00		15,000.00
传化上合（青岛）国际经贸有限公司	5,000.00	100.00	5,000.00	1,710.00	3,290.00
烟台传化商贸有限公司	1,000.00	100.00	1,000.00		1,000.00
滕州传化智慧产业园区发展有限公司	5,000.00	100.00	5,000.00		5,000.00

淄博传化供应链管理有限公司	500.00	100.00	500.00	5.00	495.00
传化上合(青岛)集中办公区管理有限公司	500.00	100.00	500.00		500.00
浙江传化多式联运发展有限公司	50,000.00	100.00	50,000.00	20,000.00	30,000.00
Transfar Logistics International Holdings LTD. (英国)	1(万美元)	100.00	1(万美元)		1(万美元)
嘉兴传化智慧海港有限公司	10,000.00	100.00	10,000.00		10,000.00
衢州聚企赢企业管理有限公司	500.00	100.00	500.00	215.00	285.00
浙江传化公路港物流发展有限公司	31,646.00	100.00	31,646.00	26,145.00	5,501.00
长兴传化公路港物流有限公司	5,000.00	100.00	5,000.00	50.00	4,950.00
浙江传化智联汽车供应链管理有限公司	10,000.00	80.00	8,000.00	1,000.00	7,000.00
宁波传化智能供应链服务有限公司	5,000.00	100.00	5,000.00		5,000.00
郑州传化产业园开发有限公司	5,000.00	100.00	5,000.00		5,000.00
杭州传化传承物流管理有限公司	10.00	100.00	10.00		10.00
包头传化交投投资有限公司	1,000.00	100.00	1,000.00	1.00	999.00
沧州传化物流发展有限公司	16,000.00	100.00	16,000.00	12,010.00	3,990.00
濮阳传化能源销售有限公司	1,000.00	100.00	1,000.00		1,000.00
长沙华中传化供应链管理有限公司	1,000.00	100.00	1,000.00	100.00	900.00
恩施传化供应链管理有限公司	5,000.00	100.00	5,000.00		5,000.00
湖北传化振鑫物流管理有限公司	1,000.00	51.00	510.00		510.00
益阳传化公路港物流有限公司	5,000.00	100.00	5,000.00	4,905.00	95.00
黄石传化诚通公路港物流有限公司	20,000.00	60.00	12,000.00	4,507.20	7,492.80
黄石传化能源有限公司	3,000.00	100.00	3,000.00	2,200.00	800.00
武汉北传化公路港物流有限公司	5,000.00	100.00	5,000.00	2,000.00	3,000.00
宜昌传化公路港物流有限公司	5,000.00	100.00	5,000.00	4,000.00	1,000.00
益阳传化供应链管理有限公司	3,000.00	100.00	3,000.00	2,000.00	1,000.00
重庆传化公路港物流有限公司	8,500.00	82.50	7,012.50	6,225.00	787.50
昆明传化和裕公路港物流有限公司	1,000.00	100.00	1,000.00	800.00	200.00
自贡传化创发公路港物流有限公司	6,000.00	51.00	3,060.00	1,122.00	1,938.00
成都传化物流港公司	28,000.00	100.00	28,000.00	15,900.00	12,100.00
重庆传化供应链管理有限公司	5,000.00	100.00	5,000.00	1,500.00	3,500.00

广元传化公路港物流有限公司	5,000.00	100.00	5,000.00	2,500.00	2,500.00
传化公路港物流有限公司	15,000.00	100.00	15,000.00	10,211.05	4,788.95
传化供应链管理有限公司	36,100.00	85.04	30,700.00	30,600.00	100.00
杭州传化智慧港科技有限公司	4,000.00	100.00	4,000.00	3,922.00	78.00
杭州传化智慧园区管理服务有限公司	5,000.00	100.00	5,000.00		5,000.00
绵阳传化公路港物流有限公司	10,000.00	100.00	10,000.00	5,000.00	5,000.00
杭州晟轩物流服务有限公司	1,000.00	100.00	1,000.00		1,000.00
重庆市荣昌区传化物流服务有限公司	3,000.00	100.00	3,000.00		3,000.00
浙江智传供应链管理有限责任公司	10,000.00	100.00	10,000.00	2,000.00	8,000.00
浙江传化运通商务咨询服务有限公司	1,000.00	100.00	1,000.00		1,000.00
吉林传化安广供应链管理有限公司	1,000.00	51.00	510.00		510.00
黑龙江传化球世煤炭销售有限公司	1,000.00	80.00	800.00	480.00	320.00
青岛传化物流基地有限公司	15,000.00	100.00	15,000.00	13,200.00	1,800.00
安庆传化公路港物流有限公司	12,000.00	100.00	12,000.00	6,000.00	6,000.00
合肥传化信实公路港物流有限公司	5,500.00	65.00	3,575.00	2,600.00	975.00
温州传化公路港物流有限公司	13,800.00	62.46	12,420.00	12,300.00	120.00

6. 如本财务报表附注十一(四)所述,公司承诺尽最大努力促成传化合成材料公司在中国境内合格上市,如传化合成材料公司未能于2026年12月31日之前完成合格上市,杭州传化科创股权投资基金合伙企业(有限合伙)和传化集团公司有权要求公司或公司指定主体购买届时其持有的全部或部分传化合成材料公司的股权。

7. 除上述事项外,截至资产负债表日,本公司不存在其他需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

1. 根据公司七届十八次董事会审议,同意子公司嘉兴传化智慧港科技有限公司(以下简称嘉兴智慧港)为购买经营及配套用房的入园企业办理银行按揭贷款提供总计不超过32,000万元的担保额度。截至2023年12月31日,嘉兴智慧港为入园企业在金融机构的按揭贷款提供担保余额为10,902.00万元。

2. 除上述事项以外,截至资产负债表日,本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	每 10 股派发现金股利 1.00 元(含税)
-----------	-------------------------

(二) 除上述事项外, 截至 2024 年 4 月 19 日, 本公司无其他重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十五、其他重要事项

(一) 发行可转换公司债券

2023 年 4 月 21 日, 公司七届二十八次董事会审议通过《关于公司符合向不特定对象发行可转换公司债券条件的议案》, 公司拟在深圳证券交易所上市发行 A 股股票的可转换公司债券。2023 年 11 月 30 日, 公司八届第九次董事会审议通过《关于终止向不特定对象发行可转换公司债券事项的议案》, 综合考虑当前资本市场情况及公司自身实际经营情况等因素, 经与各相关方审慎分析、研究与沟通, 根据相关法律法规的规定, 公司决定终止向不特定对象发行可转换公司债券事项。

(二) 关于搬迁

2023 年 12 月, 公司八届十三次董事会审议通过《关于签署〈拆迁补偿协议书〉的议案》, 同意杭州市萧山区人民政府宁围街道办事处(以下简称宁围街道办事处)与公司签署《宁围街道企业拆迁补偿协议书》, 协议约定宁围街道办事处对公司所持有位于杭州市萧山区宁围街道宁新村地块及部分设备实施收储。在经评估机构依法评估的基础上, 宁围街道办事处对公司提供收储补偿、补助、奖励金额合计 20,913.99 万元。公司已于 2023 年 12 月将土地、房屋及地面附着物等移交给宁围街道办事处, 已将补偿款 20,913.99 万元扣除相关资产账面价值和相关税费后的净额 20,468.25 万元列报于资产处置收益项目。

(三) 转让持有传化合成部分股权及筹划传化合成材料公司分拆上市

1. 本公司转让持有传化合成部分股权及员工持股计划

(1) 2023 年 6 月 28 日, 公司八届二次董事会审议通过《关于子公司引入投资者暨关联交易的议案》, 同意公司将所持有的传化合成合计 43.02% 股权转让给杭州传化科创股权投资基金合伙企业(有限合伙)等股东; 2023 年 10 月 17 日, 公司八届七次董事会审议通过《关于在子公司实施多元化员工持股计划及股权转让方案的议案》, 同意公司将持有传化合成合计 6.13% 股权转让给杭州传化嘉合壹号企业管理咨询合伙企业(有限合伙)等持股平台。

具体情况如下:

转让方	受让方	转让出资额(万元)	转让比例	转让价格(万元)
公司	杭州传化科创股权投资基金合伙企业	11,330.16	27.77%	28,658.64

(有限合伙)			
浙江航民实业集团有限公司	2,035.92	4.99%	5,149.68
传化集团公司	1,982.88	4.86%	5,015.52
俞汉杰	1,211.76	2.97%	3,065.04
汤铮	991.44	2.43%	2,507.76
小计	17,552.16	43.02%	44,396.64
杭州传化嘉合壹号企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	579.42	1.42%	1,465.58
杭州传化嘉合贰号企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	306.00	0.75%	558.00
杭州传化嘉合叁号企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	1,360.00	3.33%	1,040.00
杭州传化嘉合伍号企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	257.83	0.63%	197.17
小计	2,503.25	6.13%	3,260.75
合计	20,055.41	49.15%	47,657.39

杭州传化科创股权投资基金合伙企业(有限合伙)、浙江航民实业集团有限公司、传化集团公司、俞汉杰、汤铮和杭州传化嘉合壹号企业管理咨询合伙企业(有限合伙)上述股权交易以坤元资产评估有限公司出具的《传化智联股份有限公司拟转让股权涉及的浙江传化合成材料有限公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告》(坤元评报〔2023〕537号)为参考依据,由各方协商最终确定全部股权的定价为14.44亿元。由于嘉合贰号、嘉合叁号及嘉合伍号三个合伙企业为实施多元化员工股权激励持股平台,其转让价格根据参与对象对传化合成材料公司发展的贡献情况,在外部投资者转让价格的基础上给予不同的折扣。累计应确认股份支付费用3,071.00万元,本期合计确认股份支付费用378.78万元,具体见本财务报表附注十二之说明。

(2) 上述公司两次转让传化合成材料公司股权,公司与各股权受让方(以下简称受让方)约定,除非证券监督管理部门暂停首次公开发行股票并上市审核工作(以连续3个月内中国证券监督管理委员会核发的首次公开发行股票并上市注册批复小于10项为准),否则如传化合成材料公司未能在2026年12月31日前完成合格上市的,则受让方有权要求公司或公司指定主体购买受让方届时持有的全部或者部分传化合成材料公司股权。公司对上述传化合成材料股权转让中附回购义务的确认金融负债693,133,939.45元。

2. 筹划传化合成材料公司分拆上市

2023年12月15日，公司八届十二次董事会审议通过《关于筹划控股子公司分拆上市的议案》，同意控股子公司传化合成材料公司筹划分拆上市事宜，并授权公司及传化合成管理层开展相关前期筹备工作。

(四) 债务重组

债务重组方式	债权人	债务人	债权账面价值	债务重组相关损益	债务重组导致的对联营企业或合营企业的权益性投资增加额	权益性投资占联营企业或合营企业股份总额的比例
债务人以资产清偿债务[注1]	传化涂料公司	融创鑫恒投资集团有限公司/重庆万达城投资有限公司/云南融科科技产业投资有限公司等	16,677,161.63		不适用	不适用

[注1]子公司传化涂料公司于2023年与多家房产公司签订以房抵债协议，本期相关房产公司以房产作价合计16,677,161.63元抵偿其所欠传化涂料公司应收款项账面余额16,677,161.63元，放弃债权的公允价值与应收款项账面价值不存在差异，相关房产列报于其他非流动资产科目

(五) 分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，以业务分部为基础确定报告分部。分别对印染助剂、皮革化纤油剂、顺丁橡胶、涂料及建筑化学品、网络货运平台业务、车后业务、物流供应链业务、智能公路港业务、支付、保险及其他和房产销售及工程代建的经营业绩进行考核。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，但因相关业务涉及混合经营，故无法对各分部使用的资产、负债进行分配。

2. 报告分部的财务信息

(1) 地区分部

项目	境内	境外	合计
主营业务收入	31,985,014,171.51	1,444,087,576.84	33,429,101,748.35
主营业务成本	28,845,688,026.56	1,042,274,978.13	29,887,963,004.69

(2) 产品分部

项目	印染助剂	皮革化纤油剂	顺丁橡胶	涂料及建筑化学品
----	------	--------	------	----------

主营业务收入	4,409,434,375.79	1,837,301,216.30	1,595,317,669.14	901,609,000.44
主营业务成本	3,020,134,620.31	1,649,534,538.99	1,315,477,837.72	709,539,651.11

(续上表)

项目	网络货运平台业务	车后业务	物流供应链业务	智能公路港业务
主营业务收入	19,834,378,116.19	2,696,039,208.63	534,674,319.54	1,223,482,926.88
主营业务成本	19,493,242,862.48	2,616,228,322.66	479,993,520.64	311,933,835.26

(续上表)

项目	支付、保险及其他	房产销售及工程代建	合计
主营业务收入	236,808,930.68	160,055,984.76	33,429,101,748.35
主营业务成本	199,645,377.65	92,232,437.87	29,887,963,004.69

十六、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	436,053,422.69	365,557,068.80
1-2 年	15,216,282.27	9,278,442.75
2-3 年	6,770,903.00	5,005,396.88
3-4 年	2,225,362.74	7,894,209.87
4-5 年	5,824,129.38	1,224,727.02
5 年以上	6,376,482.28	5,932,512.86
合 计	472,466,582.36	394,892,358.18

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	26,417,012.49	5.59	26,417,012.49	100.00	
按组合计提坏账准备	446,049,569.87	94.41	23,735,209.06	5.32	422,314,360.81

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合计	472,466,582.36	100.00	50,152,221.55	10.61	422,314,360.81

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	26,221,910.52	6.64	26,221,910.52	100.00	
按组合计提坏账准备	368,670,447.66	93.36	21,557,139.42	5.85	347,113,308.24
合计	394,892,358.18	100.00	47,779,049.94	12.10	347,113,308.24

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收合并范围内关联方往来款组合	114,575,864.54	1,145,758.65	1.00
账龄组合	331,473,705.33	22,589,450.41	6.81
小计	446,049,569.87	23,735,209.06	5.32

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	319,984,902.31	19,199,094.13	6.00
1-2年	8,984,545.58	1,796,909.12	20.00
2-3年	1,331,574.27	532,629.71	40.00
3-4年	392,401.63	313,921.30	80.00
4-5年	166,926.93	133,541.54	80.00
5年以上	613,354.61	613,354.61	100.00
小计	331,473,705.33	22,589,450.41	6.81

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	26,221,910.52	6,418,479.28	1,213,456.68	5,009,920.63		26,417,012.49
按组合计提坏账准备	21,557,139.42	2,178,069.64				23,735,209.06
合 计	47,779,049.94	8,596,548.92	1,213,456.68	5,009,920.63		50,152,221.55

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	5,009,920.63

(5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	期末账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	应收账款坏账准备
杭州传化精细化工有限公司	53,479,914.51	11.32	534,799.15
传化国际集团有限公司	53,088,979.94	11.24	3,185,338.80
浙江传化天松新材料有限公司	40,733,930.23	8.62	407,339.30
杭州分子汇科技有限公司	22,294,339.16	4.72	1,337,660.35
广东传化富联精细化工有限公司	12,408,598.50	2.63	124,085.99
小 计	182,005,762.34	38.53	5,589,223.59

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利	286,385,456.21	286,385,456.21
其他应收款	6,426,620,452.41	6,821,333,422.05
合 计	6,713,005,908.62	7,107,718,878.26

(2) 应收股利

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
传化物流集团	286,385,456.21	286,385,456.21

项 目	期末数	期初数
小 计	286,385,456.21	286,385,456.21

2) 账龄 1 年以上重要的应收股利

项 目	期末数	账龄	未收回的原因	是否发生减值 及其判断依据
传化物流集团	286,385,456.21	1-2 年		
小 计	286,385,456.21			

(3) 其他应收款

1) 款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂借款	6,330,852,480.78	6,885,797,911.42
应收拆迁补偿款	146,397,898.00	
应收暂付款	11,072,606.65	10,235,629.86
押金保证金	3,366,000.00	445,000.00
其他	53,518.03	261,778.10
合 计	6,491,742,503.46	6,896,740,319.38

2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	3,015,128,415.73	4,673,351,374.11
1-2 年	1,965,814,879.51	1,105,829,080.60
2-3 年	589,559,741.82	495,356,634.99
3-4 年	393,909,426.76	434,877,363.81
4-5 年	367,414,076.30	186,870,581.52
5 年以上	159,915,963.34	455,284.35
合 计	6,491,742,503.46	6,896,740,319.38

3) 坏账准备计提情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	6,491,742,503.46	100.00	65,122,051.05	1.00	6,426,620,452.41
合 计	6,491,742,503.46	100.00	65,122,051.05	1.00	6,426,620,452.41

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	3,900,451.57	0.06	3,900,451.57	100.00	
按组合计提坏账准备	6,892,839,867.81	99.94	71,506,445.76	1.04	6,821,333,422.05
合 计	6,896,740,319.38	100.00	75,406,897.33	1.09	6,821,333,422.05

② 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收合并范围内关联方往来款组合	6,329,615,149.12	63,296,151.49	1.00
应收政府款项组合	146,397,898.00		
账龄组合	15,729,456.34	1,825,899.56	11.61
其中：1年以内	13,395,675.29	803,740.52	6.00
1-2年	1,435,752.51	287,150.50	20.00
2-3年	241,700.00	96,680.00	40.00
3-4年	90,000.00	72,000.00	80.00
4-5年			
5年以上	566,328.54	566,328.54	100.00
小 计	6,491,742,503.46	65,122,051.05	1.00

4) 坏账准备变动情况

明细情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小/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）	
期初数	69,149,075.41	178,210.19	6,079,611.73	75,406,897.33
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-229,720.40	229,720.40		
--转入第三阶段		-72,408.00	72,408.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-4,819,463.00	-48,372.09	-1,287,327.67	-6,155,162.76
本期收回或转回				
本期核销			4,129,683.52	4,129,683.52
其他变动				
期末数	64,099,892.01	287,150.50	735,008.54	65,122,051.05
期末坏账准备计提 比例（%）	0.99	20.00	81.85	1.00

5) 本期实际核销的其他应收款情况

项 目	核销金额
实际核销的其他应收款	4,129,683.52

6) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例（%）	期末坏账准备
青岛宝悦置业有限公司	暂借款	47,188,321.03	1 年以内	0.73	471,883.21
		118,104,805.55	1-2 年	1.82	1,181,048.06
		242,736,305.56	2-3 年	3.74	2,427,363.06
		208,000,288.69	3-4 年	3.20	2,080,002.89
	小 计	616,029,720.83		9.49	6,160,297.22
浙江传化化学品有限公司	暂借款	67,464,952.65	1 年以内	1.04	674,649.53
		304,812,670.37	1-2 年	4.70	3,048,126.70
		144,955,744.44	2-3 年	2.23	1,449,557.44
	小 计	517,233,367.46		7.97	5,172,333.67
传化物流集团有限公司	暂借款	449,618,986.94	1 年以内	6.93	4,496,189.87

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	期末坏账准备
传化(香港)有限公司	暂借款	423,775,380.68	1年以内	6.53	4,237,753.81
传化公路港建设有限公司	暂借款	28,530,755.25	1年以内	0.44	285,307.55
		21,874,489.58	1-2年	0.34	218,744.90
		33,593,441.69	2-3年	0.52	335,934.42
		79,392,579.17	3-4年	1.22	793,925.79
		96,488,612.01	4-5年	1.49	964,886.12
		159,349,634.80	5年以上	2.45	1,593,496.35
	小计	419,229,512.50		6.46	4,192,295.13
合计		2,425,886,968.41		37.38	24,258,869.70

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	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	16,188,921,434.24		16,188,921,434.24	15,785,863,289.07		15,785,863,289.07
对联营、合营企业投资	1,438,912,684.32		1,438,912,684.32	183,661,849.86		183,661,849.86
合计	17,627,834,118.56		17,627,834,118.56	15,969,525,138.93		15,969,525,138.93

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数		本期增减变动				期末数	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
传化物流集团	13,342,514,401.75		-8,094,309.71				13,334,420,092.04	
传化荷兰公司	781,657,926.01						781,657,926.01	
传化化学品公司	490,685,200.09						490,685,200.09	
传化合成材料公司	408,000,000.00		3,497,802.50	200,554,100.00			210,943,702.50	
美高华颐公司	227,400,000.00						227,400,000.00	

传化精细化工公司	190,400,000.00					190,400,000.00
天松股份公司	101,563,154.95					101,563,154.95
传化香港公司	61,745,655.88					61,745,655.88
传化涂料公司	49,845,153.48					49,845,153.48
传化富联公司	26,554,888.32					26,554,888.32
传化誉辉公司	5,000,000.00					5,000,000.00
天翼智联公司	55,000,000.00					55,000,000.00
传化智联硅创公司	2,000,000.00					2,000,000.00
四会传化富联科技有限公司	43,496,908.59					43,496,908.59
浙江传化益迅新材料有限公司			198,208,752.38			198,208,752.38
广东传化新材料有限公司			100,000,000.00			100,000,000.00
浙江传化嘉易新材料有限公司			200,000,000.00			200,000,000.00
浙江传化星光新材料有限公司			10,000,000.00			10,000,000.00
浙江智联慧通科技有限公司			100,000,000.00			100,000,000.00
小计	15,785,863,289.07		603,612,245.17	200,554,100.00		16,188,921,434.24

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初数		本期增减变动			
	账面价值	减值准备	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
浙江瓦栏文化创意有限公司	16,411,083.41			-16,336,563.41	-74,520.00	
传化财务公司	159,428,055.02		125,000,000.00		22,811,999.06	
湖北纽卡莱纺织科技有限公司	7,822,711.43				1,430,073.76	
重庆蚂蚁消费金融有限公司			1,152,300,000.00		7,591,069.24	
合计	183,661,849.86		1,277,300,000.00	-16,336,563.41	31,758,622.06	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	
	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	账面价值	减值准备

被投资单位	本期增减变动				期末数	
	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	账面价值	减值准备
浙江瓦栏文化创意有限公司						
传化财务公司		-35,471,224.19			271,768,829.89	
湖北纽卡莱纺织科技有限公司		-2,000,000.00			7,252,785.19	
重庆蚂蚁消费金融有限公司					1,159,891,069.24	
合计		-37,471,224.19			1,438,912,684.32	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	3,315,626,903.24	2,568,411,332.18	3,192,470,123.12	2,680,576,969.89
其他业务收入	75,124,969.75	50,054,670.54	135,528,021.75	128,140,117.27
合计	3,390,751,872.99	2,618,466,002.72	3,327,998,144.87	2,808,717,087.16
其中：与客户之间的合同产生的收入	3,390,751,872.99	2,618,466,002.72	3,327,998,144.87	2,808,717,087.16

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
印染助剂	3,315,626,903.24	2,568,411,332.18	3,192,470,123.12	2,680,576,969.89
其他收入	75,124,969.75	50,054,670.54	135,528,021.75	128,140,117.27
小计	3,390,751,872.99	2,618,466,002.72	3,327,998,144.87	2,808,717,087.16

2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
境内	3,264,596,723.27	2,525,451,000.99	3,200,873,316.38	2,706,239,448.97
境外	126,155,149.72	93,015,001.73	127,124,828.49	102,477,638.19

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
小 计	3,390,751,872.99	2,618,466,002.72	3,327,998,144.87	2,808,717,087.16

3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	3,390,751,872.99	3,327,998,144.87
在某一时段内确认收入		
小 计	3,390,751,872.99	3,327,998,144.87

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
物料消耗及能源	8,635,714.97	14,853,385.87
职工薪酬	55,526,069.69	36,757,799.32
办公费、差旅费、汽车费用	4,036,944.22	2,890,413.98
折旧和摊销	2,526,784.07	5,591,544.05
外部咨询费及中介机构费用	14,512,222.28	4,337,564.77
其他	6,265,864.65	1,923,233.79
合 计	91,503,599.88	66,353,941.78

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	31,758,622.06	22,421,623.10
成本法核算的长期股权投资收益	95,836,610.48	375,727,177.19
处置长期股权投资产生的投资收益	332,709,826.81	
金融工具持有期间的投资收益	1,203,047.52	1,804,565.26
其中：其他权益工具投资	1,203,047.52	1,804,565.26
处置金融工具取得的投资收益	-9,952,965.89	20,000,000.00
应收款项融资终止确认损益（票据贴现利息）	-16,750,442.12	-22,217,807.83
合 计	434,804,698.86	397,735,557.72

十七、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

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	181,978,393.06	
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	89,690,419.44	
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	-8,507,471.49	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	672,407.00	
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资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	14,171,406.53	
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	152,660,821.76	
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	-23,225,787.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	407,440,189.17	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	74,396,326.06	
少数股东权益影响额（税后）	29,960,501.90	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	303,083,361.21	

2. 执行《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（2023年修订）》对2022年度非经常性损益金额的影响

项 目	金 额
2022年度归属于母公司所有者的非经常性损益净额	277,633,869.01
2022年度按《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（2023年修订）》规定计算的归属于母公司所有者的非经常性损益净额	276,997,238.41
差异	-636,630.60

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		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	3.38	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.64	0.10	0.10

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	590,940,784.19
非经常性损益	B	303,083,361.21
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	287,857,422.98
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	17,394,203,366.99
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	

项 目	序号	本期数	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	261,870,880.80	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	6	
其他	外币报表折算差额	I1	59,636,710.85
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6.00
	提取的专项储备增加	I2	5,798,319.90
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6.00
	锦鸡股份公司执行新金融工具准则公允价值变动形成其他综合收益的增加	I3	138,027,101.84
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	6.00
	自用房地产转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产形成其他综合收益增加	I4	4,363,535.32
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	3.00
	购买少数股东股权形成的资本公积增加	I5	1,252,089.62
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J5	3.00
	限制性股票激励对象离职形成的资本公积减少	I6	16,043,146.47
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J6	2.00
	股份支付形成的资本公积增加	I7	3,787,769.32
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J7	1.00
	处置少数股东股权形成的资本公积增加	I8	347,104,340.79
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J8	6.00
	确认回购义务形成的资本公积减少	I9	619,488,000.00
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J9	6.00	
处置少数股东股权形成的资本公积增加	I10	14,862,967.45	

项 目	序号	本期数
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J10	1.00
确认回购义务形成的资本公积减少	I11	57,640,000.00
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J11	1.00
企业合并形成资本公积的减少（益讯新材料）	I12	60,000,000.00
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J12	3.00
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	17,504,758,498.60
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	3.38%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	1.64%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	590,940,784.19
非经常性损益	B	303,083,361.21
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	287,857,422.98
期初股份总数	D	2,764,030,908.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	2,764,030,908.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.21
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.10

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913300005793421213 (1/3)



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 天健会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 壹亿玖仟贰佰叁拾伍万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2011年07月18日

执行事务合伙人 王国海

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

经营范围 许可项目：注册会计师业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。一般项目：财务咨询；企业管理咨询；税务服务；会议及展览服务；商务秘书服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数据处理服务；软件销售；软件开发；网络与信息安全软件开发；软件外包服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；安全咨询服务；公共安全管理咨询服务；互联网安全服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）（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）。

登记机关



国家企业信用信息公示系统网址:

仅为传化智联股份有限公司天健审（2024）3221号报告后附件之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：王国海

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路
128号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

证书序号：0019803

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



中华人民共和国财政部制

仅为传化智联股份有限公司天健审（2024）3221号报告后附件之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



从事证券服务业务会计师事务所名单				
序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	91110000051421390A	11000243	2020/11/02
2	北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108MA007YBQ0G	11010274	2020/11/02
3	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	911101020855463270	11000010	2020/11/02
4	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）	91110000599649382G	11000241	2020/11/02
5	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108590676050Q	11010148	2020/11/02
6	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108590611484C	11010141	2020/11/02
7	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）	9131000005587870XB	31000012	2020/11/02
8	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）	91320200078269333C	32020028	2020/11/02
9	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）	914401010827260072	44010079	2020/11/02
10	广东中讯信会计师事务所（特殊普通合伙）	91440101MA9UN3YT81	44010157	2020/11/02
11	和信会计师事务所（特殊普通合伙）	913701000611889323	37010001	2020/11/02
12	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）	91350100084343026U	35010001	2020/11/02
13	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）	911101050805090096	11000154	2020/11/02
14	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	91310101568093764U	31000006	2020/11/02
15	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）	911201160796417077	12010023	2020/11/02
16	鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）	91440300770329160G	47470029	2020/11/02
17	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）	913100000609134343	31000007	2020/11/02
18	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	911101020854927874	11010032	2020/11/02
19	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	9111010856949923XD	11010130	2020/11/02
20	上会会计师事务所（特殊普通合伙）	91310106086242261L	31000008	2020/11/02
21	深圳堂堂会计师事务所（普通合伙）	91440300770332722R	47470034	2020/11/02
22	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	91510500083391472Y	51010003	2020/11/02
23	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）	91320000085046285W	32000026	2020/11/02
24	唐山市新正会计师事务所（普通合伙）	911302035795687109	13020011	2020/11/02
25	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）	913200000831585821	32000010	2020/11/02
26	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	913300005793421213	33000001	2020/11/02
27	天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）	911101080896649376	11000374	2020/11/02
28	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	911101085923425568	11010150	2020/11/02
29	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）	9161013607340169X2	61010047	2020/11/02

http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjb/sjypgjgba/202011/t20201102_385509.html

仅为传化智联股份有限公司天健审（2024）3221号报告后附件之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）从事证券服务业务的备案工作已完备未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

625



仅为传化智联股份有限公司天健审〔2024〕3221号报告后附件之目的而提供文件的复印件，仅用于说明尉建清是中国注册会计师。未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



姓名 Full name 尉建清

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1982-08-26

工作单位 Working unit 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

身份证号码 Identity card No. 330621198208268952

证书编号 No. of Certificate 330000015492

批准注册协会 Authorized Institute of CPAs 2015 12 30

发证日期 Date of Issuance 年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



尉建清 330000015492

2024 01 01 年 月 日

1450



仅为传化智联股份有限公司天健审（2024）3221 号报告后附件之目的而提供文件的复印件，仅用于说明 骆圆圆 是中国注册会计师。未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



姓名 骆圆圆
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1989-09-23
Date of birth
工作单位 天健会计师事务所（特殊普通合伙）
Working unit
身份证号码 362321198909231344
Identity card No.

证书编号 330000010456
No. of Certificate
批准注册协会 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期 2018 年 10 月 12 日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



骆圆圆 330000010456

年 /y 月 /m 日 /d



仅为传化智联股份有限公司天健审（2024）3221号报告后附件之目的而提供文件的复印件，仅用于说明吴珊珊是中国注册会计师。未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



姓名 Full name 吴珊珊
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1990年4月19日
工作单位 Working unit 天健会计师事务所（特殊普通合伙）
身份证号码 Identity card No. 332526199004195328



证书编号：330000015325
No. of Certificate

批准注册协会：浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2015年4月3日
Date of Issuance /y /m /d

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



吴珊珊 330000015325

年 月 日
/y /m /d