

公司代码：603535

公司简称：嘉诚国际

# 广州市嘉诚国际物流股份有限公司 2021 年半年度报告



## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席第四届董事会第二十三次会议，全体监事出席第四届监事会第十六次会议，审议通过 2021 年半年度报告及其摘要。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人段容文、主管会计工作负责人凌敏蓝及会计机构负责人（会计主管人员）王芳梅声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明  
适用 不适用
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况  
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否
- 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性  
否
- 十、重大风险提示  
不适用
- 十一、其他  
适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	20
第五节	环境与社会责任.....	22
第六节	重要事项.....	23
第七节	股份变动及股东情况.....	30
第八节	优先股相关情况.....	33
第九节	债券相关情况.....	34
第十节	财务报告.....	35

备查文件目录	载有法定代表人段容文女士、主管会计工作负责人凌敏蓝女士、会计机构负责人王芳梅女士签名并盖章的会计报表
	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/嘉诚国际	指	广州市嘉诚国际物流股份有限公司
嘉诚环球	指	嘉诚环球集团有限公司，系本公司设在香港的全资子公司
天运塑胶、天运科技	指	广州市天运塑胶电子有限公司，已更名为广州市天运科技发展有限公司，系本公司的全资子公司
松天供应链	指	北京市松天供应链管理有限公司，系本公司的全资子公司
天运物流	指	天运国际物流（广州）有限公司，系本公司的全资子公司
奇天物流	指	广州市奇天国际物流有限公司，系本公司的控股子公司
三景电器	指	广州市三景电器设备有限公司，系天运科技的全资子公司，本公司的全资孙公司
三田供应链	指	上海三田供应链管理有限公司，系天运物流的全资子公司，本公司的全资孙公司
大金供应链	指	广州市大金供应链管理有限公司，系本公司的全资子公司
嘉诚海南	指	嘉诚国际科技供应链（海南）有限公司，其股东为嘉诚环球及本公司，系本公司的全资子公司
天运海南	指	天运国际科技供应链（海南）有限公司，其股东为嘉诚环球及嘉诚海南，系本公司的全资孙公司
高岛屋	指	高岛屋（海南）科技发展控股有限公司，其股东为三景电器及嘉诚环球，系公司的第三级孙公司
港天国际	指	广州港天国际物流有限公司，系本公司的合营公司
恒尚投资	指	广东恒尚投资管理有限公司，系本公司股东
天运物流中心	指	天运（南沙）多功能国际物流中心
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广州市嘉诚国际物流股份有限公司章程》
A股	指	人民币普通股
本期/报告期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
元、万元、亿元	指	元人民币、万元人民币、亿元人民币
RFID	指	Radio Frequency Identification（射频识别），一种非接触式的自动识别技术，它通过射频信号自动识别目标对象并获取相关数据，识别工作无须人工干预，可工作于各种复杂环境，提高工作效率
VMI	指	Vendor Managed Inventory（供应商管理库存），一种以用户和供应商双方都获得最低成本为目的，在一个共同的协议下由供应商管理库存，并不断监督协议执行情况 and 修正协议内容，使库存管理得到持续地改进的合作性策略
MILKRUN	指	指循环取货服务，即把多个供应商的原料或零部件进行统一的计划和协作，在一定的范围内按照固定的模式，派车循环往复，实现即时供应
KANBAN	指	某工序何时需要何数量的某种物料的卡片，又称为传票卡，是传递信号的工具
JIT	指	Just In Time（准时生产制），以消除一切无效作业与浪费为目标，在精确测定生产各工艺环节作业效率的前提下按订单准确计划实现“在需要的时候，按需要的量，生产或提供所需的产品”的

		一种管理模式
TMS	指	Transportation Management System（运输管理系统），主要包括订单管理、配载作业、调度分配、行车管理、GPS 车辆定位系统、车辆管理、人员管理、数据报表、基本信息维护、系统管理等模块
WMS	指	Warehouse Management System（仓储保管服务系统）
逆向物流/逆物流	指	不合格物品的返修、退货以及周转使用的包装容器从需方返回到供方所形成的物品实体流动。比如回收用于运输的托盘和集装箱、接受客户的退货、收集容器、原材料边角料、零部件加工中的缺陷在制品等的销售方面物品实体的反向流动过程
甩挂运输	指	带有动力的机动车将随车拖带的承载装置，包括半挂车、全挂车甚至货车底盘上的货箱甩留在目的地后，再拖带其他装满货物的装置返回原地，或者驶向新的地点。这种一辆带有动力的主车，连续拖带两个以上承载装置的运输方式被称为甩挂运输
两业联动	指	制造类企业和物流企业互相深度介入对方企业的管理、组织、计划、运作、控制等过程，共同追求资源集约化经营和企业整体优化的协同合作活动
三业联动	指	制造类企业、商贸类企业和物流企业互相深度介入对方企业的管理、组织、计划、运作、控制等过程，共同追求资源集约化经营和企业整体优化的协同合作活动
供应链集成、协同	指	根据供应链各环节的逻辑关系通过创新、简化、清除、整合、衔接以重组物流活动，避免物流分工的不经济性，提高整个供应链流程的完整性和效率
新冠肺炎	指	新型冠状病毒感染的肺炎（Corona Virus Disease 2019， COVID-19）
浙江菜鸟、菜鸟	指	浙江菜鸟供应链管理有限公司，含旗下公司时统称为菜鸟
1210	指	保税备货模式，即跨境电商网站可以将尚未销售的货物整批发至国内保税物流中心，再进行网上零售
9610、9710、9810	指	全称为“跨境贸易电子商务”，是海关监管及统计代码。适用于境内个人或电子商务企业通过电子商务交易平台实现交易，并采用“清单核放、汇总申报”模式办理电商零售出口商品的通关手续。按物流收货方分别为境外个人、企业、海外仓

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	广州市嘉诚国际物流股份有限公司
公司的中文简称	嘉诚国际
公司的外文名称	Guangzhou Jiacheng International Logistics Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	-
公司的法定代表人	段容文

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄艳芸	廖润
联系地址	广州市南沙区东涌镇骏马大道 8 号	广州市南沙区东涌镇骏马大道 8 号
电话	020-34631836	020-34631836
传真	020-87780780	020-87780780
电子信箱	securities@jiacheng88.com	securities@jiacheng88.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	广州市番禺区南村镇万博二路79号2202室
公司注册地址的历史变更情况	511442
公司办公地址	广州市南沙区东涌镇骏马大道8号
公司办公地址的邮政编码	511475
公司网址	http://www.jiacheng88.com
电子信箱	securities@jiacheng88.com

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	嘉诚国际	603535	-

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

### 七、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	596,376,698.77	498,150,793.72	19.72
归属于上市公司股东的净利润	100,626,954.67	81,221,791.51	23.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	93,844,655.03	59,401,644.77	57.98
经营活动产生的现金流量净额	59,886,864.12	63,761,485.70	-6.08
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,825,623,479.64	1,741,763,874.57	4.81
总资产	2,492,416,369.45	2,374,104,232.16	4.98

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.67	0.54	24.07
稀释每股收益(元/股)	0.67	0.54	24.07
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.62	0.39	58.97
加权平均净资产收益率(%)	5.62	4.96	增加0.66个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	5.24	3.63	增加1.61个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用**八、境内外会计准则下会计数据差异**适用 不适用**九、非经常性损益项目和金额**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-	/
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	-	/
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,227,215.12	/
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	/
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	-	/
非货币性资产交换损益	-	/

委托他人投资或管理资产的损益	-	/
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	/
债务重组损益	-	/
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	/
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	/
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	-	/
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	/
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,784,208.21	/
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	-	/
对外委托贷款取得的损益	-	/
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	-	/
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
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	1,433,049.77	/
其他符合非经常性损益定义的损益项目	102,308.43	/
少数股东权益影响额	-20,369.51	/
所得税影响额	-1,744,112.38	/
合计	6,782,299.64	/

## 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）主营业务

公司的主营业务是为制造业客户提供定制化物流解决方案及全程供应链一体化综合物流服务。公司通过“四流合一”全程供应链一体化管理业务模式，设计个性化的物流方案，加之物流信息技术和器具研发成果的支持，形成了贯穿制造业企业原材料采购、产品开发与生产、仓储、配送、产品销售及售后服务全过程的集成式、协同式全程供应链一体化管理运营模式，将物流服务嵌入到制造业企业生产经营流程中。通过牛奶取货（Milk Run）、保税物流、甩挂运输等运输方式；普通仓储服务及保税仓储服务，提供货物的出入库作业管理以及库内分拣、分包、包装、贴签、简易加工、点检等分项业务。涵盖制造业企业的原材料物流、生产物流、成品物流以及逆物流等供应链运作的全过程，充分发挥物流业与制造业深度两业联动优势，协助制造业企业进行供应链改造及业务流程再造，缩短制造周期，削减物流成本，实现“零”库存管理。

公司利用自动化物流设备和先进的物流信息管理系统，为电子商务企业特别是跨境电商企业提供个性化的全球物流解决方案及包括干、仓、关、配在内的全链路物流服务。包括智能仓储保管、装卸搬运、包装、运输及协同配送、流通加工以及物流信息传递等全程物流服务和个性化的物流解决方案。在电子商务企业物流业务方面，公司以智慧化、高效化、信息化、网络化为发展目标，充分应用 RFID、自动分拣、可视化及货物跟踪系统、物流数据分析等技术手段，提升电商物流作业的运行效率与精确性，实现全流程自动化引导操作。同时，公司依托南沙自由贸易区的区位优势，运用保税政策，为知名电商企业提供跨境电商进出口、保税仓储、海关关务服务等全方位的综合一站式物流服务。

##### （二）行业情况

据国家发展和改革委员会的相关数据显示，2021 年上半年全国社会物流总额为 150.9 万亿元，按可比价格计算，同比增长 15.7%，两年平均增长 7.3%。其中，工业品物流总额同比增长 15.9%，两年平均增速为 7%；单位与居民物品物流总额同比增长 17.8%，两年平均增长 13.9%，工业和居民消费物流需求拉动社会物流总额增长 14.8%，增长贡献率达到 94.4%，压舱石作用显著。物流业总收入 5.7 万亿元，同比增长 22.8%，两年平均增长 9.3%，增速高于 2019 年同期，显示出物流供给进一步好转，物流市场规模继续扩大。从增长动能来看，新业态、新动能市场发展向好，电商快递物流收入增速仍高于运输、仓储、商贸等传统领域，带动物流业总收入增长 2 个百分点；从构成看，运输业仍是主要支撑，铁路、公路等运输收入对物流业收入贡献率近七成。

8 月 2 日，网经社电子商务研究中心发布《2021 年（上）中国跨境电商市场数据报告》。报告显示，2021 上半年中国跨境电商市场规模 6.05 万亿元，预计 2021 年市场规模将达 14.6 万亿元。上半年，我国跨境电商保持逆势增长，用户规模上，2021 上半年中国进口跨境电商用户规模 1.48 亿人，预计到 2021 年底用户规模将达 1.6 亿人。2021 上半年中国跨境电商交易额占我国货物

贸易进出口总值的 33.48%，预计 2021 年渗透率将达 40%。作为新兴贸易业态，跨境电商在疫情期间飞速发展，也成为稳外贸的重要力量，跨境电商对我国外贸转型升级影响深远。进出口结构上，2021 上半年中国跨境电商的进出口结构上，出口占比达到 77.5%，进口比例 22.5%。2021 上半年在跨境电商进出口结构上，出口依然占据超七成的比例，随着大量卖家的涌入、特别是海外消费复苏等影响，将为我国跨境电商出口行业带来新一轮发展红利。模式结构上，2021 上半年中国跨境电商的交易模式中跨境电商 B2B 交易占比达 77.2%，跨境电商 B2C 交易占比 22.8%。受疫情及政策促进，跨境 B2B 电商业务快速发展，线上化渗透加速。随着 7 月 1 日跨境 B2B 出口监管试点政策落地，将进一步促进行业发展。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）集成协同式的全程供应链一体化的经营模式优势

物流企业业绩持续增长的源泉来自于资源整合能力。公司在参与制造业企业原材料采购、商品研发与生产、配送、销售与售后服务的全程供应链管理中，与制造业企业深度联动，通过合理的全程供应链一体化物流方案设计，集成供应链的各个环节，提供“一站式”物流服务，实现原材料物流、生产物流、成品物流以及逆物流的循环对流运输，往返配载；合理规划相关联的原材料仓储，半成品就地加工，并根据配送料件的具体情况运用 VMI、MILKRUN、直送、KANBAN、甩挂运输等物流管理技术，实现客户生产流水线材料配件的 JIT 物流配送；最后通过代理销售整合成品分销物流。公司能对物资流、商流、信息流和资金流进行合理的设计、规划和控制，从而实现集成协同式供应链管理并获取持续发展的动力。

### （二）基于 RFID 物联网技术在全程供应链物流管理中运用的优势

随着我国社会经济和科学技术水平的不断提升，新兴信息技术得到人们普遍应用。再进一步延伸传统互联网后，产生了物联网，与此同时，信息在任何物体之间的交换也得以实现，可以说物联网占据着十分关键的地位。物联网要想获取具体信息，依靠的是传感设备以及 RFID 技术，信息的传输依照协议约定，其组织网络规模大，可以智能化监控与处理各种数据信息。以先进的计算机技术为依托，监控和处理各种数据及信息、职能处理、准确及时传递信息、传递可靠、更加快捷方便地获取信息、全面感知性等，都体现了物联网的典型特征。整合应用层、信息运行层、信息传输层、信息采集层是物联网的层级结构。RFID 是一种新型非接触自动识别技术，也叫做电子标签。该技术不涉及人工干预和物理接触限制，对于建立和发展计算机环境极其重要。为了达到对目标物体进行自动识别，该技术运用了耦合传输以及射频信号。RFID 的基础就是芯片技术以及无线电技术。天线、标签、阅读器共同构成了 RFID 系统。

物联网及 RFID 系统在公司物流管理系统的应用中，在大量包裹进入识别区域时，充分发挥出 RFID 技术非接触性的特点，不但将工作准确率有效提高，还大幅度提高了分拣工作效率。在集装箱识别系统中的应用。将相关数据和信息标明于集装箱标签上，例如数量、类别、位置等。

位置监控追踪集装箱运用到 RFID 技术。当对集装箱进行移动时，标签同时能够接收到变化的信息数据，并管理和监控禁止移动的集装箱。公司在物联网及 RFID 技术的应用上，已积累了丰富的经验，可以为客户提供更高效智能的物流服务。

### （三）提供跨境电子商务供应链个性化解决方案及全程物流服务的优势

跨境电商行业近几年在国内蓬勃发展，带动相关产业链规模快速增长。特别是后疫情时代，全球范围内的消费理念发生了颠覆性的改变，跨境电商在逆势中迅猛增长。从事跨境电商物流业务有着极高的准入门槛及资质要求：第一，进境业务需要持有电子商务及注册地在海关特殊监管区域的物流企业的准入资质；第二，需要在跨境电商试点城市的海关特殊监管区（B 型以上）拥有智能仓储资源；第三，需要海关批准方可从事该项业务；第四，需要有先进的信息化系统包括但不限于仓储管理系统及关务系统，并且具备与海关总署系统及中国电子口岸对接的能力。第五，需要具备智能仓储管理能力及包裹处理生产能力。综上，跨境电商物流领域拥有广阔的市场空间，但行业壁垒较高，具备从事该领域全链路供应链一体化服务的物流企业并不多。

公司自 2014 年起，在广州南沙自贸片区保税港区通过天运物流中心为阿里巴巴集团（含菜鸟、天猫等）提供跨境电商物流服务，近年业务合作项目不断增加，规模进一步扩大，公司在跨境电商全程供应链一体化服务领域积累了丰富的经验。公司拥有承接跨境电商物流服务的全部经营资质包括但不限于关务资质；拥有大面积自建的符合运营跨境电商物流所要求的保税及非保税的智慧物流中心，并利用自动化物流设备和先进的物流管理系统，可以为跨境电商企业提供智能仓储保管、包裹处理、报关报检、国际海运、空运、末端配送等全链路全程物流服务。目前为阿里集团天猫国际、速卖通等平台及海外及国内商家提供跨境电商进境及出境的物流服务。包括但不限于进境及出境的全链路物流服务业务如进口的保税备货业务模式（1210）、直邮模式、9610、9710、9810 等海关监管模式下的 B2B2C 业务及 B2C 业务等跨境电商进出口物流业务。

### （四）规模化高标准仓库基础设施资源优势

相比于普通仓库，高标仓有如下优势：（1）高标仓库的规划容积率较高，部分项目的容积率达到 2.5-3，空间使用效率是普通仓储的 3 倍左右，可大幅降低土地成本；（2）高标仓库选址靠近公路、机场、港口等交通枢纽地段，交通便捷，其辐射区域更为广泛，能够降低运输成本；

（3）高标仓库可实现作业高机械化和自动化，既提高了运行效率，又减少了人工需求，降低了综合管理成本；（4）高标仓库项目所有权属清晰、土地性质明确，可避免投资开发和运营管理中产生纠纷，保障仓储项目的顺利推进。

根据仲量联行研究，租赁型高标仓总体量占有所有仓库总量的比重极低，中国广义上的整体仓储市场仍以非高标仓为主，即使考虑到自持型物业体量和非核心市场的高标仓存量，高标仓规模目前占国内仓储总体量依然较小，后续升级需求潜力巨大。公司已拥有位于南沙自贸区的天运物流中心，即将建成的嘉诚国际港（二期）；加上在建及拟建设的其他物流中心，未来将拥有大约 180 万平方米的高标准仓库。国内物流企业中，在一线城市及自由贸易（港）区拥有大量高标准仓库基础设施资源的并不多。

#### （五）粤港澳大湾区及南沙自贸区对公司物流业务的助推优势

粤港澳大湾区规划发展纲要的出台，是我国最为重要的战略之一，互联互通的政策对公司而言既是机遇也是挑战。公司募投项目“嘉诚国际港（二期）”位于粤港澳大湾区城市群核心城市广州市南沙区中心地带，与公司位于自贸区的天运物流中心无缝链接，区位优势得天独厚。

天运物流位处南沙自贸片区保税港区，天运物流的全资子公司三田供应链位处上海自贸区洋山保税港区。天运物流中心凭借位于自贸区里特殊监管区的地理优势，利用粤港澳大湾区快速通关优势，相当于将香港机场货量引流进来，将香港空运货栈货物的收发点延伸至天运物流中心，凭香港机场空运仓单入园区，出园区凭进口报关单对碰核销仓单，将其打造成真正没有跑道的空港，开展“超级中国干线”的创新型物流模式，实现香港机场与南沙自贸片区“一站式”空、陆联运的新型物流经营模式。

#### （六）在海南自由贸易港区为免税品销售等企业提供个性化的物流解决方案并提供“干、仓、关、配”全链路物流服务的优势

公司已与海口综合保税区管理委员会签订战略合作框架协议及土地使用权转让协议，在海南省海口综合保税区投资“嘉诚国际（海南）多功能数智物流中心”。《海南自贸港法》提出，到2025年初步建立以贸易自由便利和投资自由便利为重点的自由贸易港政策制度体系；到2035年实现贸易自由便利、投资自由便利、跨境资金流动自由便利、人员进出自由便利、运输来往自由便利和数据安全有序流动。海南正在迎来高光时刻，进口贸易、中转贸易、免税消费等方面也将迎来快速发展，自由贸易港的建设将带来更多的进口贸易及中转货流，海运、空运、仓储等物流环节有着更大的市场需求。海南地区拥有广阔的物流供应链市场，公司将先行拓展其免税品消费市场的物流服务份额。海南现代服务业将集聚全球创新要素，整合产业链资源，推动保税仓储、国际物流配送等业务迅猛发展，更加考验企业的全球供应链服务管理能力，公司在上述几方面都具备核心竞争优势，项目的落地为公司在海南物流市场提供核心竞争力。为公司拓展广东省外、海外市场及全球化战略奠定了坚实的基础。此外，公司正在洽谈并规划建设位于海南省洋浦经济开发区的第二座多功能数智物流中心。真正实现一仓发全网，一仓发全球。

“干”指干线运输，即物流企业通过空运或者海运，将商品从境外运输至境内码头/机场后再运至指定保税仓；“仓”包括仓储、入库、上架、保管、拣选、包裹生产、出库、贴面单等一系列库内作业服务；“关”即关务服务，包括港前入保税仓报关、出入免税监管仓的报关、免税监管仓至门店等一系列关务服务；“配”即为免税品销售企业提供保税仓至门店、市内提货点、机场/火车站/码头等提货点的运输服务。“仓”、“关”是公司的核心竞争力，公司拥有约75万平方米自建的高标准物流中心及运营团队，海关关务服务方面也积累了丰富的经验。现阶段可以做到跨境电商全链路物流服务且资质齐全的企业并不多。公司已从事多年的跨境电商物流业务，将在全国范围内选择合适的物流中心进行复制拓展，积极布局建设高标准现代化物流中心，公司凭借2B供应链经验切入跨境电商物流，能够提供集货代、仓储、报关服务及运输一体化的全链路综合物流服务。

### （七）客户资源优势

客户资源是物流企业在市场竞争中取得优势地位的关键因素。参与供应链全程管理的物流企业必须参与到制造业企业整个供应链环节的优化、与客户建立起充分的信任关系，才能最大限度地整合全程供应链上的资源，做到资源优化配置。

公司在二十年的发展历程中，开发并长期维护了大量优质客户资源。报告期内，公司与松下电器、万力轮胎、日立冷机、住友电工等大型制造业企业，和以阿里系为主的知名电商平台保持着长期紧密的业务合作，并有了进一步的深化发展。此外，公司与聚赛龙、屈臣氏、通用股份、新宝股份、广东鸿图、宁波四维尔及日本 AGC 集团等一批大型企业建立了良好的合作关系。公司对客户资源的积累和长期维护，促使双方共同发展，也为公司提供了稳固的发展保障。

### （八）创新型智慧物流及物流技术研发优势

参与全程供应链管理的物流企业，对运输技术、配送技术、装卸搬运技术、自动化仓储技术、库存控制技术、包装技术等专业技术的掌握和熟练运用提出了较高要求。公司通过对物资流转的合理规划，对整个供应链环节中的信息进行准确、高效、及时地共享、分析与决策，使自身信息系统与客户实现有效对接。报告期内，公司新获 10 项实用新型专利、1 项发明专利，截止目前，累计获得专利 123 项，技术研发成果显著。公司根据业务需求设计研发了多项运输和装卸装置、物流器具和信息采集设备，当前，公司已拥有数十项物流器具及设备专利技术，已成功应用的智能系统有 TMS、WMS、RFID 等。通过物流技术设备的研发创新，达到减少作业环节，实现自动化、高效率、高品质的物流作业。

### （九）产学研合作的产教融合科研优势

嘉诚国际作为两业联动的第一批全国示范性企业和全程供应链一体化服务商，掌握先进的供应链管理技术和成熟的科研团队，并长期与科研院校开展产学研合作，拥有领先的物流技术研发能力。

近年来，公司与华南理工大学、广州大学等科研院校陆续开展产学研合作、共建实训基地，进行重大科研课题攻关以及科技成果试验。

## 三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司新增及深化发展的业务有：广州屈臣氏食品饮料有限公司、旭硝子显示玻璃（中国）有限公司（日本 AGC 集团，世界 500 强及全球最大的玻璃制造商）、上海华加货运代理有限公司（日本商船三井物流株式会社旗下）、宁波四维尔汽车零部件有限公司、深圳市递四方速递有限公司等大型企业；并与松下电器、万力轮胎、日立冷机、住友电工等大型制造业企业有了进一步的合作发展。

报告期内，公司已取得海南省海口综合保税区 A-25 地块使用权，投资建设嘉诚国际（海南）多功能数智物流中心项目，项目已开展前期规划设计工作，将建设总面积 21.29 万平方米，五层盘道式立体高标仓。在此期间，公司已租赁海南省发展控股有限公司（海发控）的仓储资源，开

始运营免税品物流业务。公司为商家提供全链路供应链一体化的物流服务，以及为知名大型制造业企业提供国际采购、国际分拨中心等物流服务。在项目建设期内，公司大力拓展多家离岛免税商品经营企业及商家客户、大部分拟申请岛内居民免税日用消费品经营资质的商家客户也已在开展业务中，项目建成后业务将迁移至数智物流中心运营，形成无缝链接。该物流中心将布局以下七大业务类型：一、离岛免税产品的物流分拨中心业务；二、岛内居民进口免税日用消费品的物流分拨中心业务；三、电子商务国际物流中心，嘉诚国际依托自由贸易港区跨境电商核心竞争优势，在嘉诚国际（海南）多功能数智物流中心开展跨境电商全链路物流服务；四、制造业全球国际分拨中心业务；五、前置海外仓业务；六、全球中心仓业务，实现一仓发全球、一仓发全网的中心仓功能；七、国际采购及加工分拨中心。

报告期内，嘉诚国际港（二期）已开始试运营工作，将于年内大规模投入运营。公司在承接菜鸟广州南沙的集运仓业务、南沙集运仓至香港分拨的干线运输及南沙集运仓包裹的关务服务业务暨 9610 出口业务的基础上，承接了 Lazada 跨境电商平台新加坡、马来西亚的全链路供应链一体化业务，该项业务也将主要在嘉诚国际港（二期）内运营。嘉诚国际港存在几大独特优势：1.嘉诚国际港位于珠三角地区，珠三角具有得天独厚的区位优势和发达的制造业基础。该区域拥有机场、港口和发达的高速交通网络，形成了海陆空全方位发展的立体化、国际化的交通格局，为物流业的发展提供了坚实的基础；2.高标仓优势。根据仲量联行研究，截至 2018 年租赁型高标仓总体量仅占总量的 4.8%，中国广义上的整体仓储市场仍以非高标仓为主，即使考虑到自持型物业体量和非核心市场的高标仓存量，高标仓规模目前大约仅占中国仓储总体量的 10%，后续升级需求潜力巨大；3.嘉诚国际港（二期）充分应用信息技术，并形成以运输技术、配送技术、装卸搬运技术、自动化仓储技术、库存控制技术、包装技术等技术为支撑的先进物流装备系统。无人叉车、升降机、传递带等自动化设备应用程度较高，配送中心的分拣设施、拼装作业安排由于使用了数码分拣系统，工作效率和准确性大大提高，广泛使用电子数据交换系统，提高了信息空间传输的效率和精准度，使企业达到降本增效的目的；这也是有别于同区域其他高标仓的独特优势；4.嘉诚国际港仓储面积高达 50.4 万平方米，是目前中国单体面积最大的智慧物流中心，对电子商务物流这种业态，大面积的仓储资源，可实现共同仓储、共同配送、共同作业，从而达到降本增效作用；5.嘉诚国际港正在申请保税物流中心，获批后具备保税及非保税物流功能，等等。

报告期内，经广州海关认证通过，公司在中国海关企业进出口信用信息等级已由一般认证企业上调为高级认证企业（最高级别），即海关 AEO 高级认证资格。AEO 是 Authorized Economic Operator 的简称，即“经认证的经营者”。AEO 制度是世界海关组织（WCO）《全球贸易安全与便利标准框架》中的核心制度。海关对信用状况良好的企业给予通关优惠便利。实现互认后，AEO 企业的货物在互认国家和地区通关可以享受便利化待遇，能有效降低企业港口、保险、物流贸易成本，提升国际竞争力。

公司正在进一步推进境外国家及地区的物流业务起网工作，将在港澳台、日韩、东南亚国家，通过自建（合作）配送（提货）网点、与当地物流配送公司合作等方式，完善跨境电商出口业务的末端配送环节，进一步巩固公司跨境电商全链路一体化服务优势。

公司在不断完善自身软硬件建设，进一步打通科技赋能通道，提升先进物流核心技术的应用能力；积极推进智慧物流建设，持续探索物联网、人工智能、大数据、云计算、区块链等关键核心技术的攻关与应用，以科技创新驱动物流发展，推送公司数字化转型升级。

公司已在宁波、杭州、郑州进行实地考察，上述城市（所在省）分别是全国试点业务覆盖最全、业务规模发展最快、监管创新模式最优、产业集聚效应最强的试点城市；全国跨境电子商务领域的优先试点区；人口及工农业大省，全国交通枢纽地区。公司持续看好跨境电商的发展前景，计划在以上城市建设现代化的国际物流枢纽中心，推广跨境电商全链路物流服务，拓展新的跨境电商客户，将公司在广东南沙自贸区的跨境电商全链路一体化物流模式复制到上述城市，实现可持续发展。此外，公司持续关注并接触拥有科技创新能力、优质的客户资源、良好区位资源的与公司能形成协同效应的企业资源，将适时进行并购重组，通过外延发展提升公司核心竞争力。

报告期内，公司第四届董事会第十九次会议，审议通过了《关于调整公司2020年度非公开发行A股股票方案的议案》，并发布了《广州市嘉诚国际物流股份有限公司2020年度非公开发行A股股票预案（二次修订稿）》。修订后，向段容文、黄艳婷、黄平3名特定投资者发行不超过10,460,576股股票，募集资金总额不超过13,400.00万元。2021年6月15日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会对公司2020年度非公开发行股票的申请进行了审核。公司本次非公开发行股票的申请获得审核通过，并收到核准批复（证监许可[2021]2202号），相关增发工作即将完成。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	596,376,698.77	498,150,793.72	19.72
营业成本	425,417,181.72	376,838,291.38	12.89
销售费用	11,810,046.10	7,973,838.36	48.11
管理费用	33,882,084.09	31,167,293.99	8.71
财务费用	2,055,345.36	-871,957.89	-335.72
研发费用	8,347,486.30	6,875,331.96	21.41
经营活动产生的现金流量净额	59,886,864.12	63,761,485.70	-6.08
投资活动产生的现金流量净额	-186,077,667.26	-183,731,916.29	-1.28
筹资活动产生的现金流量净额	-8,396,107.47	97,386,520.96	-108.62

营业收入变动原因说明：嘉诚国际港试运营，跨境电商业务新增，导致营业收入持续上升。

营业成本变动原因说明：营业成本随着营业额增加相应成本上升。

销售费用变动原因说明：供应链分销业务量增加，导致销售费用上升。

管理费用变动原因说明：主要是去年疫情原因，政府对社保金有减免政策，今年恢复正常。

财务费用变动原因说明：主要是汇率变动影响导致。

研发费用变动原因说明：主要系公司新增研发项目前期需要投入的资金较多所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是对比去年采购成本和人工成本等有所上升。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是购入固定资产和支付工程款对比去年同期有所上升。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是去年同期比增加了短期借款本金偿还。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例（%）	上年期末数	上年期末数 占总资产的 比例（%）	本期期末金 额较上年期 末变动比例 （%）	情况说明
应收款项 融资	22,342,590.74	0.90	74,924,824.66	3.16	-70.18	票据到期承兑或贴现所致
预付款项	40,519,728.24	1.63	16,614,232.79	0.70	143.89	采购预付款增加所致
其他应收款	15,663,290.21	0.63	12,006,682.83	0.51	30.45	新增客户保证金、押金增加
其他流动资产	148,495,014.34	5.96	106,183,712.56	4.47	39.85	理财产品购买增加
使用权资产	13,313,766.61	0.53	-	-	不适用	主要是 2021 年本公司执行《企业会计准则第 21 号—租赁》准则，确认使用权资产和租赁负债所致
其他非流动资产	10,524,531.08	0.42	641,261.95	0.03	1,541.22	预付海南土地款和项目款
合同负债	10,133,801.43	0.41	4,143,536.04	0.17	144.57	主要收到客户预收款项的增加所致
应付职工薪酬	7,107,588.13	0.29	12,204,054.66	0.51	-41.76	上年度年终奖在本期发放

应交税费	25,580,201.63	1.03	17,344,508.15	0.73	47.48	销售增长和利润增加所致
其他应付款	24,091,932.08	0.97	4,022,636.67	0.17	498.91	计提的应付股利尚未支付
其他流动负债	1,314,625.74	0.05	537,698.29	0.02	144.49	主要是预收货款所致
租赁负债	13,992,504.55	0.56	-	-	不适用	主要是 2021 年本公司执行《企业会计准则第 21 号—租赁》准则，确认使用权资产和租赁负债所致

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

#### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	注册资本	主营业务	总资产	净资产	净利润
天运科技	1,000.00	空调器配件组装加工、电子元器件销售	1,112.82	1,111.28	-7.19
奇天物流	500.00	日化产品供应链管理	3,382.34	2,275.42	211.93
松天供应链	1,000.00	供应链管理、家用电器销售	3,082.92	228.93	-29.63
天运物流	1,000 万美元	供应链管理、国际贸易	10,109.63	7,134.66	-51.71
嘉诚环球	20,452 万港币	运输及代理业务	11,011.53	5,871.29	-7.15
大金供应链	89,000.00	供应链管理	107,676.17	95,356.21	518.16
三景电器	1,000.00	家用电器销售	44,676.26	5,000.81	896.92
三田供应链	500.00	供应链管理、代理采购	457.10	447.72	-8.04
嘉诚海南	10,000 万美元	供应链管理、国内外运输代理	5,292.31	3,760.73	-69.27
天运海南	10,000 万美元	供应链管理、国内外运输代理	0.50	0.00	0.00
高岛屋	5,000.00	免税商品销售,家用电器销售	0.00	0.00	0.00
港天国际	1,000.00	装卸搬运、运输代理、海关监管车	1,214.11	1,140.50	20.46

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、新冠肺炎国际国内防控形势对经济造成影响的风险**

当前，国内新冠肺炎防控工作取得阶段性成果，疫情已得到控制，新冠肺炎疫苗正在加快施打。但境外新冠病毒已发生变异，防疫形势依然严峻。并且，2021年上半年全国各地多次发生地方群聚型感染变异毒株事件，对公司的基建项目包括但不限于嘉诚国际港、海口数智物流中心的进度可能会产生一定影响。若因疫情原因导致基建项目工期延长，钢筋水泥等大宗原材料及人工等其他要素价格发生波动，也可能对总建造成本上升造成影响。此外，公司综合物流业务部分客户的最终客户为境外企业及个人。若境外国家和地区防控新冠肺炎不力、疫苗施打进度不及预期、经济恢复速度不及预期也可能影响客户产品在境外的销售，对公司综合物流业务造成影响。

**2、国际政治关系的风险**

公司业务涉及国际贸易等跨境服务，因此国际政治关系及贸易政策对公司业务具有一定影响。当前国际政治、经济环境波动起伏，存在局部不稳定因素，加上贸易壁垒、贸易冲突、贸易制裁等都有可能影响我国的对外经济贸易，从而对公司业务造成不利影响。

**3、行业景气度波动风险**

报告期内，公司主要是为家电、汽车零部件（轮胎）、日用化工等制造业提供供应链一体化综合物流服务，来自于制造业的业务收入占公司营业收入比例较高，制造业发展状况对公司的经

营业绩有一定影响。如果后续我国制造业景气度波动较大，将会影响公司的综合物流和供应链分销执行业务的收入。部分客户若因经营不善进而导致破产重整，也可能会对公司经营造成小幅影响。

#### 4、信息系统风险

为了配合公司业务多元化发展，客户复杂多样的需求，以及科技引领业务扩展市场地位的战略方向，公司搭建和应用了诸多信息系统和技术。市场及行业的快速发展和变化使得公司核心业务系统的建设同样面临技术与服务快速变化的挑战。公司专业技术种类繁多、迭代迅速，新技术不断涌现，信息技术以及未来业务需求的变化可能引发一定的信息系统风险。同时，公司多年的潜心经营积累了大量数据，虽然已建立一系列的信息安全管控机制，但仍存在一定的因人为或系统引发的信息安全风险。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 2 月 23 日	www.sse.com.cn	2021 年 2 月 24 日	见“股东大会情况说明”
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 4 月 2 日	www.sse.com.cn	2021 年 4 月 6 日	见“股东大会情况说明”
2020 年年度股东大会	2021 年 6 月 23 日	www.sse.com.cn	2021 年 6 月 24 日	见“股东大会情况说明”

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

适用 不适用

公司 2021 年第一次临时股东大会，审议通过了：1.关于修订《广州市嘉诚国际物流股份有限公司章程》的议案；2.关于修订《对外投资管理制度》的议案；3.关于修订《关联交易决策制度》的议案。

公司 2021 年第二次临时股东大会，审议通过了：1.关于续聘 2021 年度审计机构的议案；2.关于 2021 年度向银行申请综合授信额度的议案；3.关于投资建设天运国际（海南）多功能数智物流中心及设立海南洋浦子公司的议案；4.关于选举田宇先生担任公司独立董事的议案；5.关于延长公司非公开发行 A 股股票股东大会决议有效期的议案；6.关于延长股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行 A 股股票相关事宜有效期的议案。

公司 2020 年年度股东大会，审议通过了：1.2020 年度董事会工作报告；2.2020 年度财务决算工作报告；3.2021 年度财务预算工作报告；4.2020 年年度报告全文及摘要；5.2020 年度利润分配预案；6.关于 2021 年度董事薪酬的议案；7.关于 2021 年度担保计划的议案；8.2020 年度监事会工作报告；9.关于 2021 年度监事薪酬的议案；10.关于修订《广州市嘉诚国际物流股份有限公司章程》的议案；11.关于选举林勋亮先生担任公司独立董事的议案。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
陈海权	独立董事	离任
谢如鹤	独立董事	离任
练志方	职工代表监事	离任
田宇	独立董事	选举
林勋亮	独立董事	选举
刘立龙	职工代表监事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司独立董事陈海权先生、谢如鹤先生因连续任职已满 6 年，于 2021 年上半年分别离任，离任后不再担任公司任何职务。公司 2021 年第二次临时股东大会、2020 年年度股东大会分别选举田宇先生、林勋亮先生担任公司独立董事，任期与第四届董事会任期相同。

公司职工代表监事练志方先生，因岗位调整不再担任公司职工代表监事一职。公司于 2021 年 3 月 16 日召开职工代表大会，选举刘立龙先生担任公司职工代表监事，任期与第四届监事会任期相同。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司 2021 年半年度，拟不进行利润分配，不送红股且不进行公积金转增股本。	

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### （一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

### 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	段容文、黄艳婷、黄平、黄艳芸	<p>1、自发行人股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人在发行人首次公开发行前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该等股份。</p> <p>2、若本人在上述锁定期届满后两年内减持所持有的发行人股票，减持价格不低于首次公开发行的发行价；上述价格均因公司派息、送红股、资本公积金转增股本等除权除息事项而作相应调整。</p> <p>3、在上述承诺期限届满后，在本人担任发行人的董事或高级管理人员期间，每年转让的发行人股份不超过本人持有发行人股份的25%；离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份；离职半年后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股份数量占本人直接或间接持有的发 f 行人股份总数的比例不超过50%。</p> <p>4、上述减持价格和股份锁定承诺不因本人职务变更、离职等原因而终止。</p>	自公司上市之日 36 个月；担任董事、高管期间	是	是	不适用	不适用
	股份限售	邹淑芳	<p>1、在本人担任发行人的董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的发行人股份不超过本人持有发行人股份的 25%；离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份；在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，继续遵守前述承诺。</p>	担任董事期间	是	是	不适用	不适用

		<p>2、上述承诺期限届满后，本人离职的，离职半年后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股份数量占本人直接或间接持有的发行人股份总数的比例不超过 50%。</p> <p>3、本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，上海证券交易所《股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。</p>					
其他	段容文、黄艳婷、黄艳芸、黄平	<p>(一) 主要股东的持股意向和减持意向的承诺</p> <p>1、对于本人在本次发行前持有的公司股份，本人将严格遵守已做出的关于所持发行人股份流通限制及自愿锁定的承诺，在限售期内，不出售本次发行前持有的发行人股份（本次发行时公开发售的股份除外）。</p> <p>2、上述锁定期届满后两年内，在满足以下条件的前提下，本人可进行减持：（1）上述锁定期届满且没有延长锁定期相关情形，如有锁定延长期，则顺延；（2）如发生本人需向投资者进行赔偿的情形，本人已经全额承担赔偿责任。</p> <p>3、在上述锁定期届满后两年内，未发生延长锁定期情形的，本人可以不低于发行价的价格进行减持，如自公司首次公开发行股票至上述减持公告之日公司发生过派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价格应相应调整。</p> <p>4、本人保证减持时遵守相关法律、法规、部门规章和规范性文件的规定，并提前三个交易日通知发行人予以公告。</p> <p>5、如本人违反上述承诺，本人将在中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果本人因未履行上述承诺事项而获得收入的，所得的收入归发行人所有。</p> <p>(二) 关于自愿延长已解禁限售股锁定期的承诺</p> <p>2020 年非公开发行股票事项完成后，自 2020 年 8 月 10 日起至认购完成之日后 6 个月内，不减持公司股票（包括但不限于集中竞价交易、大宗交易等方式），法律法规另有规定的，将从其规定。</p>	-	否	是	不适用	不适用
其他	段容文、黄艳婷、	关于增持公司股份计划的承诺	2020 年 11 月 17	是	是	不适用	不适用

	黄艳芸、黄平	段容文女士、黄艳婷女士、黄平先生、黄艳芸女士（为一致行动人）共同拟通过上海证券交易所交易系统集中竞价交易增持公司股份，增持总金额不低于人民币 500 万元，不超过人民币 5,000 万元。实施期间为自 2020 年 11 月 17 日起的 12 个月内。实际控制人将基于对公司股票价格的合理判断，并根据公司股票价格波动情况及资本市场整体趋势，逐步实施增持计划。	日起的 12 个月				
其他	段容文、黄艳婷、黄平、梁肖林	<p>公司董事、高级管理人员关于填补被摊薄即期回报保障措施的承诺</p> <p>公司的董事、高级管理人员应当忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。为了保障对公司填补被摊薄即期回报相关措施能够得到切实履行，公司董事、高级管理人员做出承诺：</p> <p>1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>2、本人承诺对职务消费行为进行约束；</p> <p>3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、若公司后续推出股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

适用 不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

适用 不适用

**六、破产重整相关事项**

适用 不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

**十、重大关联交易**

**(一) 与日常经营相关的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
/															
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0.00								
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0.00								
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							59,094.90								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							29,939.38								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							29,939.38								
担保总额占公司净资产的比例（%）							16.34								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0.00								
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							29,939.38								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0.00								
上述三项担保金额合计（C+D+E）							29,939.38								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							-								
担保情况说明							-								

**3 其他重大合同**

√适用 □不适用

自有资金购买理财产品

受托人	委托理财类型	委托理财金额（万元）	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	年化收益率（%）	实际收益或损失（万元）	实际收回情况
中国银行股份有限公司	银行理财产品	4,000.00	2021-3-15	2021-4-20	自有资金	3.35	13.22	是
中国银行股份有限公司	银行理财产品	5,000.00	2021-4-23	2021-6-1	自有资金	3.35	17.90	是
中国银行股份有限公司	银行理财产品	3,000.00	2021-5-20	2021-8-18	自有资金	3.77	27.86	是

**十二、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数（户）	6,119
------------------	-------

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 （%）	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记 或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
段容文	0	50,345,000	33.47	0	无	0	境内自然人
广东恒尚投资管理有 限公司	-220,000	12,785,000	8.50	0	无	0	境内非国有 法人
黄艳婷	0	12,375,000	8.23	0	无	0	境内自然人
黄平	0	10,875,000	7.23	0	无	0	境内自然人
黄艳芸	0	10,725,000	7.13	0	无	0	境内自然人
华润深国投信托有限 公司—华润信托 捷 昫 25 号集合资金信 托计划	2,342,141	2,342,141	1.56	0	无	0	其他
上海循理资产管理有 限公司—盛源 1 号私 募证券投资基金	599,900	1,699,900	1.13	0	无	0	其他

上海永拓投资管理有限公司—永拓投资久盈1号私募证券投资基金	75,000	1,640,000	1.09	0	无	0	其他
中天国富证券有限公司	1,489,300	1,489,300	0.99	0	无	0	境内非国有法人
上海循理资产管理有限公司—循理盛源5号私募证券投资基金	773,900	1,400,000	0.93	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
段容文	50,345,000	人民币普通股	50,345,000				
广东恒尚投资管理有限公司	12,785,000	人民币普通股	12,785,000				
黄艳婷	12,375,000	人民币普通股	12,375,000				
黄平	10,875,000	人民币普通股	10,875,000				
黄艳芸	10,725,000	人民币普通股	10,725,000				
华润深国投信托有限公司—华润信托 捷响 25 号集合资金信托计划	2,342,141	人民币普通股	2,342,141				
上海循理资产管理有限公司—盛源1号私募证券投资基金	1,699,900	人民币普通股	1,699,900				
上海永拓投资管理有限公司—永拓投资久盈1号私募证券投资基金	1,640,000	人民币普通股	1,640,000				
中天国富证券有限公司	1,489,300	人民币普通股	1,489,300				
上海循理资产管理有限公司—循理盛源5号私募证券投资基金	1,400,000	人民币普通股	1,400,000				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东黄艳婷、黄平、黄艳芸相互之间为兄弟姐妹关系；段容文为黄艳婷、黄平、黄艳芸的母亲；段容文、黄艳婷、黄平、黄艳芸为一致行动人；除此之外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

**三、董事、监事和高级管理人员情况**

**(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**(三) 其他说明**

适用 不适用

**四、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：广州市嘉诚国际物流股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	387,666,185.24	514,530,527.32
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	七、4	5,366,047.40	7,434,431.05
应收账款	七、5	361,946,565.48	323,310,994.76
应收款项融资	七、6	22,342,590.74	74,924,824.66
预付款项	七、7	40,519,728.24	16,614,232.79
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	七、8	15,663,290.21	12,006,682.83
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	七、9	181,698,556.18	174,657,743.36
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	七、13	148,495,014.34	106,183,712.56
流动资产合计		1,163,697,977.83	1,229,663,149.33
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款		-	-
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	七、17	5,533,865.81	5,431,557.38
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	七、21	310,429,844.17	314,488,641.50
在建工程	七、22	827,298,790.55	658,373,329.15
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-

使用权资产	七、25	13,313,766.61	-
无形资产	七、26	153,452,334.43	155,501,169.02
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	七、30	8,165,258.97	10,005,123.83
其他非流动资产	七、31	10,524,531.08	641,261.95
非流动资产合计		1,328,718,391.62	1,144,441,082.83
资产总计		2,492,416,369.45	2,374,104,232.16
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	100,082,500.00	98,055,805.56
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据	七、35	314,623,697.36	281,804,139.80
应付账款	七、36	139,569,735.87	184,311,247.25
预收款项		-	-
合同负债	七、38	10,133,801.43	4,143,536.04
卖出回购金融资产款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
应付职工薪酬	七、39	7,107,588.13	12,204,054.66
应交税费	七、40	25,580,201.63	17,344,508.15
其他应付款	七、41	24,091,932.08	4,022,636.67
其中：应付利息		-	-
应付股利	七、41	16,544,000.00	-
应付手续费及佣金		-	-
应付分保账款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债	七、44	1,314,625.74	537,698.29
流动负债合计		622,504,082.24	602,423,626.42
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金		-	-
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债	七、47	13,992,504.55	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	七、51	22,996,327.78	23,302,671.16
递延所得税负债	七、30	90,206.98	10,890.06
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		37,079,039.31	23,313,561.22

负债合计		659,583,121.55	625,737,187.64
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	150,400,000.00	150,400,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	七、55	630,647,624.30	630,647,624.30
减：库存股		-	-
其他综合收益	七、57	-711,854.04	-600,193.03
专项储备	七、58	16,946,944.25	17,058,632.84
盈余公积	七、59	79,568,280.53	79,568,280.53
一般风险准备		-	-
未分配利润	七、60	948,772,484.60	864,689,529.93
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,825,623,479.64	1,741,763,874.57
少数股东权益		7,209,768.26	6,603,169.95
所有者权益（或股东权益）合计		1,832,833,247.90	1,748,367,044.52
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,492,416,369.45	2,374,104,232.16

公司负责人：段容文

主管会计工作负责人：凌敏蓝

会计机构负责人：王芳梅

## 母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：广州市嘉诚国际物流股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		192,868,064.80	302,894,516.83
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		1,779,611.47	1,951,606.68
应收账款	十六、1	284,330,100.04	249,959,485.20
应收款项融资		19,084,434.22	46,245,125.23
预付款项		2,884,860.50	540,396.10
其他应收款	十六、2	134,169,127.45	52,188,248.41
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
存货		31,799,015.41	32,952,131.29
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		278,371.02	11,245.34
流动资产合计		667,193,584.91	686,742,755.08
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十六、3	1,037,009,197.82	998,606,889.39
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产		219,104,995.06	221,776,635.62
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		43,410,697.21	44,098,449.79
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		2,736,897.32	2,655,885.38
其他非流动资产		3,589,396.61	-
非流动资产合计		1,305,851,184.02	1,267,137,860.18
资产总计		1,973,044,768.93	1,953,880,615.26
<b>流动负债：</b>			
短期借款		100,082,500.00	98,055,805.56
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-

应付票据		-	-
应付账款		92,668,260.67	110,724,762.72
预收款项		-	-
合同负债		45,176.28	-
应付职工薪酬		5,507,960.32	8,147,726.87
应交税费		13,972,675.54	8,315,937.39
其他应付款		41,935,475.47	79,586,546.46
其中：应付利息		-	-
应付股利		16,544,000.00	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		4,065.86	-
流动负债合计		254,216,114.14	304,830,779.00
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		5,239,327.78	5,545,671.16
递延所得税负债		38,835.62	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		5,278,163.40	5,545,671.16
负债合计		259,494,277.54	310,376,450.16
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		150,400,000.00	150,400,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		631,888,562.90	631,888,562.90
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		15,270,935.45	15,382,624.04
盈余公积		79,568,280.53	79,568,280.53
未分配利润		836,422,712.51	766,264,697.63
所有者权益（或股东权益）合计		1,713,550,491.39	1,643,504,165.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,973,044,768.93	1,953,880,615.26

公司负责人：段容文

主管会计工作负责人：凌敏蓝

会计机构负责人：王芳梅

## 合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		596,376,698.77	498,150,793.72
其中：营业收入	七、61	596,376,698.77	498,150,793.72
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		484,224,304.92	424,358,371.84
其中：营业成本	七、61	425,417,181.72	376,838,291.38
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险责任准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	七、62	2,712,161.35	2,375,574.04
销售费用	七、63	11,810,046.10	7,973,838.36
管理费用	七、64	33,882,084.09	31,167,293.99
研发费用	七、65	8,347,486.30	6,875,331.96
财务费用	七、66	2,055,345.36	-871,957.89
其中：利息费用		1,192,826.83	657,511.92
利息收入		1,922,539.49	916,238.74
加：其他收益	七、67	2,363,068.29	1,921,692.72
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	1,886,516.64	26,078,402.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		102,308.43	72,139.16
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	-	167,650.26
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-27,835.91	-1,479,919.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		116,374,142.87	100,480,247.41
加：营业外收入	七、74	4,343,302.63	173,925.62
减：营业外支出	七、75	46,106.03	58,050.00

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		120,671,339.47	100,596,123.03
减：所得税费用	七、76	19,437,786.49	18,850,012.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		101,233,552.98	81,746,110.75
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		101,233,552.98	81,746,110.75
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		100,626,954.67	81,221,791.51
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		606,598.31	524,319.24
六、其他综合收益的税后净额	七、77	-111,661.01	289,132.56
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
（1）重新计量设定受益计划变动额		-	-
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-	-
（4）企业自身信用风险公允价值变动		-	-
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-111,661.01	289,132.56
（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		-111,661.01	289,132.56
（7）其他		-	-
（二）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		101,121,891.97	82,035,243.31
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		100,515,293.66	81,510,924.07
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		606,598.31	524,319.24
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.67	0.54
（二）稀释每股收益（元/股）		0.67	0.54

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

公司负责人：段容文

主管会计工作负责人：凌敏蓝

会计机构负责人：王芳梅

**母公司利润表**  
2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入	十六、4	317,284,277.76	233,373,183.18
减：营业成本	十六、4	181,581,608.92	146,129,086.73
税金及附加		2,170,112.09	1,794,312.27
销售费用		238,221.33	343,617.73
管理费用		26,793,214.59	24,697,860.19
研发费用		8,347,486.30	6,875,331.96
财务费用		-28,064.89	680,943.26
其中：利息费用		1,148,077.78	657,511.92
利息收入		1,732,936.38	243,123.01
加：其他收益		2,355,515.08	1,747,105.68
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	683,859.28	3,711,182.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		102,308.43	72,139.16
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	131,506.85
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-540,079.59	79,813.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		100,680,994.19	58,521,640.36
加：营业外收入		290,024.00	45,000.00
减：营业外支出		45,200.00	58,050.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		100,925,818.19	58,508,590.36
减：所得税费用		14,223,803.31	8,322,976.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		86,702,014.88	50,185,614.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		86,702,014.88	50,185,614.35
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-

3.其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4.企业自身信用风险公允价值变动		-	-
(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		86,702,014.88	50,185,614.35
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.58	0.33
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.58	0.33

公司负责人：段容文

主管会计工作负责人：凌敏蓝

会计机构负责人：王芳梅

## 合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		653,881,940.83	453,764,772.29
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
代理买卖证券收到的现金净额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	17,856,501.40	96,495,367.39
经营活动现金流入小计		671,738,442.23	550,260,139.68
购买商品、接受劳务支付的现金		505,844,684.21	390,148,296.59
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
拆出资金净增加额		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工及为职工支付的现金		52,873,599.09	43,353,105.49
支付的各项税费		16,805,939.89	17,883,444.70
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	36,327,354.92	35,113,807.20
经营活动现金流出小计		611,851,578.11	486,498,653.98
经营活动产生的现金流量净额		59,886,864.12	63,761,485.70
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		1,436,563.81	26,006,263.02

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,220.00	-
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	七、78	338,021,266.97	68,621,928.51
投资活动现金流入小计		339,465,050.78	94,628,191.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		163,312,718.04	99,645,720.47
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	362,230,000.00	178,714,387.35
投资活动现金流出小计		525,542,718.04	278,360,107.82
投资活动产生的现金流量净额		-186,077,667.26	-183,731,916.29
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		100,000,000.00	98,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	89,936,538.74	-
筹资活动现金流入小计		189,936,538.74	98,000,000.00
偿还债务支付的现金		98,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,065,577.78	613,479.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	99,267,068.43	-
筹资活动现金流出小计		198,332,646.21	613,479.04
筹资活动产生的现金流量净额		-8,396,107.47	97,386,520.96
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,789,672.57	816,103.39
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-136,376,583.18	-21,767,806.24
加：期初现金及现金等价物余额		426,567,902.57	333,497,858.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		290,191,319.39	311,730,052.22

公司负责人：段容文

主管会计工作负责人：凌敏蓝

会计机构负责人：王芳梅

## 母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		324,541,228.01	211,875,358.43
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		13,743,747.39	4,669,932.21
经营活动现金流入小计		338,284,975.40	216,545,290.64
购买商品、接受劳务支付的现金		144,788,658.88	216,333,535.00
支付给职工及为职工支付的现金		39,278,611.36	29,485,358.81
支付的各项税费		17,789,115.67	14,826,864.91
支付其他与经营活动有关的现金		23,135,433.48	76,807,043.92
经营活动现金流出小计		224,991,819.39	337,452,802.64
经营活动产生的现金流量净额		113,293,156.01	-120,907,512.00
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		322,646.74	3,639,043.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,220.00	-
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		124,751,599.32	318,281,391.96
投资活动现金流入小计		125,081,466.06	321,920,435.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,274,988.26	152,965.38
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		38,300,000.00	188,094,151.02
支付其他与投资活动有关的现金		308,710,834.05	50,082,465.75
投资活动现金流出小计		349,285,822.31	238,329,582.15
投资活动产生的现金流量净额		-224,204,356.25	83,590,853.55
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		100,000,000.00	98,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		100,000,000.00	98,000,000.00
偿还债务支付的现金		98,000,000.00	-

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,065,577.78	613,479.04
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		99,065,577.78	613,479.04
筹资活动产生的现金流量净额		934,422.22	97,386,520.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-49,674.01	189,538.03
五、现金及现金等价物净增加额		-110,026,452.03	60,259,400.54
加：期初现金及现金等价物余额		302,894,516.83	136,772,705.80
六、期末现金及现金等价物余额		192,868,064.80	197,032,106.34

公司负责人：段容文

主管会计工作负责人：凌敏蓝

会计机构负责人：王芳梅

## 合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	150,400,000.00	-	-	-	630,647,624.30	-	-600,193.03	17,058,632.84	79,568,280.53	-	864,689,529.93	-	1,741,763,874.57	6,603,169.95	1,748,367,044.52	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	150,400,000.00	-	-	-	630,647,624.30	-	-600,193.03	17,058,632.84	79,568,280.53	-	864,689,529.93	-	1,741,763,874.57	6,603,169.95	1,748,367,044.52	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-111,661.01	-111,688.59	-	-	84,082,954.67	-	83,859,605.07	606,598.31	84,466,203.38	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-111,661.01	-	-	-	100,626,954.67	-	100,515,293.66	606,598.31	101,121,891.97	

(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-16,544,000.00	-	-16,544,000.00	-	-16,544,000.00	-	-16,544,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-16,544,000.00	-	-16,544,000.00	-	-16,544,000.00	-	-16,544,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-111,688.59	-	-	-	-	-111,688.59	-	-111,688.59	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	111,688.59	-	-	-	-	111,688.59	-	111,688.59	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	150,400,000.00	-	-	-	630,647,624.30	-	-711,854.04	16,946,944.25	79,568,280.53	-	948,772,484.60	-	1,825,623,479.64	7,209,768.26	1,832,833,247.90

项目	2020 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													

一、上年期末余额	150,400,000.00	-	-	-	630,647,624.30	-	258,972.21	17,243,245.04	79,568,280.53	-	718,111,075.28	-	1,596,229,197.36	6,022,439.14	1,602,251,636.50
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	150,400,000.00	-	-	-	630,647,624.30	-	258,972.21	17,243,245.04	79,568,280.53	-	718,111,075.28	-	1,596,229,197.36	6,022,439.14	1,602,251,636.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	289,132.56	-20,188.42	-	-	66,181,791.51	-	66,450,735.65	524,319.24	66,975,054.89
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	289,132.56	-	-	-	81,221,791.51	-	81,510,924.07	524,319.24	82,035,243.31
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

的普通股																	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-15,040,000.00	-	-15,040,000.00	-	-	-15,040,000.00	-	-15,040,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-15,040,000.00	-	-15,040,000.00	-	-	-15,040,000.00	-	-15,040,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-20,188.42	-	-	-	-	-20,188.42	-	-20,188.42	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	20,188.42	-	-	-	-	20,188.42	-	20,188.42	
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	150,400,000.00	-	-	-	630,647,624.30	-	548,104.77	17,223,056.62	79,568,280.53	-	784,292,866.79	-	1,662,679,933.01	6,546,758.38	1,669,226,691.39

公司负责人：段容文

主管会计工作负责人：凌敏蓝

会计机构负责人：王芳梅

## 母公司所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	150,400,000.00	-	-	-	631,888,562.90	-	-	15,382,624.04	79,568,280.53	766,264,697.63	1,643,504,165.10
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	150,400,000.00	-	-	-	631,888,562.90	-	-	15,382,624.04	79,568,280.53	766,264,697.63	1,643,504,165.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-111,688.59	-	70,158,014.88	70,046,326.29
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	86,702,014.88	86,702,014.88
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-16,544,000.00	-16,544,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-16,544,000.00	-16,544,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 盈余公积转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动 额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转 留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-111,688.59	-	-	-	-111,688.59
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	111,688.59	-	-	-	111,688.59
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	150,400,000.00	-	-	-	631,888,562.90	-	-	15,270,935.45	79,568,280.53	836,422,712.51	1,713,550,491.39

项目	2020 年半年度										
	实收资本(或 股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	150,400,000.00	-	-	-	631,888,562.90	-	-	15,567,236.24	79,568,280.53	648,990,278.67	1,526,414,358.34
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	150,400,000.00	-	-	-	631,888,562.90	-	-	15,567,236.24	79,568,280.53	648,990,278.67	1,526,414,358.34
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填 列)	-	-	-	-	-	-	-	-20,188.42	-	35,145,614.35	35,125,425.93
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50,185,614.35	50,185,614.35
(二) 所有者投入和减 少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通 股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有 者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有 者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-15,040,000.00	-15,040,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-15,040,000.00	-15,040,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-20,188.42	-	-	-20,188.42
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	20,188.42	-	-	20,188.42
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	150,400,000.00	-	-	-	631,888,562.90	-	-	15,547,047.82	79,568,280.53	684,135,893.02	1,561,539,784.27

公司负责人：段容文      主管会计工作负责人：凌敏蓝      会计机构负责人：王芳梅

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

广州市嘉诚国际物流股份有限公司前身为广州市嘉诚运输有限公司（成立于 2000 年 10 月 24 日，2010 年 1 月 5 日，名称由“广州市嘉诚运输有限公司”变更为“广州市嘉诚国际物流有限公司”，以下统一简称“公司”或“嘉诚国际”）。公司现持有统一社会信用代码为 91440101725023584B 的营业执照。2017 年 7 月，经中国证券监督管理委员会“证监许可（2017）1104 号”文核准，公司向社会公众发行人民币普通股（A 股）37,600,000.00 股，每股发行价格 15.17 元，变更后的注册资本为人民币 150,400,000.00 元。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

合并财务报表范围包括广州市嘉诚国际物流股份有限公司、广州市天运科技发展有限公司、广州市三景电器设备有限公司、广州市奇天国际物流有限公司、北京市松天供应链管理有限公司、天运国际物流（广州）有限公司、上海三田供应链管理有限公司、嘉诚环球集团有限公司、广州市大金供应链管理有限公司、嘉诚国际科技供应链（海南）有限公司、天运国际科技供应链（海南）有限公司、高岛屋（海南）科技发展控股有限公司共 12 家公司，本报告期公司的合并报表范围及其变化情况，详见第九节财务报告“八、合并范围的变更”、第九节财务报告“九、在其他主体中的权益”

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表

#### 2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据实际经营特点对应收账款坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

## 1. 遵循企业会计准则的声明

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

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

公司以 12 个月为一个营业周期。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

5.1 同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

5.2 非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并：①在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。②在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经

持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### 6.1 合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### 6.2 合并程序

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并报表。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。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司以及业务

### A. 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，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和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、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### B. 分步处置股权至丧失控制权

企业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，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中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。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （A）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （B）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （C）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （D）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的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）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

1.共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司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，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

2.合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金，将同时具备期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币业务

发生外币业务时，外币金额按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(1) 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(2) 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，不改变其记账本位币金额。

(3) 对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

(4) 外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

## 2. 外币财务报表的折算

(1) 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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用即期汇率的近似汇率（资产负债表日期初、期末的平均汇率）折算。

(3) 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。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(4) 现金流量表采用即期汇率的近似汇率（资产负债表日期初、期末的平均汇率）折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

适用  不适用

当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的一项金融资产或金融负债。

### 1. 金融资产的分类、确认依据和计量方法

公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。对于公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第 14 号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价的价格进行交易价格进行初始计量。

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### （3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## 2. 金融负债的分类、确认依据和计量方法

公司金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

公司在金融负债初始确认时，被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，由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其他公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### （2）其他金融负债

除不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### 3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

#### 金融资产转移的确认

情形		确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		终止确认该金融资产（确认新资产/负债）
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	放弃了对该金融资产的控制	
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	未放弃对该金融资产的控制	按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关资产和负债
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	继续确认该金融资产,并将收到的对价确认为金融负债	

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：被转移金融资产在终止确认日的账面价值；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（涉及转移的金融资产为《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

(2) 转移金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，应当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（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）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：终止确认部分在终止确认日的账面价值；终止确认部分收到的对价（包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债），与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及部分转移的金融资产为《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

### 5. 金融负债的终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，应当终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。如存在下列情况：

(1) 公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债。

(2) 公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债（或其一部分），且合同条款实质上是不同的，公司应当终止确认原金融负债（或其一部分），同时确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

## 6. 金融资产减值

### (1) 减值准备的确认方法

公司对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。此外，对合同资产、贷款承诺及财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融资产未来 12 个月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已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融资产的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融资产违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融资产，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融资产，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

### (2) 已发生减值的金融资产

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

A. 发行方或债务人发生重大财务困难；

B. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

C. 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；

D. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

E. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

F. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### （3）购买或源生的已发生信用减值的金融资产

公司对购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

### （4）信用风险显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

### （5）评估金融资产预期信用损失的方法

本公司基于单项和组合评估金融资产的预期信用损失。对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，如：应收合并范围内关联方款项；应收综合物流客户款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

### （6）金融资产减值的会计处理方法

公司在资产负债表日计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”科目，根据金融资产的种类，贷记“贷款损失准备”“债权投资减值准备”“坏账准备”“合同资产减值准备”“租赁应收款减值准备”等科目；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得，做相反的会计分录。

公司实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，应当根据批准的核销金额，借记“贷款损失准备”等科目，贷记相应的资产科目，如“贷款”“应收账款”“合同资产”等。若核销金额大于已计提的损失准备，还应按其差额借记“信用减值损失”。

#### 7. 财务担保合同

财务担保合同，是指债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。不属于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财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

#### 8. 衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

#### 9. 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，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，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融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；
- (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。

#### 10. 权益工具

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

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），作为利润分配，减少股东权益。发放的股票股利不影响股东权益总额。

#### 11. 应收票据

##### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于应收票据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。本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	以承兑人的信用风险划分

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别：

项目	确定组合的依据
应收账款组合1	应收综合物流客户
应收账款组合2	应收供应链分销执行客户
应收账款组合3	应收合并范围内关联方客户
应收账款组合4	应收其他客户

对于划分为组合的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。会计处理方法参照本会计政策之第（十）项金融工具中划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产相关处理。

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

本公司以共同风险特征为依据，将其他应收款分为不同组别：

项目	确定组合的依据
其他应收款组合 1	应收押金和保证金
其他应收款组合 2	应收备用金
其他应收款组合 3	应收往来款及其他
其他应收款组合 4	应收合并范围内关联方客户

## 15. 存货

适用 不适用

### 1. 存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）等。

### 2. 存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：采用加权平均法核算。

### 3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 4. 低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

### 5. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

（1）存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（2）存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

√适用 □不适用

### 1. 划分为持有待售的依据

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售类别：

- （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，即企业已经就一项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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### 2. 持有待售的会计处理方法

公司初始计量或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。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得转回。

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。

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。

公司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。

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。

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于债权投资，本公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与行业前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本会计政策之第（十）项金融工具的规定。

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于其他债权投资，本公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与行业前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本会计政策之第（十）项金融工具的规定。

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意，当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20% 以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

### 2. 初始投资成本确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

A. 同一控制下的企业合并, 以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的, 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, 确定长期股权投资的初始投资成本。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, 调整股本溢价, 股本溢价不足冲减的, 冲减留存收益。

B. 非同一控制下的企业合并, 在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的相关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的, 按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和, 作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外, 其他方式取得的长期股权投资, 按照下列规定确定其初始投资成本:

A. 以支付现金取得的长期股权投资, 应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资, 按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资, 其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

### 3. 后续计量和损益确认方法

(1) 成本法核算: 能够对被投资单位实施控制的长期股权投资, 采用成本法核算。采用成本法核算时, 追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资, 除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外, 公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益, 不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(2) 权益法核算: 对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资, 除对联营企业的权益性投资, 其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的, 无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响, 公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定, 对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益外, 采用权益法核算。采用权益法核算时, 公司取得长期股权投资后, 按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额, 分别确认投资收益和其他综合收益, 同时调整长期股权投资的账面价值; 公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部

分，相应减少长期股权投资的账面价值；公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40年	5%	2.38%-4.75%
运输设备	年限平均法	5-10年	5%	9.50%-19.00%
机械设备	年限平均法	5-10年	5%	9.50%-19.00%
办公及其他设备	年限平均法	3-5年	5%	19.00%-31.67%

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**√适用  不适用

本公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- (2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的 75% 以上；
- (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

**24. 在建工程**√适用  不适用

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

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

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。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，应予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

**2. 借款费用资本化的期间**

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

### 3. 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）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，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。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

本公司于租赁期开始日对短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。

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、发生的初始直接费用；
- 4、为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，采用年限平均法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。采用分期付款方式购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、（三十）“长期资产减值”。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准：研究阶段支出指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出；开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

### 30. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

### 32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

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。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

##### (1) 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险。在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

在职工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) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A.服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B.设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

C.重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第 A 和 B 项计入当期损益；第 C 项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。本公司向职工提供的其他长期职工福利，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处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 34. 租赁负债

√适用 □不适用

本公司在租赁期开始日对短期租赁和低价值资产租赁外将尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。

租赁付款额包括：1)固定付款额（包括实质固定付款额）；2)取决于指数或比率的可变租赁付款额；3)根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；4)购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；5)行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，2021年半年度报告采用增量借款利率作为折现率，本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司对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或相关资产成本。本公司对租赁期开始日后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，按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

## 35. 预计负债

√适用 □不适用

本公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，并且补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 36. 股份支付

适用 不适用

#### 1. 股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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，按照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和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

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），处理如下：

（1）将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

(2) 在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

(3) 如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

本公司发行的金融工具按照金融工具准则和金融负债和权益工具的分及会计处理规定进行初始确认和计量。其后，公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理。对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

发行方发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 1.收入确认和计量所采用的会计政策

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益，也包括有能力阻止其他方主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

交易价格是本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。因转让商品而有权向客户收取的对价是非现金形式时，本公司按照非现金对价在合同开始日的公允价值确定交易价格。非现金对价公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。本公司预期将退还给客户的款项，除了为自客户取得其他可明确区分商品外，将该应付对价冲减交易价格。应

付客户对价超过自客户取得的可明确区分商品公允价值的，超过金额作为应付客户对价冲减交易价格。自客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，本公司将应付客户对价全额冲减交易价格。在对应付客户对价冲减交易价格进行会计处理时，本公司在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格发生后续变动的，本公司按照在合同开始日所采用的基础将该后续变动金额分摊至合同中的履约义务。对于因合同开始日之后单独售价的变动不再重新分摊交易价格。

满足下列条件之一的，本公司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：

A 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

B 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

C 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司会考虑下列迹象：

A 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

B 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

C 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已占有该商品实物；

D 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

E 客户已接受该商品。

2. 与公司取得收入的主要活动相关的具体确认方法公司主营业务主要由综合物流业务、供应链分销执行业务、代理采购业务、代加工业务、国际贸易业务构成，综合物流业务主要包括运输、仓储及出入库作业、货运代理。各项业务的收入确认原则如下：

#### ①运输

公司与客户签订运输合同，将客户的订单下达到运输部；运输部根据客户的订单制作成运输委托书，安排车辆运输；按运输委托书到指定仓库进行备货检查后出货；卸货签收后取得客户确认的送货单回单联。在提供物流相关服务或劳务后，在约定的结算期内，依据在此期间发生的各

笔业务信息和与客户约定的报价汇总形成业务对账单提交客户核对（后附送货签收单及回单明细表等证据资料），客户对业务对账单信息确认无误后，公司确认收入的实现。

#### ②仓储及出入库作业

仓储及出入库作业包含仓库出租、出入库及其他仓储作业。

仓库出租：公司与客户签订仓储合同，提供一定面积的仓库给客户使用。

出入库及其他仓储作业：公司与客户签订仓储合同，仓储部根据收货单打印入库单；仓管员进行入库单审核，系统自动增加库存数量进行入库管理；根据理货单打印出库单，系统自动减少库存数量，结束库存管理；作业员将货物搬运到托板摆放；叉车员将货物运到指定区域；搬运员装卸货；物流员负责打扫仓库卫生，保持仓库干净、整洁、通风，由此产生了出入库作业费及其他仓储作业收入。

在提供仓储相关服务或劳务后，在约定的结算期内，依据在此期间发生的各笔业务信息和与客户约定的报价汇总形成业务对账单提交客户核对，客户对业务对账单信息确认无误后，公司确认收入的实现。

#### ③货运代理

公司与客户签订货运代理合同，根据客户下达的进出口订单进行订舱、代理报关、代理报检等手续。在提供订舱、代理报关、代理报检等相关服务或劳务后，在约定的结算期内，将按实际提供的业务量和与客户约定的报价汇总形成业务对账单提交客户核对，客户对业务对账单信息确认无误后，公司确认收入的实现。

#### ④供应链分销执行业务

公司供应链分销执行业务分为直销、经销两类模式。

直销模式下，公司根据销售合同或订单安排仓库发货，货物送达并经客户确认签收后，公司确认收入的实现。

经销模式分为包销和代销两类：包销模式下公司根据与经销商签订的销售合同、销售订单安排仓库发货，货物送达并经经销商确认签收后，公司确认收入的实现；代销模式下公司根据与经销商签订的销售合同、销售订单安排发货，经销商向终端客户实现销售后，在约定的结算期内，公司与经销商根据实际向终端客户的销售量及约定单价进行结算，对账无误后公司确认收入的实现。

#### ⑤代理采购业务

公司与客户、供应商签订三方贸易合同，下游客户通过公司向其指定的供应商完成采购业务，公司收取固定或一定比例的物流费用和管理费用。报关组根据客户的订单、装箱单、发票等报关资料办理出口、进口报关手续。在约定的结算期内，将按实际提供的业务量和与客户约定的报价汇总形成业务对账单提交客户核对，经客户确认后，公司按进销差价确认收入。

#### ⑥代加工业务

公司与客户签订 C-BOX 加工合同，根据订单进行加工；加工完成后根据客户的指令进行发货。在约定的结算期内，与客户的信息系统自动核对送货数量，根据确认的加工数量和与客户约定的报价生成业务账单提交客户核对，经客户确认后，公司确认收入的实现。

#### ⑦国际贸易业务

公司根据客户下达的采购订单向国外供应商下达采购订单，货物到岸后由公司报关进口，办理好报关手续后公司将货物按合同约定的方式送达到客户指定地点，客户签收后公司确认收入的实现。

### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

### 40. 政府补助

适用 不适用

#### 1.政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

#### 2.政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

#### 3.政府补助的计量

- (1) 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量；
- (2) 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币 1 元）。

#### 4.政府补助的会计处理方法

(1) 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。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。

- (2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A.用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

B.用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3)对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

(4)与公司日常经营相关的政府补助，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。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(5)已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

A.初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

B.存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

C.属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

##### 1. 递延所得税资产的确认

(1)公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2)公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3)对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

##### 2. 递延所得税负债的确认

(1)除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

(1) 本公司作为承租人本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。本公司的使用权资产为租入的房屋及建筑物。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则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，当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额。本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

(2) 本公司作为出租人租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，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。经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

**43. 其他重要的会计政策和会计估计**

□适用 √不适用

**44. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注（受重要影响的报表项目名称和金额）
执行《企业会计准则第 21 号——租赁》	公司第四届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于执行新会计准则导致会计政策变更的议案》。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。	见其他说明

其他说明：

执行《企业会计准则第 21 号——租赁》（2018 年修订）（以下简称“新租赁准则”）。

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》。修订后的准则规定，首次执行新租赁准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。本次会计政策变更不对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况**

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	514,530,527.32	514,530,527.32	-
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	7,434,431.05	7,434,431.05	-
应收账款	323,310,994.76	323,310,994.76	-
应收款项融资	74,924,824.66	74,924,824.66	-
预付款项	16,614,232.79	16,614,232.79	-
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	12,006,682.83	12,006,682.83	-

其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	174,657,743.36	174,657,743.36	-
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	106,183,712.56	106,183,712.56	-
流动资产合计	1,229,663,149.33	1,229,663,149.33	-
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	5,431,557.38	5,431,557.38	-
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	314,488,641.5	314,488,641.5	-
在建工程	658,373,329.15	658,373,329.15	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	155,501,169.02	155,501,169.02	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	10,005,123.83	10,005,123.83	-
其他非流动资产	641,261.95	641,261.95	-
非流动资产合计	1,144,441,082.83	1,144,441,082.83	-
资产总计	2,374,104,232.16	2,374,104,232.16	-
<b>流动负债：</b>			
短期借款	98,055,805.56	98,055,805.56	-
向中央银行借款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	281,804,139.8	281,804,139.8	-
应付账款	184,311,247.25	184,311,247.25	-
预收款项	-	-	-
合同负债	4,143,536.04	4,143,536.04	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
应付职工薪酬	12,204,054.66	12,204,054.66	-
应交税费	17,344,508.15	17,344,508.15	-
其他应付款	4,022,636.67	4,022,636.67	-
其中：应付利息	-	-	-

应付股利	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付分保账款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	537,698.29	537,698.29	-
流动负债合计	602,423,626.42	602,423,626.42	-
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	23,302,671.16	23,302,671.16	-
递延所得税负债	10,890.06	10,890.06	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	23,313,561.22	23,313,561.22	-
负债合计	625,737,187.64	625,737,187.64	-
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	150,400,000	150,400,000	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	630,647,624.3	630,647,624.3	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-600,193.03	-600,193.03	-
专项储备	17,058,632.84	17,058,632.84	-
盈余公积	79,568,280.53	79,568,280.53	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	864,689,529.93	864,689,529.93	-
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,741,763,874.57	1,741,763,874.57	-
少数股东权益	6,603,169.95	6,603,169.95	-
所有者权益（或股东权益）合计	1,748,367,044.52	1,748,367,044.52	-
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,374,104,232.16	2,374,104,232.16	-

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

## 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	302,894,516.83	302,894,516.83	-
交易性金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	1,951,606.68	1,951,606.68	-
应收账款	249,959,485.2	249,959,485.2	-
应收款项融资	46,245,125.23	46,245,125.23	-
预付款项	540,396.1	540,396.1	-
其他应收款	52,188,248.41	52,188,248.41	-
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
存货	32,952,131.29	32,952,131.29	-
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	11,245.34	11,245.34	-
流动资产合计	686,742,755.08	686,742,755.08	-
<b>非流动资产：</b>			
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	998,606,889.39	998,606,889.39	-
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	221,776,635.62	221,776,635.62	-
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	44,098,449.79	44,098,449.79	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	2,655,885.38	2,655,885.38	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	1,267,137,860.18	1,267,137,860.18	-
资产总计	1,953,880,615.26	1,953,880,615.26	-
<b>流动负债：</b>			
短期借款	98,055,805.56	98,055,805.56	-
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	110,724,762.72	110,724,762.72	-
预收款项	-	-	-
合同负债	-	-	-

应付职工薪酬	8,147,726.87	8,147,726.87	-
应交税费	8,315,937.39	8,315,937.39	-
其他应付款	79,586,546.46	79,586,546.46	-
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	304,830,779	304,830,779	-
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	5,545,671.16	5,545,671.16	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	5,545,671.16	5,545,671.16	-
负债合计	310,376,450.16	310,376,450.16	-
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	150,400,000	150,400,000	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	631,888,562.9	631,888,562.9	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	15,382,624.04	15,382,624.04	-
盈余公积	79,568,280.53	79,568,280.53	-
未分配利润	766,264,697.63	766,264,697.63	-
所有者权益（或股东权益）合计	1,643,504,165.1	1,643,504,165.1	-
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,953,880,615.26	1,953,880,615.26	-

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	13%、10%、9%、6%、5%
消费税	/	-
营业税	/	-
城市维护建设税	应交增值税额	7%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%、15%、8.25%
教育费附加	应交增值税额	3%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
嘉诚国际	15
奇天物流	25
三景电器	25
松天供应链	25
三田供应链	25
天运科技	25
天运物流	25
大金供应链	25
嘉诚环球	16.5
嘉诚海南	15
天运海南	15
高岛屋	15

### 2. 税收优惠

适用 不适用

企业所得税：

本公司于 2019 年 12 月通过全国高新技术企业认定，并于 2019 年 12 月 2 日取得新的高新技术企业证书，证书编号：GR201944005025，有效期三年。根据企业所得税法有关规定，公司 2019 年度至 2021 年度享受国家重点扶持的高新技术企业所得税优惠政策，企业所得税减按 15% 征收。

本公司的子公司嘉诚环球集团有限公司注册地在香港，执行 16.5% 的利得税税率。

本公司的子公司嘉诚国际科技供应链（海南）有限公司，天运国际科技供应链（海南）有限公司和高岛屋（海南）科技发展控股有限公司，注册地在海南，适用税务总局的财税（2020）31 号文《关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》，对总机构设在海南自由贸易港以外的企业，仅就其设在海南自由贸易港内的符合条件的分支机构的所得，适用 15% 税率。

增值税：

根据财税（2013）106 号文件附件 3 第一条第（十四）项，国际货物运输代理服务业务免征增值税。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	202,301.22	166,281.57
银行存款	288,196,815.59	424,427,707.01
其他货币资金	99,267,068.43	89,936,538.74
合计	387,666,185.24	514,530,527.32
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	97,474,865.85	87,962,624.75

其他说明：

一其他货币资金 2021 年 6 月 30 日余额中 97,474,865.85 元是公司为开具保函、银行承兑汇票及信用证而缴存的保证金。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	-	-
商业承兑票据	5,366,047.40	7,434,431.05
合计	5,366,047.40	7,434,431.05

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：										
按组合计提坏账准备	5,520,624.90	100.00	154,577.50	2.80	5,366,047.40	7,648,591.62	100.00	214,160.57	2.80	7,434,431.05
其中：										
银行承兑汇票	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
商业承兑汇票	5,520,624.90	100.00	154,577.50	2.80	5,366,047.40	7,648,591.62	100.00	214,160.57	2.80	7,434,431.05
合计	5,520,624.90	100.00	154,577.50	2.80	5,366,047.40	7,648,591.62	100.00	214,160.57	2.80	7,434,431.05

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：商业承兑票据

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
按组合计提坏账准备	5,520,624.90	154,577.50	2.80
合计	5,520,624.90	154,577.50	2.80

按组合计提坏账的确认标准及说明

√适用 □不适用

本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
银行承兑汇票	-	-	-	-	
商业承兑汇票	214,160.57	-	59,583.07	-	154,577.50
合计	214,160.57	-	59,583.07	-	154,577.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	351,964,994.24
1年以内小计	351,964,994.24
1至2年	17,782,337.35
2至3年	15,621,555.26
3年以上	-
3至4年	460,777.16
4至5年	77,961.80
5年以上	1,867,477.52
合计	387,775,103.33

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	9,992,403.14	2.58	9,992,403.14	100.00	-	9,992,403.14	2.86	9,992,403.14	100.00	-
其中：										
按单项计提坏账准备的应收账款	9,992,403.14	2.58	9,992,403.14	100.00	-	9,992,403.14	2.86	9,992,403.14	100.00	-
按组合计提坏账准备	377,782,700.19	97.42	15,836,134.71	4.19	361,946,565.48	339,713,982.73	97.14	16,402,987.97	4.83	323,310,994.76
其中：										
组合1	217,217,152.58	56.02	7,909,847.29	3.64	209,307,305.29	196,986,857.19	56.33	7,951,657.70	4.04	189,035,199.49
组合2	160,565,547.61	41.40	7,926,287.42	4.94	152,639,260.19	142,727,125.54	40.81	8,451,330.27	5.92	134,275,795.27
组合3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
组合4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	387,775,103.33	100.00	25,828,537.85	6.66	361,946,565.48	349,706,385.87	100.00	26,395,391.11	7.55	323,310,994.76

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
广东鹏锦实业有限公司	9,992,403.14	9,992,403.14	100.00	对方经营困难，收回难度大
合计	9,992,403.14	9,992,403.14	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 组合 1

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	213,352,578.73	5,973,872.20	2.80
1-2年	58,512.06	14,616.31	24.98
2-3年	2,806,567.00	1,022,713.01	36.44
3-4年	-	-	-
4-5年	-	-	-
5年以上	999,494.79	898,645.77	89.81
合计	217,217,152.58	7,909,847.29	3.64

组合计提项目: 组合 2

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	138,612,415.51	3,317,545.95	2.39
1-2年	17,723,825.29	2,373,933.61	13.39
2-3年	2,822,585.12	961,053.98	34.05
3-4年	460,777.16	327,809.34	71.14
4-5年	77,961.80	77,961.80	100.00
5年以上	867,982.73	867,982.73	100.00
合计	160,565,547.61	7,926,287.42	4.94

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

公司以共同风险特征为依据,按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别,对于划分为组合的应收账款,公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备金额	26,395,391.11	-	566,853.26	-	-	25,828,537.85
合计	26,395,391.11	-	566,853.26	-	-	25,828,537.85

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	59,911,254.61	15.45	1,744,427.73
第二名	41,181,760.93	10.62	1,153,089.31
第三名	29,488,233.71	7.60	704,768.79
第四名	17,190,480.20	4.43	481,333.45
第五名	16,764,227.72	4.32	469,398.38
合计	164,535,957.17	42.42	4,553,017.66

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	22,342,590.74	74,924,824.66
合计	22,342,590.74	74,924,824.66

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

√适用 □不适用

银行承兑汇票, 其剩余期限较短, 账面余额与公允价值相近。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

## (1) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	22,342,590.74	100.00	-	-	22,342,590.74
其中：银行承兑票据	22,342,590.74	100.00	-	-	22,342,590.74
商业承兑票据	-	-	-	-	-
合计	22,342,590.74	100.00	-	-	22,342,590.74

续表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	74,924,824.66	100.00	-	-	74,924,824.66
其中：银行承兑汇票	74,924,824.66	100.00	-	-	74,924,824.66
商业承兑汇票	-	-	-	-	-
合计	74,924,824.66	100.00	-	-	74,924,824.66

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	40,519,728.24	100.00	16,604,232.79	99.94
1至2年	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	10,000.00	0.06
合计	40,519,728.24	100.00	16,614,232.79	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	16,004,020.94	39.50
第二名	9,352,366.40	23.08
第三名	5,491,269.06	13.55
第四名	1,949,721.14	4.81
第五名	1,885,587.43	4.65
前五名小计	34,682,964.97	85.59

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	15,663,290.21	12,006,682.83
合计	15,663,290.21	12,006,682.83

其他说明：

适用 不适用

上表中的其他应收款，指扣除应收利息，应收股利后的其他应收款

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (4). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	10,661,877.47
1年以内小计	10,661,877.47
1至2年	3,819,955.84
2至3年	1,432,492.70
3年以上	-
3至4年	1,364,391.00
4至5年	1,019,703.75
5年以上	3,883,571.41
合计	22,181,992.17

## (5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	10,895,711.63	7,805,165.38
押金	6,121,980.88	5,412,057.88
备用金	3,331,183.27	1,975,217.38
往来款	778,188.99	1,932,255.70
其他	1,054,927.40	746,416.21
合计	22,181,992.17	17,871,112.55

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2021年1月1日余额	5,864,429.72	-	-	5,864,429.72
2021年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	654,272.24	-	-	654,272.24
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2021年6月30日余额	6,518,701.96	-	-	6,518,701.96

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	22,181,992.17	100.00	6,518,701.96	29.39	15,663,290.21
其中：组合 1	17,200,987.26	77.54	4,888,735.14	28.42	12,312,252.12
组合 2	3,489,450.02	15.73	799,275.03	22.91	2,690,174.99
组合 3	1,491,554.89	6.72	830,691.80	55.69	660,863.09
合计	22,181,992.17	100.00	6,518,701.96	29.39	15,663,290.21

期初坏账准备：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	17,871,112.55	100.00	5,864,429.72	32.82	12,006,682.83
其中：组合 1	13,217,223.26	73.96	4,185,678.61	31.67	9,031,544.65
组合 2	1,975,217.38	11.05	641,325.02	32.47	1,333,892.36
组合 3	2,678,671.91	14.99	1,037,426.09	38.73	1,641,245.82
合计	17,871,112.55	100.00	5,864,429.72	32.82	12,006,628.83

按组合计提坏账准备：

组合 1

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	7,008,469.34	363,739.57	5.19
1-2年	3,644,567.68	189,153.07	5.19
2-3年	1,301,200.00	67,532.27	5.19
3-4年	1,245,652.00	416,670.59	33.45
4-5年	290,098.24	14,0639.63	48.48
5年以上	3,711,000.00	3,711,000.00	100.00
合计	17,200,987.26	4,888,735.14	28.42

组合 2

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	2,900,478.14	301,069.64	10.38
1-2年	171,345.67	95,885.04	55.96
2-3年	128,620.70	113,314.84	88.10

3-4年	116,928.00	116,928.00	100.00
4-5年	113,957.51	113,957.51	100.00
5年以上	58,120.00	58,120.00	100.00
合计	3,489,450.02	799,275.03	22.91

## 组合3

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	752,929.99	96,224.45	12.78
1-2年	4,042.49	1,389.81	34.38
2-3年	2,672.00	1,493.11	55.88
3-4年	1,811.00	1,485.02	82.00
4-5年	615,648.00	615,648.00	100.00
5年以上	114,451.41	114,451.41	100.00
合计	1,491,554.89	830,691.80	55.69

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

## (7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	5,864,429.72	654,272.24	-	-	-	6,518,701.96
合计	5,864,429.72	654,272.24	-	-	-	6,518,701.96

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

## (8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金	1,685,536.80	1-2年	7.60	87,479.36
第二名	押金	1,443,000.00	1年以内/1-2年/5年以上	6.51	1,022,991.70
第三名	保证金	1,050,000.00	1年以内/4-5年	4.73	76,140.00
第四名	保证金	1,000,000.00	2-3年	4.51	51,900.00
第五名	保证金	800,000.00	5年以上	3.61	800,000.00
合计	/	5,978,536.80	/	26.96	2,038,511.06

## (10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	-	-	-	-	-	-
在产品	-	-	-	-	-	-
库存商品	181,427,005.21	169,412.53	181,257,592.68	156,191,363.87	169,412.53	156,021,951.34
周转材料	-	-	-	1,503,635.88	-	1,503,635.88
消耗性生物资产	-	-	-	-	-	-
合同履约成本	-	-	-	-	-	-
发出商品	-	-	-	16,229,462.83	-	16,229,462.83
在途物资	440,963.50	-	440,963.50	902,693.31	-	902,693.31
合计	181,867,968.71	169,412.53	181,698,556.18	174,827,155.89	169,412.53	174,657,743.36

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	-	-	-	-	-	-
在产品	-	-	-	-	-	-
库存商品	169,412.53	-	-	-	-	169,412.53
周转材料	-	-	-	-	-	-
消耗性生物资产	-	-	-	-	-	-
合同履约成本	-	-	-	-	-	-
合计	169,412.53	-	-	-	-	169,412.53

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	-	-
应收退货成本	-	-
理财产品本金	91,413,575.84	63,889,355.56
理财产品利息	347,644.40	132,000.81
待认证、抵扣进项税	56,488,103.25	41,861,253.45
预缴企业所得税	245,690.85	301,102.74
合计	148,495,014.34	106,183,712.56

其他说明：

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
广州港天国际物流有限公司	5,431,557.38	-	-	102,308.43	-	-	-	-	-	5,533,865.81	-
小计	5,431,557.38	-	-	102,308.43	-	-	-	-	-	5,533,865.81	-
二、联营企业											
/		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	5,431,557.38	-	-	102,308.43	-	-	-	-	-	5,533,865.81	-

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**投资性房地产计量模式  
不适用**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	310,429,844.17	314,488,641.50
固定资产清理		
合计	310,429,844.17	314,488,641.50

其他说明：

无

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	办公设备及其他	机器设备	运输工具	合计
<b>一、账面原值：</b>					
1.期初余额	392,697,101.75	6,901,836.68	398,887.12	33,765,116.73	433,762,942.28
2.本期增加金额	-	2,297,186.26	-	572,627.36	2,869,813.62
(1) 购置	-	2,297,186.26	-	572,627.36	2,869,813.62
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	138,057.78	138,057.78
(1) 处置或报废	-	-	-	130,000.00	130,000.00
(2) 外币报表折算差额	-	-	-	8,057.78	8,057.78
4.期末余额	392,697,101.75	9,199,022.94	398,887.12	34,199,686.31	436,494,698.12
<b>二、累计折旧</b>					
1.期初余额	83,197,661.22	5,951,487.60	369,759.77	29,755,392.19	119,274,300.78
2.本期增加金额	6,217,554.09	212,948.09	1,900.02	486,371.49	6,918,773.69
(1) 计提	6,217,554.09	212,948.09	1,900.02	486,371.49	6,918,773.69
3.本期减少金额	-	-	-	128,220.52	128,220.52
(1) 处置或报废	-	-	-	123,500.00	123,500.00
(2) 外币报表折算差额	-	-	-	4,720.52	4,720.52

4. 期末余额	89,415,215.31	6,164,435.69	371,659.79	30,113,543.16	126,064,853.95
三、减值准备					
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1. 期末账面价值	303,281,886.44	3,034,587.25	27,227.33	4,086,143.15	310,429,844.17
2. 期初账面价值	309,499,440.53	950,349.08	29,127.35	4,009,724.54	314,488,641.50

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
嘉诚国际港	79,736,628.30	尚未整体竣工验收

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	827,298,790.55	658,373,329.15
工程物资	-	-
合计	827,298,790.55	658,373,329.15

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
嘉诚国际港（二期）	805,510,791.79	-	805,510,791.79	658,373,329.15	-	658,373,329.15
嘉诚国际港（三期）	21,384,425.92	-	21,384,425.92	-	-	-
其他	403,572.84	-	403,572.84	-	-	-
合计	827,298,790.55	-	827,298,790.55	658,373,329.15	-	658,373,329.15

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例（%）	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源
嘉诚国际港（二期）	917,780,000.00	658,373,329.15	147,137,462.64	-	-	805,510,791.79	87.77	87.77	-	-	-	募集 / 自筹资金
嘉诚国际港（三期）		-	21,384,425.92	-	-	21,384,425.92	3.56	3.56	-	-	-	自筹资金
合计	917,780,000.00	658,373,329.15	168,521,888.56	-	-	826,895,217.71	-	-	-	-	-	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## 其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	-	-
2.本期增加金额	13,947,755.50	13,947,755.50
(1) 新增租赁	13,947,755.50	13,947,755.50
3.本期减少金额	-	-
4.期末余额	13,947,755.50	13,947,755.50
二、累计折旧		
1.期初余额	-	-
2.本期增加金额	633,988.89	633,988.89
(1) 计提	633,988.89	633,988.89
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4.期末余额	633,988.89	633,988.89
三、减值准备		
1.期初余额	-	-
2.本期增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4.期末余额	-	-
四、账面价值		
1.期末账面价值	13,313,766.61	13,313,766.61
2.期初账面价值	-	-

其他说明：

无

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	190,910,269.13	100,000.00	-	1,282,466.40	192,292,735.53
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 购置	-	-	-	-	-
(2) 内部研发	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4.期末余额	190,910,269.13	100,000.00	-	1,282,466.40	192,292,735.53
二、累计摊销					
1.期初余额	35,820,786.86	100,000.00	-	870,779.65	36,791,566.51
2.本期增加金额	1,963,658.05	-	-	85,176.54	2,048,834.59
(1) 计提	1,963,658.05	-	-	85,176.54	2,048,834.59
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4.期末余额	37,784,444.91	100,000.00	-	955,956.19	38,840,401.10
三、减值准备					
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1.期末账面价值	153,125,824.22	-	-	326,510.21	153,452,334.43
2.期初账面价值	155,089,482.27	-	-	411,686.75	155,501,169.02

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1)、商誉账面原值

适用 不适用

### (2)、商誉减值准备

适用 不适用

### (3)、商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

### (5)、商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1)、未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	32,666,964.67	6,327,475.00	32,643,393.93	6,388,240.83
内部交易未实现利润	-	-	-	-
可抵扣亏损	8,265,874.07	1,837,783.97	15,220,652.60	3,616,883.00
公允价值变动收益	-	-	-	-
存货跌价准备引起的待抵扣所得税	-	-	-	-
合计	40,932,838.74	8,165,258.97	47,864,046.53	10,005,123.83

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	-	-	-	-
其他债权投资公允价值变动	-	-	-	-
其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-	-
因未收利息形成的应纳税所得税	808,981.61	90,206.98	132,000.73	10,890.06
合计	808,981.61	90,206.98	132,000.73	10,890.06

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本	-	-	-	-	-	-
合同履行成本	-	-	-	-	-	-
应收退货成本	-	-	-	-	-	-
合同资产	-	-	-	-	-	-
预付长期资产采购款	10,524,531.08	-	10,524,531.08	641,261.95	-	641,261.95
合计	10,524,531.08	-	10,524,531.08	641,261.95	-	641,261.95

其他说明：

无

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	-	-
抵押借款	-	-
保证借款	-	-
信用借款	100,000,000.00	98,000,000.00
短期借款利息	82,500.00	55,805.56
合计	100,082,500.00	98,055,805.56

短期借款分类的说明：

无

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 33、交易性金融负债

适用 不适用

## 34、衍生金融负债

适用 不适用

## 35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	-	140,730.00
银行承兑汇票	314,623,697.36	281,663,409.80
合计	314,623,697.36	281,804,139.80

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

## 36、应付账款

## (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	139,569,735.87	184,311,247.25
合计	139,569,735.87	184,311,247.25

## (2). 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债	10,133,801.43	4,143,536.04
合计	10,133,801.43	4,143,536.04

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,204,054.66	45,008,689.75	50,135,482.46	7,077,261.95
二、离职后福利-设定提存计划	-	3,658,264.24	3,627,938.06	30,326.18
三、辞退福利	-	45,353.04	45,353.04	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	12,204,054.66	48,712,307.03	53,808,773.56	7,107,588.13

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,180,619.88	40,491,152.39	45,619,736.82	7,052,035.45
二、职工福利费	-	1,007,322.36	1,007,322.36	-
三、社会保险费	16,855.78	2,692,322.69	2,691,666.78	17,511.69

其中：医疗保险费	15,206.50	2,308,656.55	2,308,336.44	15,526.61
工伤保险费	-	65,050.91	64,667.41	383.50
生育保险费	1,649.28	318,615.23	318,662.93	1,601.58
四、住房公积金	6,579.00	809,611.49	808,475.68	7,714.81
五、工会经费和职工教育经费	-	8,280.82	8,280.82	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	12,204,054.66	45,008,689.75	50,135,482.46	7,077,261.95

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	3,595,067.68	3,565,490.50	29,577.18
2、失业保险费	-	63,196.56	62,447.56	749.00
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	3,658,264.24	3,627,938.06	30,326.18

其他说明：

□适用 √不适用

**40、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,261,823.68	9,449,763.94
消费税	-	-
营业税	-	-
企业所得税	10,916,070.82	7,431,656.24
个人所得税	67,571.70	79,666.13
城市维护建设税	222,609.29	135,095.48
土地使用税	71,311.50	-
房产税	632,785.35	-
教育费附加	95,403.98	57,898.07
地方教育附加	63,602.66	34,193.28
印花税	249,022.65	156,149.60
其他	-	85.41
合计	25,580,201.63	17,344,508.15

其他说明：

无

**41、 其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	16,544,000.00	-
其他应付款	7,547,932.08	4,022,636.67
合计	24,091,932.08	4,022,636.67

其他说明：

无

**应付利息**适用 不适用**应付股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	16,544,000.00	-
划分为权益工具的优先股\永续债股利	-	-
合计	16,544,000.00	-

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	5,673,011.85	3,036,611.16
往来款	634,612.49	662,567.79
押金	1,134,893.20	210,881.20
其他	105,414.54	112,576.52
合计	7,547,932.08	4,022,636.67

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**42、持有待售负债**适用 不适用**43、1年内到期的非流动负债**适用 不适用

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	-	-
应付退货款	-	-
待转销项税额	1,314,625.74	537,698.29
合计	1,314,625.74	537,698.29

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
仓库	13,992,504.55	-
合计	13,992,504.55	-

其他说明：

无

**48、长期应付款**

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	23,302,671.16	-	306,343.38	22,996,327.78	/
合计	23,302,671.16	-	306,343.38	22,996,327.78	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2012 广州战略性主导产业发展资金现代物流业专项资金	1,533,332.78	-	-	33,333.36	-	1,499,999.42	与资产相关
2012 现代物流技术和城市共同配送专项资金（天运南沙物流中心）	1,004,541.22	-	-	21,837.84	-	982,703.38	与资产相关
天运南沙多功能物流中心公共信息平台及 REID 应用	68,757.65	-	-	18,752.16	-	50,005.59	与收益相关
广东自贸区-粤港澳与东盟跨境甩挂运输主题性项目扶持资金	116,760.65	-	-	36,871.80	-	79,888.85	与收益相关
2019 年广州市商务发张专项资金（商贸物流事项）	79,166.67	-	-	25,000.02	-	54,166.65	与资产相关
2018 年流通领域现代供应链体系建设资金	207,212.00	-	-	29,664.84	-	177,547.16	与资产相关
广州市交通委员会财局拨款 2018 年甩挂项目	2,535,900.09	-	-	140,883.36	-	2,395,016.73	与资产相关
广州南部陆路口岸物联网公共信息服务平台	400,000.00	-	-	-	-	400,000.00	与资产相关
2017 年广州市现代物流发展专项资金扶持项目（嘉诚国际港）	4,000,000.00	-	-	-	-	4,000,000.00	与资产相关
2018 年公路客运站场省补助资金（嘉诚国际港）	1,000,000.00	-	-	-	-	1,000,000.00	与资产相关
2019 年公路客运站场省补助资金（嘉诚国际港）	1,000,000.00	-	-	-	-	1,000,000.00	与资产相关
2018 年流通领域现代供应链体系建设资金	6,357,000.00	-	-	-	-	6,357,000.00	与资产及收益相关
2016 年中央预算内投资用于嘉诚国际港（二期）	5,000,000.00	-	-	-	-	5,000,000.00	与资产相关
合计	23,302,671.16	-	-	306,343.38	-	22,996,327.78	/

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	150,400,000.00	-	-	-	-	-	150,400,000.00

其他说明：

无

**54、其他权益工具**

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	628,485,349.73	-	-	628,485,349.73
其他资本公积	2,162,274.57	-	-	2,162,274.57
合计	630,647,624.30	-	-	630,647,624.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：重新计量设定受益计划变动额	-	-	-	-	-	-	-	-
权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-	-
企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-	-
二、将重分类进损益的其他综合收益	-600,193.03	-111,661.01	-	-	-	-111,661.01	-	-711,854.04
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
其他债权投资公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-	-
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
其他债权投资信用减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
现金流量套期储备	-	-	-	-	-	-	-	-
外币财务报表折算差额	-600,193.03	-111,661.01	-	-	-	-111,661.01	-	-711,854.04
其他综合收益合计	-600,193.03	-111,661.01	-	-	-	-111,661.01	-	-711,854.04

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	17,058,632.84	-	111,688.59	16,946,944.25
合计	17,058,632.84	-	111,688.59	16,946,944.25

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	79,568,280.53	-	-	79,568,280.53
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	79,568,280.53	-	-	79,568,280.53

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	864,689,529.93	718,111,075.28
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	864,689,529.93	718,111,075.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	100,626,954.67	161,618,454.65
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	16,544,000.00	15,040,000.00
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	948,772,484.60	864,689,529.93

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	596,376,698.77	425,417,181.72	498,150,793.72	376,838,291.38
其他业务	-	-	-	-
合计	596,376,698.77	425,417,181.72	498,150,793.72	376,838,291.38

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	-	-
营业税	-	-
城市维护建设税	511,732.33	334,348.93
教育费附加	241,633.42	143,381.90
资源税	-	-
房产税	1,265,570.70	1,265,570.70
土地使用税	140,260.50	142,623.00
车船使用税	21,193.28	21,752.64
印花税	381,156.46	371,486.67
地方教育附加	150,614.66	95,587.92
环境保护税	-	822.28
合计	2,712,161.35	2,375,574.04

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费用及其他	2,065,611.90	576,810.08
车辆使用费	1,305,142.10	773,024.80
业务差旅费	744,270.79	429,093.80
安装修理费	841,382.35	751,409.83
运费	100,377.40	127,388.48
职工薪酬	5,332,216.16	4,162,689.31
促销服务费	1,421,045.40	1,153,422.06
合计	11,810,046.10	7,973,838.36

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,611,107.05	18,391,291.86
办公费用及其他	3,080,206.13	3,389,995.75
业务差旅费	1,907,638.80	1,454,509.72
中介服务费	419,653.54	1,270,898.53
车辆使用费	2,437,543.10	2,171,519.21
折旧及摊销	4,425,935.47	4,489,078.92
合计	33,882,084.09	31,167,293.99

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,216,507.84	3,036,590.22
办公费用及其他	374,999.55	324,443.18
折旧及摊销	175,579.71	63,205.08
运输项目试验费	-	280,317.19
设备租赁费	-	797,824.41
信息系统服务费	37,877.83	79,996.97
项目耗损材料	3,542,521.37	2,292,954.91
合计	8,347,486.30	6,875,331.96

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,192,826.83	657,511.92
减：利息收入	-1,922,539.49	-916,238.74
汇兑损益	1,906,107.37	-1,401,596.32
手续费支出	321,413.13	788,365.25
贴息支出	557,537.52	-
合计	2,055,345.36	-871,957.89

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,213,639.12	796,202.08
进项税加计抵扣除	1,149,429.17	1,125,490.64
合计	2,363,068.29	1,921,692.72

其他说明：

涉及政府补助的项目

补助项目	本期发生金额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2012 广州战略性主导产业发展资金现代物流业专项资金	33,333.36	33,333.36	与资产相关
天运南沙多功能物流中心公共信息平台及 RFID 应用项目建设	18,752.16	18,752.16	与收益相关
2012 现代物流技术和城市共同配送专项资金（天运南沙物流中心）	21,837.84	21,837.84	与资产相关
收到广州市财政局国库支付分局关于广东自贸区-粤港澳与东盟跨境甩挂运输主题性项目扶持资金	36,871.80	36,871.80	与收益相关
2015 年出口企业开拓国际市场专项资金华京电商项目扶持资金	-	55,248.00	与资产相关
广州市交通委员会财局拨款 2018 年甩挂项目	140,883.36	140,883.36	与资产相关
2019 年广州市商务发展专项资金（商贸物流事项）—现代标准化智能仓储物流	25,000.02	25,000.02	与资产相关
2018 年中央流通领域现代供应链体系建设资金	29,664.84	-	与收益相关
广州市番禺区劳动就业服务管理中心一次性吸纳就业补贴	362,000.00	-	与收益相关
广州市商务局 2021 年商业网点建设事项扶持资金	500,000.00	-	与收益相关
国家税务总局“三代”税款手续费返还款	45,295.74	5,463.75	与收益相关
2019 年度航运物流业企业奖励扶持资金	-	100,000.00	与收益相关

广州市财政局国库支付分局2016年度高新技术企业认定通过奖励	-	160,000.00	与收益相关
广州市社会保险基金管理中心企业稳定岗为补贴	-	198,811.72	与收益相关
合计	1,213,639.12	796,202.01	/

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	102,308.43	72,139.16
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-	-
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	-	-
债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
处置其他权益工具投资取得的投资收益	-	-
处置债权投资取得的投资收益	-	-
处置其他债权投资取得的投资收益	-	-
债务重组收益	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-	19,185,858.92
银行理财产品收益	1,784,208.21	6,820,404.10
合计	1,886,516.64	26,078,402.18

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-	167,650.26
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-	-
交易性金融负债	-	-
按公允价值计量的投资性房地产	-	-
合计	-	167,650.26

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	59,583.07	80,159.34
应收账款坏账损失	566,853.26	89,776.24
其他应收款坏账损失	-654,272.24	-1,649,855.21
债权投资减值损失	-	-
其他债权投资减值损失	-	-
长期应收款坏账损失	-	-
合同资产减值损失	-	-
合计	-27,835.91	-1,479,919.63

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

□适用 √不适用

**73、资产处置收益**

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	720.00	-	720.00
其中：固定资产处置利得	720.00	-	720.00
无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助	4,094,278.63	128,925.62	4,094,278.63
质量违约金及赔款	248,304.00	-	248,304.00
其他	-	45,000.00	-
合计	4,343,302.63	173,925.62	4,343,302.63

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
广州市发展改革委关于广州市2020推动重点项目复工复产专项补贴资金	-	80,000.00	与收益相关
香港政府【保就业】计划-防疫抗疫基金	-	48,925.62	与收益相关

广州市番禺区人力资源和社会保障局以工代训补贴	41,000.00	-	与收益相关
青苗及地上附着物补偿	4,053,278.63	-	与收益相关
合计	4,094,278.63	128,925.62	/

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	-	6,400.00	-
其中：固定资产处置损失	-	6,400.00	-
无形资产处置损失	-	-	-
债务重组损失	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠	45,200.00	51,650.00	45,200.00
其他	906.03		906.03
合计	46,106.03	58,050.00	46,106.03

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,519,476.72	12,543,003.99
递延所得税费用	1,918,309.77	6,307,008.29
合计	19,437,786.49	18,850,012.28

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	120,671,339.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,100,700.92
子公司适用不同税率的影响	1,870,180.57
调整以前期间所得税的影响	2,094.65
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	220,069.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-

本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-
未确认递延所得税的评估增值资产折旧及摊销的影响	-
加计扣除的影响	-755,259.39
所得税费用	19,437,786.49

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

详见“第十节、财务报告、七、57”

## 78、现金流量表项目

### (1)、收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	10,683,363.54	94,940,927.56
利息收入	1,922,539.49	916,238.74
政府补助	5,001,574.37	464,275.47
其他营业外收入	249,024.00	173,925.62
合计	17,856,501.40	96,495,367.39

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2)、支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	17,349,110.96	17,590,237.84
付现的销售及管理费用	17,866,560.15	16,026,042.18
付现的财务费用	1,065,577.78	1,445,877.18
营业外支出	46,106.03	51,650.00
合计	36,327,354.92	35,113,807.20

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3)、收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	338,021,266.97	68,621,928.51
合计	338,021,266.97	68,621,928.51

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	362,230,000.00	178,714,387.35
合计	362,230,000.00	178,714,387.35

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
筹资保证金	89,936,538.74	-
合计	89,936,538.74	-

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
筹资保证金	99,267,068.43	-
合计	99,267,068.43	-

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	101,233,552.98	81,746,110.75
加：资产减值准备	27,835.91	707,615.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,604,754.68	7,022,775.30
使用权资产摊销	-	-

无形资产摊销	1,071,214.39	2,048,834.59
长期待摊费用摊销	-	-
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）	-	6,400.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-167,650.26
财务费用（收益以“-”号填列）	2,822,183.55	-526,970.83
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,886,516.64	-26,078,402.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,839,864.86	5,915,367.67
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	79,316.92	391,640.62
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,040,812.82	-3,573,608.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,083,959.54	-74,237,425.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-32,780,570.17	70,506,798.82
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	59,886,864.12	63,761,485.70
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	290,191,319.39	311,730,052.22
减：现金的期初余额	426,567,902.57	333,497,858.46
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-136,376,583.18	-21,767,806.24

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	290,191,319.39	426,567,902.57
其中：库存现金	202,301.22	166,281.57
可随时用于支付的银行存款	288,196,815.59	424,427,707.01
可随时用于支付的其他货币资金	1,792,202.58	1,973,913.99
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-

其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	290,191,319.39	426,567,902.57
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

其他说明：

适用 不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	97,474,865.85	票据、保函及信用证保证金
应收票据	-/	
存货	-/	
固定资产	-/	
无形资产	-/	
合计	97,474,865.85	/

其他说明：

无

## 82、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	59,300,273.13
其中：美元	6,719,319.43	6.46010	43,407,475.45
欧元	78,440.00	7.68620	602,905.53
港币	2,514,924.28	0.83208	2,092,618.19
日元	225,872,423.50	0.05843	13,179,273.96
应收账款	-	-	78,040,714.21
其中：美元	11,374,595.74	6.46010	73,481,025.94
日元	62,064,600.74	0.05843	3,626,310.49
港币	930,427.47	0.83208	774,190.09
长期借款	-	-	-
其中：美元	-	-	-
欧元	-	-	-
港币	-	-	-
其他应收款	-	-	159,187.69

其中：港币	191,312.96	0.83208	159,187.69
其他流动资产	-	-	60,167,899.76
其中：美元	5,866,875.42	6.46010	37,900,601.90
港币	26,761,005.99	0.83208	22,267,297.86
应付账款	-	-	79,161,596.79
其中：美元	12,139,951.22	6.46010	78,425,298.88
港币	884,888.37	0.83208	736,297.91
其他应付款	-	-	-
其中：港币	-	-	-

其他说明：

无

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

适用 不适用

境外经营实体	经营地	记账本位币
嘉诚环球集团有限公司	中国香港	港币

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关计入递延收益的政府补助	221,054.58	递延收益/其他收益	221,054.58
与收益相关的政府补助	5,086,863.17	其他收益/营业外收入	5,086,863.17
合计	5,307,917.75	/	5,307,917.75

#### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

### 85、其他

适用 不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

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

√适用 □不适用

本期新设子公司嘉诚国际科技供应链（海南）有限公司、天运国际科技供应链（海南）有限公司，高岛屋（海南）科技发展控股有限公司

**6、其他**

□适用 √不适用

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
广州市天运科技发展有限公司	广州	广州	空调器配件等零部件的组装加工、电子元器件销售业务	100.00	-	投资设立
广州市三景电器设备有限公司	广州	广州	供应链分销执行业务	-	100.00	投资设立
广州市奇天国际物流有限公司	广州	广州	日化产品的供应链管理服务	68.00	-	投资设立
北京市松天供应链管理有限公司	北京	北京	供应链管理业务和松下品牌的家用电器的销售	100.00	-	投资设立
天运国际物流（广州）有限公司	广州	广州	代理采购、报关等保税物流业	75.00	25.00	投资设立
上海三田供应链管理有限公司	上海	上海	仓储、代理业务	-	100.00	投资设立

嘉诚环球集团有限公司	香港	香港	运输及代理业务	100.00	-	投资设立
广州市大金供应链管理 有限公司	广州	广州	供应链管理业务	100.00	-	非同一控制下合并
嘉诚国际科技供应链 (海南)有限公司	海南	海南	供应链管理业务	49.00	51.00	投资设立
天运国际科技供应链 (海南)有限公司	海南	海南	供应链管理业务	-	100.00	投资设立
高岛屋(海南)科技发展 控股有限公司	海南	海南	供应链分销	-	100.00	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广州市奇天国际物流有限公司	32.00	606,598.31	-	7,209,768.26

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广州市奇天国际物流有限公司	32,544,502.33	1,278,886.02	33,823,388.35	11,069,200.78		11,069,200.78	35,243,803.08	1,321,988.05	36,565,791.13	15,930,885.04		15,930,885.04

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广州市奇天国际物流有限公司	14,535,672.49	2,119,281.48	2,119,281.48	-7,793,467.66	13,513,956.06	1,638,497.64	1,638,497.64	2,168,185.53

其他说明：  
无

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**适用 不适用**3、在合营企业或联营企业中的权益**适用 不适用**(1) 重要的合营企业或联营企业**适用 不适用**(2) 重要合营企业的主要财务信息**适用 不适用**(3) 重要联营企业的主要财务信息**适用 不适用**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	5,533,865.81	5,431,557.38
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	102,308.43	132,388.64
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	102,308.43	132,388.64
联营企业：		
投资账面价值合计	-	-
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-	-
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	-	-

## 其他说明

合营企业为广州港天国际物流有限公司

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**适用 不适用**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**适用 不适用**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述，本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

**1. 风险管理目标和政策**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

本公司的金融工具导致的主要风险是市场风险、信用风险、流动风险。

**(1) 市场风险****A、外汇风险**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、日元、港元、欧元有关，除本公司几个下属子公司的部分业务以美元、日元、港元、欧元进行核算外，本公司的其他主要业务活动均以人民币计价结算。本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

**B、其他价格风险**

无。

**(2) 信用风险**

为降低信用风险，本公司由董事会负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的

回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

### (3) 流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>	-	-	-	-
(一) 交易性金融资产	-	-	-	-
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	-	-	-	-
(3) 衍生金融资产	-	-	-	-
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	-	-	-	-
(二) 其他债权投资	-	-	-	-
(三) 其他权益工具投资	-	-	-	-
(四) 投资性房地产	-	-	-	-
1.出租用的土地使用权	-	-	-	-
2.出租的建筑物	-	-	-	-
3.持有并准备增值后转让的土地使用权	-	-	-	-
(五) 生物资产	-	-	-	-
1.消耗性生物资产	-	-	-	-
2.生产性生物资产	-	-	-	-
(六) 应收款项融资	-	-	22,342,590.74	22,342,590.74
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	-	-	22,342,590.74	22,342,590.74
(七) 交易性金融负债	-	-	-	-
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-
其中：发行的交易性债券	-	-	-	-

衍生金融负债	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-
持续以公允价值计量的负债总额	-	-	-	-
二、非持续的公允价值计量	-	-	-	-
（一）持有待售资产	-	-	-	-
非持续以公允价值计量的资产总额	-	-	-	-
非持续以公允价值计量的负债总额	-	-	-	-

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2021 年 6 月 30 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等；

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

应收账款融资均为应收银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面价值与公允价值相近，采用账面价值作为公允价值

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

其他

□适用 √不适用

**十二、 关联方及关联交易****1、 本企业的母公司情况**

□适用 √不适用

**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司情况详见第十节 财务报告、九 在其他主体中的权益

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
广州港天国际物流有限公司	合营企业

其他说明

□适用 √不适用

**4、 其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广州浪奇实业股份有限公司	持有重要控股子公司 10%以上股份的法人
广州港物流有限公司	合营企业港天国际的投资方，持有港天国际 50%股权

其他说明

无

**5、 关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州港天国际物流有限公司	采购劳务	1,666.97	3,916.51
合计	/	1,666.97	3,916.51

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州市浪奇实业股份有限公司	提供劳务	503,676.89	7,480,332.12
合计		503,676.89	7,480,332.12

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

## (5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	282.30	218.00

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	广州市浪奇实业股份有限公司	-	-	1,775,205.96	49,705.77
应收账款	广州市浪奇实业股份有限公司	4,112,574.96	956,152.10	11,099,881.52	1,151,796.68
其他应收款	广州市浪奇实业股份有限公司	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广州港天国际物流有限公司	439,724.40	437,907.40
其他应付款	广州市浪奇实业股份有限公司	10,160.00	10,160.00

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1 根据公司已签订的不可撤销经营租赁合同，公司未来最低租赁付款额如下：

项目	最低租赁付款额
1年以内	22,787,678.40
1~2年	11,089,645.50
合计	33,877,323.90

## 2 资本性承诺

项目	合同金额	备注
已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响	405,598,093.59	在建工程
合计	405,598,093.59	/

## 2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

适用 不适用

## 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	16,544,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	16,544,000.00

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

公司以内部组织架构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	综合物流	供应链分销执行	其他	分部间抵销	合计
营业收入	342,201,380.25	289,439,158.16	-	36,084,864.64	595,555,673.77

营业成本	198,447,331.50	261,255,143.80	56,026.84	34,341,320.42	425,417,181.72
投资收益	1,188,273.01	691,322.70	6,920.86	-	1,886,516.57
营业利润	105,082,056.91	11,188,341.08	-203,105.78	494,649.54	115,572,642.67
资产总额	3,246,959,903.13	578,688,162.93	15,699,279.96	1,349,532,007.53	2,491,815,338.49
负债总额	460,887,188.46	455,044,135.71	109,254.29	256,457,456.91	659,583,121.55

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	259,589,288.14
1 年以内小计	259,589,288.14
1 至 2 年	58,512.06
2 至 3 年	37,000,677.24
3 年以上	-
3 至 4 年	-
4 至 5 年	-
5 年以上	999,494.79
合计	297,647,972.23

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,794,834.14	3.32	6,794,834.14	100.00	-	6,794,834.14	2.58	6,794,834.14	100.00	-
其中：										
按单项计提坏账准备的应收账款	6,794,834.14	3.32	6,794,834.14	100.00	-	6,794,834.14	2.58	6,794,834.14	100.00	-
按组合计提坏账准备	290,853,138.09	97.76	6,523,038.05	2.24	284,330,100.04	256,592,275.49	97.42	6,632,790.29	2.58	249,959,485.20
其中：										
组合 1	197,723,965.28	96.68	6,523,038.05	3.30	191,200,927.23	179,920,163.81	68.31	6,632,790.29	3.69	173,287,373.52
组合 2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
组合 3	93,129,172.81	-	-	-	93,129,172.81	76,672,111.68	29.11	-	-	76,672,111.68
组合 4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	297,647,972.23	100.00	13,317,872.19	4.50	284,330,100.04	263,387,109.63	100.00	13,427,624.43	5.10	249,959,485.20

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广东鹏锦实业有限公司	6,794,834.14	6,794,834.14	100.00	对方经营困难，收回难度大
合计	6,794,834.14	6,794,834.14	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 组合 1

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	196,359,391.43	5,498,062.96	2.80
1-2 年	58,512.06	14,616.31	24.98
2-3 年	306,567.00	111,713.01	36.44
3-4 年	-	-	-
4-5 年	-	-	-
5 年以上	999,494.79	898,645.77	89.91
合计	197,723,965.28	6,523,038.05	3.30

组合计提项目: 组合 3

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	63,229,896.71	-	-
1-2 年	-	-	-
2-3 年	29,899,276.10	-	-
3-4 年	-	-	-
4-5 年	-	-	-
5 年以上	-	-	-
合计	93,129,172.81	-	-

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

本公司以共同风险特征为依据,按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别,对于划分为组合的应收账款,公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。详见第十节财务报告 五 12 应收账款

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备金额	13,427,624.43	-	109,752.24	-	-	13,317,872.19
合计	13,427,624.43	-	109,752.24	-	-	13,317,872.19

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	58,727,793.00	19.73	-
第二名	55,012,459.41	18.48	1,540,348.86
第三名	41,181,760.93	13.84	1,153,089.31
第四名	29,899,276.10	10.05	-
第五名	17,190,480.20	5.78	481,333.45
合计	202,011,769.64	67.87	3,174,771.62

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	134,169,127.45	52,188,248.41
合计	134,169,127.45	52,188,248.41

其他说明：

√适用 □不适用

上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

## (4). 应收股利

适用 不适用

## (5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

## (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	129,677,875.76
1年以内小计	129,677,875.76
1至2年	3,163,072.52
2至3年	1,349,492.70
3年以上	-
3至4年	1,094,391.00
4至5年	312,140.89
5年以上	3,449,000.00
合计	139,045,972.87

## (8). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	6,726,557.16	6,120,487.68
押金	4,843,903.88	4,371,463.88
备用金	2,041,575.22	1,013,532.84
往来款	124,961,363.68	44,437,809.53
其他	472,572.93	467,013.48
合计	139,045,972.87	56,410,307.41

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2021年1月1日余额	4,222,059.00	-	-	4,222,059.00
2021年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	654,786.42	-	-	654,786.42
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2021年6月30日余额	4,876,845.42	-	-	4,876,845.42

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

√适用 □不适用

期末处于第一阶段坏账准备：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	139,045,972.87	100.00	4,876,845.42	34.63	134,169,127.45
其中：组合1	11,570,461.04	8.32	4,232,016.67	36.58	7,338,444.37
组合2	2,041,575.22	1.47	581,354.47	28.48	1,460,220.75
组合3	472,572.93	0.34	63,474.28	13.43	409,098.65
组合4	124,961,363.68	89.87	-	-	124,961,363.68
合计	139,045,972.87	100.00	4,876,845.42	34.63	134,169,127.45

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	56,410,307.41	100.00	4,222,059.00	7.48	52,188,248.41
其中：组合 1	10,491,951.56	18.60	3,705,156.60	35.31	6,786,794.96
组合 2	1,013,532.84	1.80	454,138.62	44.81	559,394.22
组合 3	467,013.48	0.82	62,763.78	13.44	404,249.70
组合 4	44,437,809.53	78.78	-	-	44,437,809.53
合计	56,410,307.41	100.00	4,222,059.00	7.48	52,188,248.41

按组合计提坏账准备：

组合 1

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,720,820.36	141,210.58	5.19
1-2 年	2,988,605.30	155,108.62	5.19
2-3 年	1,238,200.00	64,262.57	5.19
3-4 年	975,652.00	326,355.59	33.45
4-5 年	198,183.38	96,079.31	48.48
5 年以上	3,449,000.00	3,449,000.00	100.00
合计	11,570,461.04	4,232,016.67	36.58

组合 2

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,530,723.34	158,889.08	10.38
1-2 年	171,345.67	95,885.04	55.96
2-3 年	108,620.70	95,694.84	88.10
3-4 年	116,928.00	116,928.00	100.00
4-5 年	113,957.51	113,957.51	100.00
5 年以上	-	-	-
合计	2,041,575.22	581,354.47	28.48

组合 3

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	464,968.38	59,422.96	12.78
1-2 年	3,121.55	1,073.19	34.38
2-3 年	2,672.00	1,493.11	55.88
3-4 年	1,811.00	1,485.02	82.00
4-5 年	-	-	-
5 年以上	-	-	-
合计	472,572.93	63,474.28	13.43

## 组合4

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	107,394,064.05	-	-
1-2年	1,000,000.00	-	-
2-3年	16,567,299.63	-	-
3-4年	-	-	-
4-5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
合计	124,961,363.68	-	-

## (10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	4,222,059.00	654,786.42	-	-	-	4,876,845.42
合计	4,222,059.00	654,786.42	-	-	-	4,876,845.42

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	70,479,901.11	1年内	50.69	-
第二名	往来款	21,714,932.29	1年内	15.62	-
第三名	往来款	17,567,299.63	1-2年/2-3年	12.63	-
第四名	保证金	1,685,536.80	1-2年	1.21	87,479.36
第五名	保证金	1,050,000.00	1年内/4-5年	0.76	76,140.00
合计	/	112,497,669.83	/	80.91	163,619.36

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,031,475,332.01	-	1,031,475,332.01	993,175,332.01	-	993,175,332.01
对联营、合营企业投资	5,533,865.81	-	5,533,865.81	5,431,557.38	-	5,431,557.38
合计	1,037,009,197.82	-	1,037,009,197.82	998,606,889.39	-	998,606,889.39

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广州市天运塑胶电子有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
天运国际物流（广州）有限公司	49,759,866.72	-	-	49,759,866.72	-	-
广州市奇天国际物流有限公司	3,400,000.00	-	-	3,400,000.00	-	-
北京市松天供应链管理有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
嘉诚环球集团有限公司	25,911,385.49	30,000,000.00	-	55,911,385.49	-	-
广州市大金供应链管理有限公司	894,104,079.80	-	-	894,104,079.80	-	-
嘉诚国际科技供应链（海南）有限公司	-	8,300,000.00	-	8,300,000.00	-	-
合计	993,175,332.01	38,300,000.00	-	1,031,475,332.01	-	-

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
广州港天国际物流有限公司	5,431,557.38	-	-	102,308.43	-	-	-	-	-	5,533,865.81	-
小计	5,431,557.38	-	-	102,308.43	-	-	-	-	-	5,533,865.81	-
二、联营企业											
/	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	5,431,557.38	-	-	102,308.43	-	-	-	-	-	5,533,865.81	-

其他说明：

适用 不适用**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	317,284,277.76	181,581,608.92	233,373,183.18	146,129,086.73
其他业务	-	-	-	-
合计	317,284,277.76	181,581,608.92	233,373,183.18	146,129,086.73

**(2). 合同产生的收入情况**适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	102,308.43	72,139.16
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-	-
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	-	-
债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
处置其他权益工具投资取得的投资收益	-	-
处置债权投资取得的投资收益	-	-
处置其他债权投资取得的投资收益	-	-
债务重组收益	-	-
理财产品收益	581,550.85	3,639,043.74
合计	683,859.28	3,711,182.90

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-	/
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	/
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,227,215.12	/
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	/

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	-	/
非货币性资产交换损益	-	/
委托他人投资或管理资产的损益	-	/
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	/
债务重组损益	-	/
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	/
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	/
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	-	/
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	/
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,784,208.21	/
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	-	/
对外委托贷款取得的损益	-	/
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	-	/
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	/
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	1,433,049.77	/
其他符合非经常性损益定义的损益项目	102,308.43	
所得税影响额	-1,744,112.38	/
少数股东权益影响额	-20,369.51	
合计	6,782,299.64	/

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.62	0.67	0.67
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.24	0.62	0.62

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

**3、其他**

适用 不适用

公司名称：广州市嘉诚国际物流股份有限公司

董事长：段容文

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 27 日

**修订信息**

适用 不适用