

公司代码：600794

公司简称：保税科技

# 张家港保税科技（集团）股份有限公司

## 2023 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性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人唐勇、主管会计工作负责人徐惠及会计机构负责人（会计主管人员）徐惠声明：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  
报告期内不进行利润分配或公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露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

公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，包括业务与经营管理风险、市场竞争风险、政策风险等，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”章节中“可能面对的风险”部分。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	16
第五节	环境与社会责任.....	18
第六节	重要事项.....	20
第七节	股份变动及股东情况.....	24
第八节	优先股相关情况.....	26
第九节	债券相关情况.....	27
第十节	财务报告.....	30

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。
	报告期内，本公司在《上海证券报》上公开披露过的公司文件正本及公告的原稿。
	经现任法定代表人签字和公司盖章的本次半年报全文。

## 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		
金港资产	指	张家港保税区金港资产经营有限公司，公司控股股东
胜帮凯米	指	共青城胜帮凯米投资合伙企业（有限合伙），公司大股东
保税科技、公司	指	张家港保税科技(集团)股份有限公司
长江国际	指	张家港保税区长江国际港务有限公司，公司控股子公司
外服公司	指	张家港保税区外商投资服务有限公司，公司控股子公司
保税贸易	指	张家港扬子江保税贸易有限公司，公司全资子公司
上海保港基金	指	上海保港股权投资基金有限公司，公司全资子公司
扬州石化	指	张家港保税区长江国际扬州石化仓储有限公司，公司控股子公司
华泰化工	指	张家港保税区华泰化工仓储有限公司，公司控股子公司
张家港基金公司	指	上海保港张家港保税区股权投资基金有限公司，公司全资子公司
电子商务公司	指	张家港保税科技集团电子商务有限公司，公司控股子公司
张保同辉（天津）	指	张保同辉融资租赁(天津)有限公司，公司全资子公司
浙江扬子贸易	指	浙江张保扬子贸易有限公司，公司全资子公司
保税港务	指	张家港保税港区港务有限公司，公司参股公司
中外运长江国际	指	张家港保税港区中外运长江国际物流有限公司，公司合营企业
上海清算所	指	银行间市场清算所股份有限公司
后方库区	指	位于长江国际码头后方并通过长江国际码头进行液体化工品装卸、管道运输的储罐区。

## 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	张家港保税科技（集团）股份有限公司
公司的中文简称	保税科技
公司的外文名称	ZHANG JIA GANG FREETRADE SCIENCE&TECHNOLOGY GROUP CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	ZFTC
公司的法定代表人	唐勇

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	常乐庆	陆鑫涛
联系地址	江苏省张家港保税区金港路石化交易大厦27楼	江苏省张家港保税区金港路石化交易大厦27楼
电话	0512—58327235	0512—58327235
传真	0512—58320652	0512—58320652
电子信箱	changlq@zftc.net	luxt@zftc.net

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	张家港保税区金港路石化交易大厦27-28层
公司注册地址的历史变更情况	1997年3月公司住所为中国云南省下关北郊；2000年4月公司住所变更为云南省昆明市春城路62号证券（基）大厦4楼；2009年7月公司住所变更为张家港保税区北京路保税科技大厦；2015年5月公司住所变更为张家港保税区石化交易大厦27-28层。
公司办公地址	张家港保税区石化交易大厦27-28层
公司办公地址的邮政编码	215634
公司网址	www.zftc.net
电子信箱	Touzzzx@zftc.net

### 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	上海证券报
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	公司董秘办

### 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	保税科技	600794	大理造纸

### 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	687,115,335.08	642,506,470.63	6.94
归属于上市公司股东的净利润	139,929,198.34	88,419,810.23	58.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	115,979,466.20	80,275,751.01	44.48
经营活动产生的现金流量净额	47,217,308.39	-205,038,743.37	不适用
	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	2,430,017,312.96	2,332,397,480.07	4.19
总资产	3,824,161,285.24	3,727,797,444.82	2.59

## (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)	0.12	0.07	71.43
稀释每股收益(元/股)	0.12	0.07	71.43
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.10	0.07	42.86
加权平均净资产收益率(%)	5.86	3.87	增加1.99个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	4.86	3.52	增加1.34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

报告期内归属于上市公司股东的净利润同比增长 58.26%、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增长 44.48%，主要是因为：1、传统物流方面：公司加大揽货力度、积极拓展仓储品种，加强业务板块联动，提升资源整合效能，仓库利用率有所提升，本期仓储业务收入较去年同期增幅较大；2、智慧物流方面：公司进一步延伸产业链服务链条，拓展智慧物流服务区域和交割品种，有效提高了仓储运作效率和客户服务体验，本期智慧物流业务收入持续提升。

基本每股收益、稀释每股收益、加权平均净资产收益率同比增长，主要是由于归属于上市公司股东的净利润同比增长；扣除非经常性损益后的基本每股收益、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率同比增长主要是由于归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增长。

## 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	-454,704.00	七、73
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	4,043,614.24	七、67
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	23,153,767.41	七、68,70

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-714,632.64	七、74,75
减：所得税影响额	2,070,302.31	七、76
少数股东权益影响额（税后）	8,010.56	
合计	23,949,732.14	

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

#### 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

#### 1、公司所从事的主要业务情况说明

公司是一家集码头仓储服务、智慧物流服务和供应链服务为一体的大宗商品智慧物流运营商，适量参与化工品贸易、代理业务和证券投资。其中码头仓储服务涵盖液体化工仓储和固体干散货仓储，智慧物流服务系通过公司自主研发的智慧物流平台为客户提供线上交割服务。

#### 2、公司所属的行业情况说明

按照中国证监会的《上市公司分类指引》，公司所属行业门类为交通运输、仓储和邮政业，公司所属行业大类为仓储业。根据公司主要仓储品种细分，公司为石化仓储行业。目前公司所处行业的主要情况有：

##### （1）与石化行业有较高的关联度

石化工业在我国经济发展中具有战略性意义，是重要的基础性产业。我国是石化产品的生产和消费大国，每年还需要向国外进口大量的石油、乙二醇、二甘醇等石化产品，同时也出口相当数量的石化产品。石化产品的生产、消费、使用过程中需要通过物流环节实现石化产品上下游产业链的有效贯通，从而催生了大量的石化物流市场需求，逐步形成了长江三角洲、珠江三角洲和环渤海等石化物流基地。

##### （2）石化仓储行业进入壁垒高

石化物流行业涉及危化品仓储，我国对其建立了严格的监管制度，天津港“8.12”危险品仓库火灾爆炸事故、江苏响水“3.21”重大爆炸事故等的发生推动了行业监管力度的进一步增强，2021年3月《中华人民共和国长江保护法》施行，该法明确禁止在长江干支流岸线一公里范围内新建、扩建化工园区和化工项目。存储液体化学品的储罐一般沿岸建设，石化储罐新建项目往往需要码头和物流仓储用地两类受严格政策监管的资源的配合，项目审批程序复杂、监管严格、建设周期长，同时码头岸线又为不可再生资源。因此，强监管要求及项目用地供给有限构成了石化仓储行业进入的高壁垒。

##### （3）行业逐步向数字化转型

从政策面看，国家从以规范行业标准为主走向推动石化物流业的数字化转型。2020年5月，国家发展改革委、交通运输部印发的《关于进一步降低物流成本的实施意见》明确指出，要加快发展智慧物流，积极推进新一代国家交通控制网建设，加快物流基础设施数字化升级，推进新兴技术和智能化设备应用，提高仓储、运输、分拨配送等物流环节的自动化、智慧化水平。2022年4月10日，中共中央、国务院发布《关于加快建设全国统一大市场的意见》（以下简称“《统一大市场意见》”），从全局和战略高度为今后一个时期建设全国统一大市场提供了行动纲领。《统一大市场意见》指出要大力发展第三方物流，支持数字化第三方物流交付平台建设，推动第三方物流产业科技和商业模式创新，培育一批有全球影响力的数字化平台企业和供应链企业，促进全社会物流降本增效。

利用互联网思维和现代化信息技术整合仓储资源，提升仓储运作效率和客户服务体验，建设智慧物流体系已成为各仓储企业的布局重点。现代信息技术用于物流的流程设计和改造，能有效降低管理成本，增强客户粘性，提高管理效率。同时，通过智能化科学管理，石化物流安全领域的管理能力将进一步增强，从而能够更好的提前预防，降低石化物流风险。

#### 3、公司的经营模式

（1）码头仓储服务：通过长江国际为客户提供包括码头装卸、仓储、物流分拨、租罐等服务，为后方库区提供码头和管道运输配套服务；通过外服公司为客户提供固体干散货仓储、仓库租赁和综合物流等服务。公司主要仓储品种有乙二醇、二甘醇、芳烃类、油脂、PTA和棉花等。

（2）智慧物流服务：通过电子商务公司和上海清算所合作推出的清算通业务为客户提供线上货款同步交割服务，并基于“清算通”业务，创新了“数融仓”在线融资、数字人民币结算等服务；通过长江国际的智慧物流仓储服务平台和外服公司的智慧云仓系统为客户提供安全高效的线上货权交割服务。



(3) 供应链服务及其他业务：通过保税贸易为客户提供化工品及黑色金属代理等大宗商品供应链业务；通过上海保税基金参与对公司有协同效应的标的项目的资本投资和资产整合，同时利用自有资金适量参与证券投资等。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司所在地张家港保税区是全国液化产品的主要集散地之一，液体化工品进口量居全国前列。公司控股子公司长江国际经过多年的发展，现已成为华东地区龙头液化仓储企业之一。近年来公司大力实施“两轮驱动”战略，传统物流与智慧物流齐头并进，共融发展。

### (一) 码头仓储规模优势

子公司长江国际拥有 50000 吨级和 30000 吨级两个长江岸线自有码头泊位，另有 500 吨级内河十字港疏运码头 2 座，码头年吞吐量可达 450 万吨。此外，张家港保税港区后方多家化工品仓储企业也需要通过长江国际码头输送货物至其储罐；长江国际自有储罐 214 座，罐容 110.79 万立方米，现已发展成为国内液体化工仓储的龙头企业之一，在乙二醇和二甘醇的化工仓储业务方面具有强大的规模优势，乙二醇和二甘醇进口量常年位居全国第一。另外子公司外服公司拥有 16.55 万平方米的干散货仓库，目前主营业务品种为 PTA 和棉花等。

### (二) 公司智慧物流电商平台优势

长江国际经过多年以来对化工品仓储行业的深入研究，依托公司的库容规模和客户集群优势，以货权管控为基础，自主开发了集自主查询、网上下单、费用结算、货权交割、自助提货等功能于一体的长江国际网上仓储智慧物流服务平台并于 2018 年 5 月获得国家知识产权局授权的发明专利。该平台解决了传统线下纸质仓单交割的痛点，实现了安全便捷可溯源防伪的线上货权交割，增强了客户粘性。目前线上交割率已达 100%。因此长江国际不仅在液化仓储行业内拥有先进的管理技术及经验，在货权安全管控、货物在线交割等方面也拥有了区别于其他同行业公司的独特优势。

在长江国际智慧物流业务具备领先优势的基础上，电子商务公司与上海清算所合作推出了清算通业务，实现了大宗商品现货交割时货物与资金同步交割的多银行支付结算功能。并根据客户需求推出了“数融仓”服务，为中小微企业提供高效率、低成本的全流程在线融资服务。目前电子商务公司取得了一项国家知识产权局授权的发明专利。

### (三) 区位优势

公司所在的长三角经济圈，是我国石化产品消费主要集中地区之一，客户覆盖江浙沪等经济发达地区。依托于素有黄金水道之称的长江，水运液体化工产品能够贯通长江、直通东海、辐射华东，近年来长三角一体化更是上升为国家战略。另外，作为全国唯一的内河港型保税区，张家港保税区地理位置优越。公司享受保税港区内政策优势，可开展保税仓储业务。

### (四) 大宗商品交割库优势

子公司长江国际是大连商品交易所乙二醇期货、乙二醇期货保税交割库和郑州商品交易所甲醇期货交割库。子公司外服公司是郑州商品交易 PTA、棉花和硅铁、锰硅期货交割库。上述期货交割库资质的取得，有利于提高客户信任度，增强客户粘性，巩固和促进仓储业务的开展，进一步提高公司的盈利能力和市场竞争力。

## 三、经营情况的讨论与分析

传统物流方面：长江国际继续巩固进口乙二醇的仓储市场份额，积极推进库区改造、成功拓展了芳烃、油脂业务，同时加大其他品种的揽货力度、提升客户租罐比例，不断优化仓储业务结构，罐容利用率有所提升。外服公司根据市场行情优化业务结构，推进多元化经营，成功获批了郑商所指定硅铁、锰硅交割仓库。各子公司加强业务板块联动，提升资源整合效能。报告期内，传统物流业务收入大幅提升。

智慧物流方面：公司进一步延伸产业链服务链条，优化清算通的功能，报告期内实现了数字人民币在清算通上的应用；努力探索智慧物流平台轻资产输出模式，与中远海运、中船集团等客户签订了战略合作协议；不断拓展智慧物流服务区域和交割品种，提高了仓储运作效率和客户服务体验，持续提升智慧物流板块对公司利润的贡献度。

报告期内，公司实现利润总额 18,709.37 万元，较上年同期增长 56.95%；实现归属于上市公司股东的净利润 13,992.92 万元，较上年同期增长 58.26%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 11,597.95 万元，较上年同期增长 44.48%。

**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	687,115,335.08	642,506,470.63	6.94
营业成本	460,052,824.94	482,111,490.73	-4.58
销售费用	6,034,942.28	4,675,806.41	29.07
管理费用	48,677,396.30	32,050,741.99	51.88
财务费用	11,091,041.96	13,326,270.28	-16.77
研发费用	2,790,066.48	2,837,768.20	-1.68
经营活动产生的现金流量净额	47,217,308.39	-205,038,743.37	不适用
投资活动产生的现金流量净额	200,145,460.97	35,992,466.96	456.08
筹资活动产生的现金流量净额	-344,463,210.88	362,598,622.20	-195.00

**管理费用变动原因说明：**主要是子公司计提奖励金增加所致。

**经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：**主要是因为：①保税贸易、浙江扬子贸易自营业务及代理业务现金流量净额分别较去年同期增加 69,502,207.26 元、689,173,427.18 元；②长江国际、保税贸易去年同期冻结资金解冻，导致本期“收到其他与经营活动有关的现金”流入较去年同期减少 491,991,628.74 元。

**投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：**主要是因为上海保港基金、张家港基金公司及保税贸易开展现金管理业务致投资活动产生的现金流量净额比去年同期增加 140,786,572.92 元。

**筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：**主要是因为：①保税贸易及张保同辉(天津)“取得借款收到的现金”、“偿还债务支付的现金”分别较去年同期减少 623,344,633.85 元、293,503,124.60 元，导致筹资活动产生的现金流量净额比去年同期减少 329,841,509.25 元；②公司债于 2023 年 6 月到期，公司兑付本金致“偿还债务支付的现金”流出 400,000,000.00 元。

##### 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
交易性金融资产	343,147,291.49	8.97	540,355,971.27	14.50	-36.50	主要是上海保港基金现金管理业务规模下降所致。
应收票据	1,877,079.66	0.05	6,109,901.04	0.16	-69.28	主要是保税贸易前期收银行承兑汇票已于本期托收所致。
应收账款	10,914,490.72	0.29	8,381,797.91	0.22	30.22	主要是外服公司及扬州石化应收客户仓储费增加所致。
预付款项	64,866,334.02	1.70	3,273,489.68	0.09	1,881.57	主要是保税贸易预付客户货款增加所致。
其他应收款	923,984,046.52	24.16	611,284,290.40	16.40	51.15	主要是保税贸易黑色金属代理业务应收客户货款增加所致。
一年内到期的非流动资产	61,087,411.43	1.60	26,788,341.36	0.72	128.04	主要是张保同辉(天津)一年内到期的长期应收款增加所致。
其他流动资产	53,117,956.42	1.39	37,153,606.63	1.00	42.97	主要是张保同辉(天津)短期融资租赁款增加所致。
在建工程	34,904,471.28	0.91	2,662,146.04	0.07	1,211.14	主要是长江国际9号库区改造,停用固定资产转入在建工程所致。
递延所得税资产	22,195,644.37	0.58	13,637,049.16	0.37	62.76	主要是因会计政策变更,期初余额调增12,307,632.00元所致。根据会计准则解释第16号的要求,公司自2023年1月1日起对在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易,并因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异,在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

短期借款	303,852,270.29	7.95	146,096,847.24	3.92	107.98	主要是保税贸易因代理业务资金需求增加而增加银行借款所致。
应付票据	123,000,000.00	3.22	78,934,245.78	2.12	55.83	主要是保税贸易、浙江扬子贸易开具银行承兑汇票支付代理货款所致。
预收款项	7,876,821.02	0.21	4,308,089.50	0.12	82.84	主要是张保同辉(天津)预收客户货款增加所致。
应交税费	26,094,098.83	0.68	18,406,195.95	0.49	41.77	主要是长江国际、保税贸易利润总额增加计提企业所得税增加所致。
其他应付款	420,212,763.67	10.99	229,230,078.62	6.15	83.31	主要是保税贸易代理业务应付货款增加所致。
一年内到期的非流动负债			408,027,905.66	10.95	-100	主要是公司债于2023年6月到期,公司按期兑付本金及利息所致。
递延所得税负债	21,015,097.66	0.55%	12,109,893.29	0.32%	73.54	主要是因会计政策变更,期初余额调增12,307,632.00元所致,原因同“递延所得税资产”。

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

详见附注七、81 所有权或使用权受到限制的资产

## 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

报告期内，公司召开了 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司拟参与投资设立并购基金暨关联交易的议案》，公司与关联方胜帮凯米、上海胜帮私募基金管理有限公司共同投资设立产业并购基金—保税胜帮（张家港）仓储物流产业投资合伙企业（有限合伙），并购基金规模为 200,000 万元，公司作为有限合伙人认缴 98,000 万元（占比 49%）。并购基金于 2023 年 1 月 17 日完成了工商登记手续，于 3 月 23 日完成了在中国证券投资基金业协会的备案手续。

详见公司公告：临 2022-056、2023-001、2023-003 和 2023-013。

### (1).重大的股权投资

适用 不适用

### (2).重大的非股权投资

适用 不适用

### (3).以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
衍生工具	1,309,970.00	2,116,156.60				3,078,116.60		348,010.00
其他	539,046,001.27	7,527,160.79	3,834,312.52		32,221,440,252.82	32,425,214,133.39		342,799,281.49
合计	540,355,971.27	9,643,317.39	3,834,312.52		32,221,440,252.82	32,428,292,249.99		343,147,291.49

### 证券投资情况

适用 不适用

### 证券投资情况的说明

适用 不适用

### 私募基金投资情况

适用 不适用

## 衍生品投资情况

√适用 □不适用

主要是保税贸易开展的套期保值业务

## 其他投资情况

主要包含国债逆回购、结构性存款等，详见附注七、2。

**(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

## 1、主要控股公司业绩及经营情况

公司名称	注册资本(万元)	持股比例(%)	主要业务范围	总资产(万元)	净资产(万元)	营业收入(万元)	利润总额(万元)
张家港保税区长江国际港务有限公司	118,080.75	90.74	液体化工仓储、装卸、交割业务，租罐业务	196,479.13	141,935.30	22,742.48	14,431.22
张家港保税区外商投资服务有限公司	46,733.16	54.00	固体仓储业务	59,959.38	57,300.57	2,609.45	3,204.44
张家港扬子江保税贸易有限公司	30,000.00	100.00	自营和代理贸易业务，供应链金融服务	160,633.15	33,514.51	30,148.39	3,211.37
上海保港股权投资基金有限公司	50,000.00	100.00	投资业务	63,553.13	46,191.31	-	1,558.80
张家港保税科技集团电子商务有限公司	3,000.00	100.00	为客户提供线上交割及增值服务	2,415.14	1,769.02	1,734.49	1,043.33

## 2、参股公司业绩及经营情况

详见附注九、3 在合营企业或联营企业中的权益。

## (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、业务与经营管理风险及应对措施

##### (1) 石化行业和乙二醇市场波动风险及应对措施

公司主要客户是石化产品生产商和贸易商，因此公司业务与石化行业有较高的关联度。一方面石化行业作为国民经济基础产业，与国民经济的发展关系密切，并随经济发展的波动而呈周期性变化；另一方面公司液化仓储业务主要以进口乙二醇为主，主业经营依赖于国内对进口乙二醇的需求量。因此石化行业景气度受到全球经济、国内经济、国际原油价格、地缘政治因素等因素的影响，导致进口乙二醇供需量产生波动乃至下滑，则公司的经营业绩将可能会因此受到一定程度的影响。

**应对措施：**公司一方面将持续密切关注国内外的各类行业相关政策、市场信息，提高公司对石化产品生产及贸易市场变化的敏感性，对各类风险情况做好预判，降低波动带来的风险及损失；另一方面公司将通过引入和培育其他优势品种和提高储罐租罐比等方式，提高储罐库存率和利用率，提高经营业绩。

##### (2) 码头岸线和土地资源限制的风险及应对措施

对于石化仓储第三方物流企业来说，码头岸线及土地资源是企业发展的关键性资源。公司核心业务为码头仓储业务，对码头和土地的依赖性较高。2021年3月1日起正式施行的《中华人民共和国长江保护法》规定禁止在长江干支流岸线一公里范围内新建、扩建化工园区和化工项目。目前，张家港保税港区内已无新增液体化工专用码头资源，且土地供给也受到限制，公司将面临内延发展受限的风险。

**应对措施：**公司将充分运用上市公司的资金优势和融资渠道，重点围绕江浙沪地区寻求合适的仓储标的进行资产整合，扩大经营规模和经营范围，提升市场竞争力。

#### 2、安全生产的风险及应对措施

石化物流行业对安全性和环保性要求较高，随着国家对安全生产和环保方面的要求越来越高，企业的维护成本也将逐步提高。公司的主营业务是石化产品的装卸和仓储，库区储存有易燃、易爆、有毒等危险品。若存在操作失误、设备故障或遭遇极端天气等不可抗力因素，可能导致事故的发生，可能面临严格的监管督查，影响公司的正常运作。

**应对措施：**公司始终把安全生产放在第一位。一方面公司将严格遵守相关法律法规及公司内部规范指，引进一步加强生产现场人员业务技能的培训，强化安全、环保理念，强化内部培训和应急演练，增强员工的责任心；另一方面公司将继续抓好生产设备和设施的管理，做好设备设施的维护保养工作，确保设备设施安全运行。

#### 3、税收优惠政策变化的风险及应对措施

长江国际被认定为“江苏省2021年度技术先进型服务企业”和“江苏省高新技术企业”，减按15%的税率征收企业所得税，有效期三年。如果国家对于技术先进性服务企业和高新技术企业的税收优惠政策均发生变化，或公司下属子公司不能持续通过技术先进性服务企业和高新技术企业认证，下属子公司的税收优惠将无法通过税务机关批准，可能对公司业绩造成一定影响。

**应对措施：**公司及控股子公司将进一步加强公司治理，做好主业经营，同时积极收集和研究取得各项税收优惠政策的项目申报资质和条件，为企业降本增效。

### (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
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 1 月 5 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2023 年 1 月 5 日	详见公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告（公告编号 2023-001）
2022 年年度股东大会	2023 年 4 月 21 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2023 年 4 月 22 日	详见公司 2022 年年度股东大会决议公告（公告编号 2023-016）

### 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

### 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
张惠忠	财务总监	离任
徐惠	财务总监	聘任

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2023 年 6 月，张惠忠先生因内部分工调整申请辞去公司财务总监职位，张惠忠先生辞去兼任的财务总监职位后，继续担任公司董事、总经理（总裁）。

2023 年 6 月 19 日，公司第九届董事会第十四次会议审议通过了《关于聘任公司财务总监的议案》，聘任徐惠女士为公司财务总监，任期自本次董事会审议通过之日起至公司第九届董事会任期届满之日止。

### 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	
无	

### 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

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

长江国际所处行业为仓储物流业，主要经营乙二醇、二甘醇、甲醇、甲苯等的化学品储存，涉及污水排放事项。长江国际按照《排污许可证管理办法》排污要求是简化管理。长江国际严格按照《排污许可证管理办法》等规范中规定的处理工艺、取样与检测要求开展化学品污水处理工作，确保产生的废水达到第三方专业污水处理公司的接管标准后，通过专用管道排放至污水处理公司处理，切实履行了环保义务。

##### 3. 未披露其他环境信息的原因

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

公司坚持与环境共赢，促进人与环境协调、可持续发展。公司还紧密结合自身发展，将绿色港口建设融入港口规划、建设和运营全过程，围绕“治污、节能、护岸、增绿”四大重点，大力推进绿色和谐港口建设，营造节能低碳经营氛围。

##### (1) 水污染防治方面

长江国际生产废水、生活污水和清洁雨水采用分流制排水系统；生产及生活污水纳管或自处理率达到 100%；生活垃圾按照分类要求进行分类收集；配备危险废物分类收集贮存设施；配备船舶生活污水接收设置，与第三方单位签订协议，对船舶污染物进行处置。生产及生活污水纳管水质或自处理出水水质满足标准要求。垃圾日产日清，垃圾收集区域无暴露积存垃圾；危险废物的临时贮存和处置符合《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597 2001）的有关规定。

长江国际设置了污水收集池，对 COD 进行处理，进行在线监测，同时定期委托第三方进行检测，满足排放要求后在进行污水处置。

##### (2) 废气防治措施应用。

公司码头使用废气回收管，将装船产生的废气回流到储罐中，通过对码头周界进行检测，检测结果满足《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996）要求。

对于甲醇、二甲苯等挥发性物质，长江国际对储存储罐进行了改造，将固定顶储罐改成内浮顶储罐，浮盘采用双层密封，同时，设置了氮封装置，有效避免 VOCs 废气挥发，周界检测符合《大气污染物综合排放标准》（GB16297-996）

##### (3) 节能低碳措施

公司明确今后室外、室内照明使用 LED 绿色节能产品，生产中使用电机、泵、压缩机等设备优先购买变频节能设备，现场照明采用分时分控设置。

在日常办公环境下积极号召员工减少部门的报刊杂志订阅量，倡导电子阅读，节约纸张，双面打印，尽量无纸化办公，采用“绿色出行”方式，即节约能源、提高能效、减少污染、有益于健康、兼顾效率的出行方式，努力降低出行中的能耗和污染，从而为环境改善和可持续发展做出贡献。

#### **(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

公司明确今后室外、室内照明使用 LED 绿色节能产品，生产中使用电机、泵、压缩机等设备优先购买变频节能设备，现场照明采用分时分控设置。

在日常办公环境下积极号召员工减少部门的报刊杂志订阅量，倡导电子阅读，节约纸张，双面打印，尽量无纸化办公，采用“绿色出行”方式，即节约能源、提高能效、减少污染、有益于健康、兼顾效率的出行方式，努力降低出行中的能耗和污染。

#### **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
其他对公司中小股东所作承诺	解决同业竞争	保税科技	自本承诺函出具之日起3年内，本公司承诺将尽力促使金港资产将其持有的保税港务股权或相关资产以转让或出资等方式注入本公司。	2022.3.18; 2022.3.18- 2025.3.17	是	是		
	解决同业竞争	金港资产	(1) 为避免同业竞争，自本承诺函出具之日起3年内，本公司将持有的保税港务股权或相关资产以转让或出资等方式注入保税科技。(2) 除第一项承诺外，本公司进一步承诺，本公司及本公司控制的其他公司或组织将不在中国境内外以任何形式从事与上述仓储项目存在现时或潜在竞争关系的业务，包括在中国境内外投资、收购、兼并从事上述仓储项目的公司或者其他经济组织。	2022.3.18; 2022.3.18- 2025.3.17	是	是		

#### 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

经公司第九届董事会第十二次会议审议通过，2023年3月，华泰化工与保税港务签订土地租赁合同，租赁土地使用权位于张家港市保税区北区，面积为85,559.10平方米，土地使用权号为张国用（2007）第350013号的土地，租赁期1年，年租赁费用为1,938.00万元（详见公告临2023-009）。2023年度实施情况详见附注十二、5关联交易情况。

##### 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

事项概述	查询索引
<p>2023年1月5日，公司召开了2023年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司拟参与投资设立并购基金暨关联交易的议案》，公司与关联方胜帮凯米、上海胜帮私募基金管理有限公司共同投资设立产业并购基金--保税胜帮（张家港）仓储物流产业投资合伙企业（有限合伙），并购基金规模为200,000万元，公司作为有限合伙人认缴98,000万元（占比49%）。</p> <p>并购基金于2023年1月17日完成了工商登记手续，于3月23日完成了在中国证券投资基金业协会的备案手续。</p>	<p>相关信息披露于公告临2022-056、2023-001、2023-003和2023-013</p>

## 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

公司对子公司的担保情况
-------------

报告期内对子公司担保发生额合计	23,735.55
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	44,324.63
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	44,324.63
担保总额占公司净资产的比例 (%)	18.24
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	-
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)	44,324.63
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	-
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	44,324.63
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	截止 2023 年 6 月 30 日, 保税科技对保税贸易实际担保余额为 44,324.63 万元。另外, 保税科技为长江国际参与郑州商品交易所、大连商品交易所的期货交割库业务提供担保; 为外服公司与郑州商品交易所、全国棉花交易市场的交割库业务提供担保。

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 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：

截至报告期末普通股股东总数(户)	61,884
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

#### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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	
张家港保税区金港资产经营有限公司	0	432,517,788	35.68	0	无	0	国有法人
上海胜帮私募基金管理有限公司—共青城胜帮凯米投资合伙企业（有限合伙）	0	93,338,882	7.70	0	无	0	国有法人
深圳市前海益华投资有限公司	0	13,601,686	1.12	0	无	0	未知
张家港保税科技（集团）股份有限公司回购专用证券账户	0	12,000,000	0.99	0	无	0	其他
黄永耀	0	10,428,164	0.86	0	无	0	境内自然人
丁利芹	50,000	3,800,000	0.31	0	无	0	境内自然人
赵忠明	600,000	2,600,000	0.21	0	无	0	境内自然人
吴金莺	257,200	2,584,500	0.21	0	无	0	境内自然人
贺琛	2,400	2,565,900	0.21	0	无	0	境内自然人
游石枝	847,800	2,282,700	0.19	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							



股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
张家港保税区金港资产经营有限公司	432,517,788	人民币普通股	432,517,788
上海胜帮私募基金管理有限公司一共青城胜帮凯米投资合伙企业（有限合伙）	93,338,882	人民币普通股	93,338,882
深圳市前海益华投资有限公司	13,601,686	人民币普通股	13,601,686
张家港保税科技（集团）股份有限公司回购专用证券账户	12,000,000	人民币普通股	12,000,000
黄永耀	10,428,164	人民币普通股	10,428,164
丁利芹	3,800,000	人民币普通股	3,800,000
赵忠明	2,600,000	人民币普通股	2,600,000
吴金莺	2,584,500	人民币普通股	2,584,500
贺琛	2,565,900	人民币普通股	2,565,900
游石枝	2,282,700	人民币普通股	2,282,700
前十名股东中回购专户情况说明	公司于2022年5月23日召开2022年第一次临时股东大会，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》。截至2022年6月23日，公司完成回购，总计回购公司股份12,000,000股，占公司总股本的0.99%。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前10名股东中：（1）张家港保税区金港资产经营有限公司是本公司的控股股东；（2）未知上述其他股东之间是否存在关联关系或《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

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

#### (一) 企业债券

适用 不适用

#### (二) 公司债券

适用 不适用

#### 1. 公司债券基本情况

单位：万元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
张家港保税科技(集团)股份有限公司非公开发行2020年公司债券	20 保税债	167028	2020-6-29	2020-6-29	2023-6-29	0.00	4.20	单利按年计息,每年付息一次,到期一次还本	上海证券交易所	否	/	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

无

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

其他说明

本期债券由张家港保税区金港资产经营有限公司提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保，担保范围包括债券本金及利息，以及违约金、损害赔偿金、实现债权的费用和其他应支付的合理费用。

公司于 2023 年 6 月 29 日按时完成了 20 保税债的本息兑付工作。

5. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(五) 主要会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	2.05	1.91	7.33	
速动比率	1.91	1.82	4.95	
资产负债率 (%)	29.9	30.82	-2.99	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减 (%)	变动原因
扣除非经常性损益后 净利润	115,979,466.20	80,275,751.01	44.48	净利润增加所致
EBITDA 全部债务比	0.73	0.18	305.56	公司债到期债务 减少所致
利息保障倍数	14.11	8.07	74.85	净利润增加所致
现金利息保障倍数	3.71	-7.17	-151.74	经营活动产生的 现金净流量变化 较大所致

EBITDA 利息保障倍数	17.70	11.16	58.60	净利润增加所致
贷款偿还率 (%)	100	100		
利息偿付率 (%)	100	100		

## 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

2023 年 6 月 30 日

编制单位： 张家港保税科技（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	647,481,079.51	723,796,434.94
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	343,147,291.49	540,355,971.27
衍生金融资产			
应收票据	七、4	1,877,079.66	6,109,901.04
应收账款	七、5	10,914,490.72	8,381,797.91
应收款项融资	七、6	6,198,000.00	6,216,504.93
预付款项	七、7	64,866,334.02	3,273,489.68
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	923,984,046.52	611,284,290.40
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	85,552,868.02	96,858,445.28
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	61,087,411.43	26,788,341.36
其他流动资产	七、13	53,117,956.42	37,153,606.63
流动资产合计		2,198,226,557.79	2,060,218,783.44
<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	七、16	142,532,532.35	162,277,644.52
长期股权投资	七、17	294,961,875.09	285,884,388.96
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	70,000,000.00	64,000,000.00
投资性房地产	七、20	61,163,196.01	62,093,327.83
固定资产	七、21	748,437,708.57	812,950,828.66
在建工程	七、22	34,904,471.28	2,662,146.04
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七、25	41,025,439.98	49,230,528.00
无形资产	七、26	186,216,083.34	189,594,254.09
开发支出			
商誉	七、28	14,940,740.40	14,940,740.40
长期待摊费用	七、29	6,095,763.43	6,927,093.35
递延所得税资产	七、30	22,195,644.37	13,637,049.16
其他非流动资产	七、31	3,461,272.63	3,380,660.37
非流动资产合计		1,625,934,727.45	1,667,578,661.38
资产总计		3,824,161,285.24	3,727,797,444.82
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	303,852,270.29	146,096,847.24
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	123,000,000.00	78,934,245.78
应付账款	七、36	67,505,301.23	66,937,376.85
预收款项	七、37	7,876,821.02	4,308,089.50
合同负债	七、38	28,176,321.13	24,680,409.28
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	69,430,520.89	76,442,384.34
应交税费	七、40	26,094,098.83	18,406,195.95
其他应付款	七、41	420,212,763.67	229,230,078.62
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	七、43		408,027,905.66
其他流动负债	七、44	24,608,369.48	23,979,122.63
流动负债合计		1,070,756,466.54	1,077,042,655.85
<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	44,251,965.64	52,239,840.88
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	7,366,488.93	7,618,842.69
递延所得税负债	七、30	21,015,097.66	12,109,893.29
其他非流动负债			
非流动负债合计		72,633,552.23	71,968,576.86

负债合计		1,143,390,018.77	1,149,011,232.71
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	1,212,152,157.00	1,212,152,157.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	264,693,223.05	264,690,035.49
减：库存股	七、56	39,686,247.19	39,686,247.19
其他综合收益			
专项储备	七、58	3,188,382.48	2,295,457.84
盈余公积	七、59	110,241,747.06	110,241,747.06
一般风险准备			
未分配利润	七、60	879,428,050.56	782,704,329.87
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,430,017,312.96	2,332,397,480.07
少数股东权益		250,753,953.51	246,388,732.04
所有者权益（或股东权益）合计		2,680,771,266.47	2,578,786,212.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,824,161,285.24	3,727,797,444.82

公司负责人：唐勇

主管会计工作负责人：徐惠

会计机构负责人：徐惠

**母公司资产负债表**

2023年6月30日

编制单位：张家港保税科技（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		63,158,578.94	62,113,324.08
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		1,128,402.95	631,308.65
其他应收款	十七、2	221,360,000.00	601,360,000.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,643,542.18	1,434,829.55
流动资产合计		287,290,524.07	665,539,462.28
<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	十七、3	2,414,260,520.56	2,405,081,215.68
其他权益工具投资		60,000.00	60,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		501,975.81	712,024.11
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		296,716.97	390,191.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		410,227.51	565,412.64
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,415,529,440.85	2,406,808,843.51
资产总计		2,702,819,964.92	3,072,348,305.79
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		20,179,620.42	24,195,952.09
应交税费		606,271.24	448,727.25
其他应付款		652,184,933.86	719,410,732.22
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			408,027,905.66
其他流动负债			
流动负债合计		672,970,825.52	1,152,083,317.22
<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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			

负债合计		672,970,825.52	1,152,083,317.22
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,212,152,157.00	1,212,152,157.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		132,180,808.25	132,177,620.69
减：库存股		39,686,247.19	39,686,247.19
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		110,241,747.06	110,241,747.06
未分配利润		614,960,674.28	505,379,711.01
所有者权益（或股东权益）合计		2,029,849,139.40	1,920,264,988.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,702,819,964.92	3,072,348,305.79

公司负责人：唐勇

主管会计工作负责人：徐惠

会计机构负责人：徐惠

## 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	七、61	687,115,335.08	642,506,470.63
其中：营业收入		687,115,335.08	642,506,470.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、61	534,188,488.01	536,883,996.95
其中：营业成本		460,052,824.94	482,111,490.73
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	5,542,216.05	1,881,919.34
销售费用	七、63	6,034,942.28	4,675,806.41
管理费用	七、64	48,677,396.30	32,050,741.99
研发费用	七、65	2,790,066.48	2,837,768.20
财务费用	七、66	11,091,041.96	13,326,270.28
其中：利息费用		14,273,702.93	16,856,713.98
利息收入		3,302,323.18	3,326,667.75
加：其他收益	七、67	6,658,829.69	3,896,596.35
投资收益（损失以“—”号填列）	七、68	22,864,620.73	15,221,258.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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	-376,807.82	-3,557,560.78
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	7,421,894.64	-1,425,544.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-1,232,357.91	-543,871.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-454,704.00	-15,169.20
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		187,808,322.40	119,198,183.24
加：营业外收入	七、74	90,170.20	96,832.84
减：营业外支出	七、75	804,802.84	92,631.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		187,093,689.76	119,202,384.94
减：所得税费用	七、76	35,690,257.61	23,454,870.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		151,403,432.15	95,747,514.40
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		151,403,432.15	95,747,514.40
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）		139,929,198.34	88,419,810.23
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		11,474,233.81	7,327,704.17
六、其他综合收益的税后净额			
（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			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			

(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		151,403,432.15	95,747,514.40
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		139,929,198.34	88,419,810.23
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		11,474,233.81	7,327,704.17
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.12	0.07
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.12	0.07

公司负责人：唐勇

主管会计工作负责人：徐惠

会计机构负责人：徐惠

### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加		840.05	
销售费用			
管理费用		13,962,268.05	11,197,336.29
研发费用			
财务费用		8,107,846.94	8,406,398.02
其中：利息费用		8,772,094.34	8,870,800.00
利息收入		672,174.48	473,693.99
加：其他收益		120,200.00	62,989.61
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	174,937,195.96	122,182,089.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		152,986,440.92	102,641,344.37
加：营业外收入			800.00
减：营业外支出		200,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		152,786,440.92	102,642,144.37

减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		152,786,440.92	102,642,144.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		152,786,440.92	102,642,144.37
（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		152,786,440.92	102,642,144.37
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：唐勇

主管会计工作负责人：徐惠

会计机构负责人：徐惠

## 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022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		846,178,684.55	793,670,962.03
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		3,181,993.14	11,469,329.17
收到其他与经营活动有关的现金	七、78(1)	132,575,749.47	509,818,073.97
经营活动现金流入小计		981,936,427.16	1,314,958,365.17
购买商品、接受劳务支付的现金		617,832,151.09	639,884,740.49
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		62,696,104.86	48,049,551.20
支付的各项税费		50,553,895.71	31,812,981.08
支付其他与经营活动有关的现金	七、78(2)	203,636,967.11	800,249,835.77
经营活动现金流出小计		934,719,118.77	1,519,997,108.54
经营活动产生的现金流量净额		47,217,308.39	-205,038,743.37
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		289,378,444.83	101,885,481.70
取得投资收益收到的现金			326,376.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,715,699.98	1,415,336.40
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(3)		3,611,638.86
投资活动现金流入小计		291,094,144.81	107,238,832.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,238,554.23	13,560,317.36
投资支付的现金		83,345,970.95	57,686,048.64
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		204,882.81	
支付其他与投资活动有关的现金	七、78(4)	159,275.85	
投资活动现金流出小计		90,948,683.84	71,246,366.00
投资活动产生的现金流量净额		200,145,460.97	35,992,466.96
<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		857,201,408.90	1,480,546,042.75
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78(5)		1,431,962.40
筹资活动现金流入小计		857,201,408.90	1,481,978,005.15
偿还债务支付的现金		1,099,496,875.40	993,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		70,843,725.22	78,100,852.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		7,109,012.34	15,754,494.84
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78(6)	31,324,019.16	48,278,530.54
筹资活动现金流出小计		1,201,664,619.78	1,119,379,382.95
筹资活动产生的现金流量净额		-344,463,210.88	362,598,622.20

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		45,101.63	127,614.87
五、现金及现金等价物净增加额		-97,055,339.89	193,679,960.66
加：期初现金及现金等价物余额		696,736,015.53	328,928,084.52
六、期末现金及现金等价物余额		599,680,675.64	522,608,045.18

公司负责人：唐勇

主管会计工作负责人：徐惠

会计机构负责人：徐惠

## 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,016,278,976.80	1,129,431,851.57
经营活动现金流入小计		1,016,278,976.80	1,129,431,851.57
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		14,054,972.92	11,722,799.15
支付的各项税费		840.05	
支付其他与经营活动有关的现金		556,319,505.49	777,300,781.87
经营活动现金流出小计		570,375,318.46	789,023,581.02
经营活动产生的现金流量净额		445,903,658.34	340,408,270.55
<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		24,952,071.17	316,077,377.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		24,952,071.17	316,077,377.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,997.00	28,974.00
投资支付的现金		9,800,000.00	532,356,865.35
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		9,804,997.00	532,385,839.35
投资活动产生的现金流量净额		15,147,074.17	-216,308,461.71
<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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		400,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		60,005,477.65	53,164,564.71
支付其他与筹资活动有关的现金			39,686,247.19
筹资活动现金流出小计		460,005,477.65	92,850,811.90

筹资活动产生的现金流量净额		-460,005,477.65	-92,850,811.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,045,254.86	31,248,996.94
加：期初现金及现金等价物余额		62,113,324.08	30,792,876.84
六、期末现金及现金等价物余额		63,158,578.94	62,041,873.78

公司负责人：唐勇

主管会计工作负责人：徐惠

会计机构负责人：徐惠



## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	1,212,152,157.00	264,690,035.49	39,686,247.19	2,295,457.84	110,241,747.06	782,704,329.87	2,332,397,480.07	246,388,732.04	2,578,786,212.11
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	1,212,152,157.00	264,690,035.49	39,686,247.19	2,295,457.84	110,241,747.06	782,704,329.87	2,332,397,480.07	246,388,732.04	2,578,786,212.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		3,187.56		892,924.64		96,723,720.69	97,619,832.89	4,365,221.47	101,985,054.36
（一）综合收益总额						139,929,198.34	139,929,198.34	11,474,233.81	151,403,432.15
（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						-43,205,477.65	-43,205,477.65	-7,109,012.34	-50,314,489.99
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						-43,205,477.65	-43,205,477.65	-7,109,012.34	-50,314,489.99
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				892,924.64			892,924.64		892,924.64
1. 本期提取				3,437,267.43			3,437,267.43		3,437,267.43
2. 本期使用				2,544,342.79			2,544,342.79		2,544,342.79
(六) 其他		3,187.56					3,187.56		3,187.56
四、本期期末余额	1,212,152,157.00	264,693,223.05	39,686,247.19	3,188,382.48	110,241,747.06	879,428,050.56	2,430,017,312.96	250,753,953.51	2,680,771,266.47

项目	2022 年半年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	1,212,152,157.00	267,201,775.87		4,563,442.41	103,481,915.50	662,440,757.26	2,249,840,048.04	254,735,139.92	2,504,575,187.96
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	1,212,152,157.00	267,201,775.87		4,563,442.41	103,481,915.50	662,440,757.26	2,249,840,048.04	254,735,139.92	2,504,575,187.96
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-2,961,766.33	39,686,247.19	-188,204.45		52,055,245.52	9,219,027.55	-8,426,790.67	792,236.88
(一) 综合收益总额						88,419,810.	88,419,810.23	7,327,704.1	95,747,514.4

						23		7	0
(二) 所有者投入和减少资本			39,686,247.19				-39,686,247.19		-39,686,247.19
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			39,686,247.19				-39,686,247.19		-39,686,247.19
(三) 利润分配						-36,364,564.71	-36,364,564.71	-15,754,494.84	-52,119,059.55
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						-36,364,564.71	-36,364,564.71	-15,754,494.84	-52,119,059.55
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				-188,204.45			-188,204.45		-188,204.45
1. 本期提取				3,296,848.50			3,296,848.50		3,296,848.50
2. 本期使用				3,485,052.95			3,485,052.95		3,485,052.95
(六) 其他		-2,961,766.33					-2,961,766.33		-2,961,766.33

四、本期期末余额	1,212,152,157.00	264,240,009.54	39,686,247.19	4,375,237.96	103,481,915.50	714,496,002.78	2,259,059,075.59	246,308,349.25	2,505,367,424.84
----------	------------------	----------------	---------------	--------------	----------------	----------------	------------------	----------------	------------------

公司负责人：唐勇

主管会计工作负责人：徐惠

会计机构负责人：徐惠

## 母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度					
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,212,152,157.00	132,177,620.69	39,686,247.19	110,241,747.06	505,379,711.01	1,920,264,988.57
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	1,212,152,157.00	132,177,620.69	39,686,247.19	110,241,747.06	505,379,711.01	1,920,264,988.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		3,187.56			109,580,963.27	109,584,150.83
（一）综合收益总额					152,786,440.92	152,786,440.92
（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					-43,205,477.65	-43,205,477.65
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配					-43,205,477.65	-43,205,477.65
3. 其他						
（四）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 设定受益计划变动额结转留存收益						

5. 其他综合收益结转留存收益						
6. 其他						
（五）专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
（六）其他		3,187.56				3,187.56
四、本期期末余额	1,212,152,157.00	132,180,808.25	39,686,247.19	110,241,747.06	614,960,674.28	2,029,849,139.40

项目	2022 年半年度					
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,212,152,157.00	132,177,620.69		103,481,915.50	480,905,791.65	1,928,717,484.84
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	1,212,152,157.00	132,177,620.69		103,481,915.50	480,905,791.65	1,928,717,484.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			39,686,247.19		66,277,579.66	26,591,332.47
（一）综合收益总额					102,642,144.37	102,642,144.37
（二）所有者投入和减少资本			39,686,247.19			-39,686,247.19
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			39,686,247.19			-39,686,247.19
（三）利润分配					-36,364,564.71	-36,364,564.71
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配					-36,364,564.71	-36,364,564.71
3. 其他						
（四）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 设定受益计划变动额结转留存收益						
5. 其他综合收益结转留存收益						
6. 其他						

(五) 专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
(六) 其他						
四、本期期末余额	1,212,152,157.00	132,177,620.69	39,686,247.19	103,481,915.50	547,183,371.31	1,955,308,817.31

公司负责人：唐勇

主管会计工作负责人：徐惠

会计机构负责人：徐惠

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

张家港保税科技（集团）股份有限公司（以下简称“本公司”）注册地址：江苏省张家港市保税区石化交易大厦 27-28 层，总部地址：江苏省张家港市保税区石化交易大厦 27-28 层；本公司及其子公司（以下简称“本公司”）的业务性质：生物高新技术应用、开发；高新技术及电子商务、网络应用开发；港口码头、保税物流项目的投资；其他实业投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司财务报表已于 2023 年 8 月 17 日经本公司董事会批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司 2023 年度纳入合并范围的子公司共十三个，详见本附注九“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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

此外，本公司还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》披露有关财务信息。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除交易性金融资产、交易性金融负债、套期工具、被套期项目以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响本公司持续经营能力的重大事项，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

### 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

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、38“收入”各项描述。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日本公司及本公司合并的财务状况以及 2023 年半年度本公司及本公司的合并经营成果、所有者权益变动和现金流量。

#### 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

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 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

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

#### (1) 同一控制下的企业合并

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

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值/发行股份面值总额的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

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

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。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投资收益；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的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

### 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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。子公司，是指被本公司控制的主体。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的子公司以及业务，编制合并财务报表时，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点一直存在，调整合并资产负债表所有有关项目的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司以及业务，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，不调整合并财务报表的期初数和对比数。



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

子公司所采用的会计政策和会计期间应与本公司保持一致，不一致的，按照本公司统一的会计政策和会计期间进行调整。

本公司与子公司之间以及子公司相互之间的所有重大账目及交易在合并时抵销。

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

子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

少数股东分担的子公司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的份额的，其余仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

对于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，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以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。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，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，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直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，将各项交易作为独立的交易进行会计处理。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。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。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （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。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对于合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (1) 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算，于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：(1)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3)可供出售外币非货币性项目(如股票)产生的汇兑差额以及可供出售货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额确认为其他综合收益外，均计入当期损益。

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

### (2) 外币财务报表折算

为编制合并财务报表，境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产、负债项目，按照资产负债表日的即期汇率折算；除“未分配利润”项目外的股东权益项目，按发生时的即期汇率折算。利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按交易发生日的即期汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额在资产负债表中其他综合收益项目中列示。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 分类和计量

本公司根据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：a) 以摊余成本计量的金融资产；b) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；c) 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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### 债务工具

本公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

#### 以摊余成本计量：

本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。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司

将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款,列示为一年内到期的非流动资产;取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益:

本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。此类金融资产主要包括应收款项融资和其他债权投资,自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资,列示为一年内到期的非流动资产;取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益:

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具,以公允价值计量且其变动计入当期损益,列示为交易性金融资产。在初始确认时,本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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的,列示为其他非流动金融资产。

权益工具

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益,列示为交易性金融资产;自资产负债表日起预期持有超过一年的,列示为其他非流动金融资产。

此外,本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

2) 减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产和财务担保合同等,以预期信用损失为基础确认损失准备

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息,以发生违约的风险为权重,计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额,确认预期信用损失。

于每个资产负债表日,本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的,处于第一阶段,本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备;金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备;金融工具自初始确认后已经发生信用减值的,处于第三阶段,本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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,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工具,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工具,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。

a. 对于应收票据、应收账款和应收款项融资,无论是否存在重大融资成分,本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据、应收账款和应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款和应收款项融资划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据和预期信用损失计量方法如下:

具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济情况的预测,通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失

应收商业承兑汇票		
应收账款-信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款-合并财务报表范围内应收款项组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

对于划分为组合的应收账款，本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。

对于划分为组合的应收票据和应收款项融资，本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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B. 当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据和预期信用损失计量方法如下：

项目	确定组合依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款-保证金押金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款-代理货款组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款-其他往来组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款-合并财务报表范围内应收款项组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
长期应收款-融资租赁款组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

对于应收租赁款，本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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

C. 本公司将计提或转回的应收款项损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

### 3) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：a) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；b) 该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；c)

该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

## (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下（含一年）的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## (3) 金融工具的公允价值确定

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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

## 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

参见附注五、10 金融工具

## 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

参见附注五、10 金融工具

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

参见附注五、10 金融工具

## 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

参见附注五、10 金融工具

## 15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类：存货主要分为原材料、包装物、低值易耗品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法：存货在取得时按实际成本计价；存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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；对与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备；其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法：采用一次转销法进行摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

在本公司与客户的合同中，本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在对该对价到期应付之前，本公司已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款；反之，将本公司已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时合同负债确认为收入。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### (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

合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备，详见本附注五、10（1）金融资产相关表述。

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2) 出售极可能发生，即本公司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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指本公司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) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

本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。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当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。

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。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回

金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

2) 可收回金额。

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

## 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

## 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

## 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

参见附注五、10 金融工具。

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、联营企业和合营企业的权益性投资。

(1) 初始投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

同一控制下的企业合并，本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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，按成本进行初始计量。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

成本法核算的长期股权投资：

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法进行核算；子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

权益法核算的长期股权投资：

本公司对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本公司能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本公司与其他投资方对其实施共同控制的被投资单位。

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

本公司对取得长期股权投资后应享有的被投资单位其他综合收益的份额，确认为其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本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；本公司对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，相应调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本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。

#### (3) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的判断标准

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

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

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



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

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

### (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
1、机器设备类				
①通用设备				
A. 机械设备	年限平均法	14	3	6.93
B. 动力设备	年限平均法	18	3	5.39
C. 传导设备	年限平均法	28	3	3.46
②专用设备	年限平均法	14	3	6.93
2、房屋建筑物				
①生产用房				
A. 一般生产用房	年限平均法	40	3	2.43
B. 受腐蚀生产用房	年限平均法	25	3	3.88
C. 受强腐蚀生产用房	年限平均法	15	3	6.47
②非生产用房	年限平均法	45	3	2.16
③建筑物	年限平均法	25	3	3.88
3、电子设备类				
①自动化仪器	年限平均法	12	3	8.08
②电子计算机	年限平均法	10	3	9.7
4、运输设备				
①运输起重设备	年限平均法	12	3	8.08
②营运车辆	年限平均法	10	3	9.7
5、办公设备	年限平均法	5	3	19.4

### (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

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。在租赁期开始日，本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。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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

使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### 24. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态时结转为固定资产。

#### 25. 借款费用

适用 不适用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

#### 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

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

使用权资产的初始计量：

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；（3）承租人发生的初始直接费用；（4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

使用权资产的后续计量：在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

使用权资产的折旧：自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权、计算机软件等。

无形资产按成本进行初始计量。本公司确定无形资产的使用寿命时，对于源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；对于没有明确的合同或法律规定的无形资产，本公司综合各方面情况，如聘请相关专家进行论证或与同行业的情况进行比较以及本公司的历史经验等，来确定无形资产为本公司带来未来经济利益的期限，如果经过这些努力确实无法合理确定无形资产为本公司带来经济利益期限，再将其作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。本公司根据可获得的情况判断，有确凿证据表明无法合理估计其使用寿命的无形资产，才作为使用寿命不确定的无形资产。期末对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行重新复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司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、研究活动作为研究阶段，研究阶段的支出全部费用化，于发生时计入当期损益。本公司在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，以产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段作为研发阶段。

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

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 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；

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

- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部费用化，计入当期损益。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用寿命有限的无形资产、采用成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按

照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是指本公司已经支出，但应由本期和以后各期分别负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

如果长期待摊费用项目不能使公司在以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

详见本附注五、16（1）相关表述。

### 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，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司离职后福利主要包括设定提存计划。

离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。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；

本公司的职工参加由政府机构设立的养老保险，本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利，是指本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。

本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：1) 本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；2) 本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，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此之外，本公司按照上述关于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，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 34. 租赁负债

√适用 □不适用

#### (1) 租赁负债的初始计量：

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：1) 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；3) 本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；4) 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

#### 折现率：

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，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：1) 本公司自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；2) “借款”的期限，即租赁期；3) “借入”资金的金额，即租赁负债的金额；4) “抵押条件”，即标的资产的性质和质量；5) 经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

#### (2) 租赁负债的后续计量：

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：1) 确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；2) 支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；3) 因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。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，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

#### (3) 租赁负债的重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。1) 实质固定付款额发生变动；2) 担保余值预计的应付金额发生变动；3) 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；4) 购买选择权的评估结果发生变化；5) 续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

**35. 预计负债**

√适用 □不适用

当与产品质量保证/亏损合同/重组义务等或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

**(1) 亏损合同**

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

**(2) 重组义务**

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

**36. 股份支付**

□适用 √不适用

**37. 优先股、永续债等其他金融工具**

□适用 √不适用

**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) 收入确认原则**

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或服务的控制权时，确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在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。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③在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，并按照已经发生的成本占估计总成本的比例确定履约进度。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或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已经取得商品或服务的控制权时，本公司考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户。
- ④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。
- ⑤客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

## (2) 收入确认的具体方法

### ①销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务，满足以下条件时确认为收入：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移。

### ②提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含货物仓储、装卸、管道运输、代理采购销售、交易交割服务等履约义务。

对于仓储服务履约义务，由于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入款项，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。对于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。

对于货物装卸、管道运输、代理采购销售、交易交割服务等履约义务，作为在某一时点履行的履约义务。在考虑本公司享有现时收款权利、客户已接受服务等因素在条件下，认为客户取得了相关商品或服务控制权，并确认收入。

### ③让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (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

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份向本公司投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (1) 本公司区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的其他政府补助界定为与收益相关的政府补助。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，本公司区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

(2) 与资产相关的政府补助的确认和计量方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。

与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(3) 与收益相关的政府补助的确认和计量方法

与收益相关的政府补助，本公司分情况按照以下规定进行会计处理：

1) 用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

2) 用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

已确认的政府补助需要退回的，本公司在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

(5) 本公司涉及的各项政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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



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

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

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

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

### (3) 所得税的抵销

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

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (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

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。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

- 1) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；
- 2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司作为出租人和承租人时，将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

#### (1) 作为承租人

本公司租赁资产的类别主要包括房屋及建筑物、运输设备、土地使用权及其他。

##### (a) 初始计量

在租赁期开始日，本公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。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，采用承租人增量借款利率作为折现率。

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止

租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

#### (b) 后续计量

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

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。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

#### (c) 租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的本公司增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：

- 1) 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止。本公司将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。
- 2) 其他租赁变更，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### (d) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (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。

##### 1) 经营租赁

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

##### 2) 融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

**43. 其他重要的会计政策和会计估计**

√适用 □不适用

**(1) 终止经营**

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别：

1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。

**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)
自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》	经公司第九届董事会第十二次会议、第九届监事会第七次会议审议通过	详见其他说明

其他说明：

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”)，解释 16 号三个事项的会计处理中：“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行，本公司本年度未提前施行该事项相关的会计处理；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则解释第 16 号》中关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理，公司合并资产负债表中递延所得税资产影响金额 12,307,632.00 元，递延税负债影响金额 12,307,632.00 元，同时影响非流动资产合计、资产合计、非流动负债合计、负债合计、负债和所有者权益总计。

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表**

√适用 □不适用

调整当年年初财务报表的原因说明

2023 年起首次执行财政部于 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》中关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理。

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	723,796,434.94	723,796,434.94	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	540,355,971.27	540,355,971.27	
衍生金融资产			

应收票据	6,109,901.04	6,109,901.04	
应收账款	8,381,797.91	8,381,797.91	
应收款项融资	6,216,504.93	6,216,504.93	
预付款项	3,273,489.68	3,273,489.68	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	611,284,290.40	611,284,290.40	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	96,858,445.28	96,858,445.28	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	26,788,341.36	26,788,341.36	
其他流动资产	37,153,606.63	37,153,606.63	
流动资产合计	2,060,218,783.44	2,060,218,783.44	
<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	162,277,644.52	162,277,644.52	
长期股权投资	285,884,388.96	285,884,388.96	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	64,000,000.00	64,000,000.00	
投资性房地产	62,093,327.83	62,093,327.83	
固定资产	812,950,828.66	812,950,828.66	
在建工程	2,662,146.04	2,662,146.04	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	49,230,528.00	49,230,528.00	
无形资产	189,594,254.09	189,594,254.09	
开发支出			
商誉	14,940,740.40	14,940,740.40	
长期待摊费用	6,927,093.35	6,927,093.35	
递延所得税资产	13,637,049.16	25,944,681.16	12,307,632.00
其他非流动资产	3,380,660.37	3,380,660.37	
非流动资产合计	1,667,578,661.38	1,679,886,293.38	12,307,632.00
资产总计	3,727,797,444.82	3,740,105,076.82	12,307,632.00
<b>流动负债：</b>			
短期借款	146,096,847.24	146,096,847.24	
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	78,934,245.78	78,934,245.78	
应付账款	66,937,376.85	66,937,376.85	
预收款项	4,308,089.50	4,308,089.50	
合同负债	24,680,409.28	24,680,409.28	

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	76,442,384.34	76,442,384.34	
应交税费	18,406,195.95	18,406,195.95	
其他应付款	229,230,078.62	229,230,078.62	
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	408,027,905.66	408,027,905.66	
其他流动负债	23,979,122.63	23,979,122.63	
流动负债合计	1,077,042,655.85	1,077,042,655.85	
<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	52,239,840.88	52,239,840.88	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	7,618,842.69	7,618,842.69	
递延所得税负债	12,109,893.29	24,417,525.29	12,307,632.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	71,968,576.86	84,276,208.86	12,307,632.00
负债合计	1,149,011,232.71	1,161,318,864.71	12,307,632.00
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,212,152,157.00	1,212,152,157.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	264,690,035.49	264,690,035.49	
减：库存股	39,686,247.19	39,686,247.19	
其他综合收益			
专项储备	2,295,457.84	2,295,457.84	
盈余公积	110,241,747.06	110,241,747.06	
一般风险准备			
未分配利润	782,704,329.87	782,704,329.87	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,332,397,480.07	2,332,397,480.07	
少数股东权益	246,388,732.04	246,388,732.04	
所有者权益（或股东权益）合计	2,578,786,212.11	2,578,786,212.11	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,727,797,444.82	3,740,105,076.82	12,307,632.00

## 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	应税收入	5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应交流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.50%、20%、25%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
张家港保税区长江国际港务有限公司	15%
香港扬子江保税贸易有限公司	16.5%
张家港保税物流园区长诚国际物流有限公司	适用小微企业优惠所得税率注
除上述以外的其他纳税主体	25%

注：张家港保税物流园区长诚国际物流有限公司为小型微利企业，根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。张家港保税物流园区长诚国际物流有限公司 2023 年上半年按照该政策执行的实际税率为 5%。

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

## (1) 企业所得税

2021 年 11 月 25 日，本公司控股子公司张家港保税区长江国际港务有限公司（以下简称“长江国际”）获得技术先进型服务企业证书，证书备案编号：20213205920021，有效期至 2024 年 11 月 25 日，所得税率按 15% 缴纳。同日，长江国际收到江苏省科学技术厅办公室文件《关于认定江苏省 2021 年度技术先进型服务企业的通知》（苏科高发[2021]265 号），被认定为江苏省 2021 年度技术先进型服务企业，有效期三年，按 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

2021 年 11 月 30 日，长江国际通过了高新技术企业认定，证书编号：GR202132006316，发证日期：2021 年 11 月 30 日，有效期三年。根据国家对高新技术企业税收优惠政策的相关规定，长江国际自本次获得高新技术企业认定后连续三年内（即 2021 年至 2023 年）享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即按 15% 的税率计缴企业所得税。

## (2) 增值税

根据财税〔2016〕47 号、财税〔2016〕36 号文件相关规定，“一般纳税人提供管道运输服务，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行增值税即征即退政策”。长江国际已办理管道运输服务增值税即征即退资格备案。

根据《财政部税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部税务总局公告第 2023 年第 1 号）文件相关规定，“自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，允许

生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额”张保同辉融资租赁（天津）有限公司、张家港保税区外商投资服务有限公司、张家港保税区长江国际港务有限公司、张家港保税区华泰化工仓储有限公司、张家港保税物流园区长诚国际物流有限公司、张家港保税科技集团电子商务有限公司已办理增值税优惠资格备案。

### （3）附加税

根据苏财税〔2022〕6号文件，自2022年1月1日至2024年12月31日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户按照税额的50%减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。张家港保税物流园区长诚国际物流有限公司属于小型微利企业，满足优惠条件。

房产税和土地使用税：根据苏政发〔2023〕1号《江苏省人民政府印发关于推动经济运行率先整体好转若干政策措施的通知》中第一大点持续加大财税支持力度中第1点对住宿餐饮、文体娱乐、交通运输、旅游、零售、仓储行业纳税人和增值税小规模纳税人，暂免征收2023年上半年房产税、城镇土地使用税。张家港保税科技（集团）股份有限公司及其子公司均满足优惠条件。

## 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	84,837.12	92,194.20
银行存款	531,184,432.53	314,495,387.20
其他货币资金	116,211,809.86	409,208,853.54
合计	647,481,079.51	723,796,434.94
其中：存放在境外的款项总额		4.30
存放财务公司存款		

其他说明：

公司受限货币资金金额 47,800,403.87 元，详见附注七、81。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	343,147,291.49	540,355,971.27
其中：		
权益工具投资	11,392,497.80	17,586,349.00
其他	331,754,793.69	522,769,622.27
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
权益工具投资		
其他		
合计	343,147,291.49	540,355,971.27

其他说明：

适用 不适用

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产其他 331,754,793.69 元,包括:雪球结构收益凭证 146,000,000.00 元、国债逆回购 66,358,000.00 元、基金 44,984,874.85 元、结构性存款 20,000,000.00 元、理财产品 54,063,908.84 元、期货公允价值 348,010.00 元。

### 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	1,877,079.66	6,109,901.04
商业承兑票据		
合计	1,877,079.66	6,109,901.04

#### (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

单位:元 币种:人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	36,548,489.40	
商业承兑票据		
合计	36,548,489.40	

#### (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

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (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	11,417,908.59
1 年以内小计	11,417,908.59
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	11,417,908.59

## (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	1,770,850.35	15.51	1,770.85	0.10	1,769,079.50	1,576,135.64	17.99	1,576.14	0.10	1,574,559.50
其中：										
按单项计提坏账准备	1,770,850.35	15.51	1,770.85	0.10	1,769,079.50	1,576,135.64	17.99	1,576.14	0.10	1,574,559.50
按组合计提坏账准备	9,647,058.24	84.49	501,647.02	5.20	9,145,411.22	7,183,186.10	82.01	375,947.69	5.23	6,807,238.41
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,647,058.24	84.49	501,647.02	5.20	9,145,411.22	7,183,186.10	82.01	375,947.69	5.23	6,807,238.41
合计	11,417,908.59	/	503,417.87	/	10,914,490.72	8,759,321.74	/	377,523.83	/	8,381,797.91

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
江苏苏州道一汽车文化有限公司	315,358.00	315.36	0.10	拥有租赁资产抵押权，风险较低
深圳市铭胜汽车服务有限公司	292,153.00	292.15	0.10	拥有租赁资产抵押权，风险较低
上海日盈律师事务所	248,662.00	248.66	0.10	拥有租赁资产抵押权，风险较低
其他	914,677.35	914.68	0.10	拥有租赁资产抵押权，风险较低
合计	1,770,850.35	1,770.85	0.10	/

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：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

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 (含 1 年)	9,647,058.24	501,647.02	5.20
1 至 2 年			
合计	9,647,058.24	501,647.02	5.20

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

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	
按单项计提坏账准备	1,576.14	194.71				1,770.85
按组合计提坏账准备	375,947.69	125,699.33				501,647.02
合计	377,523.83	125,894.04				503,417.87

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	应收账款期末账面余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
大连商品交易所	3,140,010.36	27.50	163,280.54
中化扬州石化码头仓储有限公司	1,519,658.98	13.31	79,022.27
苏州市吴中物流中心有限公司	585,136.31	5.12	30,427.09

旭化成聚甲醛（张家港）有限公司	494,267.59	4.33	25,701.91
赣州融通实业有限公司	437,409.08	3.83	22,745.27
合计	6,176,482.32	54.09	321,177.08

## (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
银行承兑汇票	6,198,000.00	6,216,504.93
合计	6,198,000.00	6,216,504.93

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如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

## 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	64,576,672.44	99.55	3,060,864.49	93.51
1 至 2 年	285,007.88	0.44	203,745.15	6.22
2 至 3 年	4,653.70	0.01	8,880.04	0.27
3 年以上				
合计	64,866,334.02	100.00	3,273,489.68	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

项目	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
一重集团国际资源有限公司	58,744,516.69	90.56
恒力石化(大连)有限公司	1,944,600.00	3.00
中国石化销售有限公司江苏苏州张家港石油分公司	309,036.49	0.48
国网江苏省电力有限公司张家港市供电分公司	283,319.73	0.44
上海场外大宗商品衍生品协会	135,369.86	0.21
合计	61,416,842.77	94.69

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	923,984,046.52	611,284,290.40
合计	923,984,046.52	611,284,290.40

其他说明：

适用 不适用

### 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

#### (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	922,543,490.70
1 年以内小计	922,543,490.70
1 至 2 年	1,203,000.00
2 至 3 年	
3 年以上	1,346,140.00
合计	925,092,630.70

#### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代理货款	921,123,705.90	617,306,241.70
保证金、押金	2,643,440.00	2,619,175.39
其他往来	1,325,484.80	37,869.29
合计	925,092,630.70	619,963,286.38

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	8,678,995.98			8,678,995.98
2023年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	418,656.84			418,656.84
本期转回	7,989,068.64			7,989,068.64
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	1,108,584.18			1,108,584.18

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

**(4). 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	
单项计提	7,996,176.62		7,988,169.12			8,007.50
组合计提	682,819.36	418,656.84	899.52			1,100,576.68
合计	8,678,995.98	418,656.84	7,989,068.64			1,108,584.18

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

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
湖南攀达新型材料有限公司	代理货款	144,037,709.62	一年以内	15.57	144,037.71
天津兴源新能源有限公司	代理货款	126,047,922.32	一年以内	13.63	126,047.92
上海找钢网信息科技股份有限公司	代理货款	62,142,881.86	一年以内	6.72	62,142.88
北京亿首永泰贸易有限公司	代理货款	60,273,592.93	一年以内	6.52	60,273.59
江苏荧光供应链管理有限公司	代理货款	49,277,113.32	一年以内	5.33	49,277.11
合计	/	441,779,220.05	/	47.77	441,779.21

**(7). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(9). 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	2,072,073.24		2,072,073.24	2,129,960.16		2,129,960.16
库存商品	84,713,152.69	1,232,357.91	83,480,794.78	94,728,485.12		94,728,485.12
合计	86,785,225.93	1,232,357.91	85,552,868.02	96,858,445.28		96,858,445.28

## (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						
库存商品		1,232,357.91				1,232,357.91
合计		1,232,357.91				1,232,357.91

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的融资租赁款	61,087,411.43	26,788,341.36
合计	61,087,411.43	26,788,341.36

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明：

无

### 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	5,395,766.50	3,204,737.43
待认证进项税	16,902,462.58	10,412,826.41
短期融资租赁款	30,514,292.12	22,114,568.88
预缴企业所得税	305,435.22	1,421,473.91
合计	53,117,956.42	37,153,606.63

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



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	142,688,950.97	156,418.62	142,532,532.35	162,455,051.96	177,407.44	162,277,644.52	8.8%-15%
其中：未实现融资收益	13,071,625.38		13,071,625.38	14,422,752.63		14,422,752.63	
合计	142,688,950.97	156,418.62	142,532,532.35	162,455,051.96	177,407.44	162,277,644.52	/

## (2) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	177,407.44			177,407.44
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	21,160.12			21,160.12
本期转回	42,148.94			42,148.94
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	156,418.62			156,418.62

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (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											
中外运长江国际	3,146,307.80			112,860.30						3,259,168.10	
小计	3,146,307.80			112,860.30						3,259,168.10	
二、联营企业											
保税港务	278,089,846.38			-673,643.77		3,187.56				277,419,390.17	
深圳源博源投资咨询有限公司	4,648,234.78			-101,818.75						4,546,416.03	
保税胜帮（张家港）仓储物流产业投资合伙企业（有限合伙）		9,800,000.00		-63,099.21						9,736,900.79	
小计	282,738,081.16	9,800,000.00		-838,561.73		3,187.56				291,702,706.99	
合计	285,884,388.96	9,800,000.00		-725,701.43		3,187.56				294,961,875.09	

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
深圳千帆企航壹号基金	20,000,000.00	20,000,000.00
苏州元禾璞华集成电路全产业链	50,000,000.00	44,000,000.00
合计	70,000,000.00	64,000,000.00

其他说明：

无

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	58,753,821.44	17,288,472.69		76,042,294.13
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	58,753,821.44	17,288,472.69		76,042,294.13
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额	10,368,238.70	3,580,727.60		13,948,966.30
2. 本期增加金额	757,247.10	172,884.72		930,131.82
(1) 计提或摊销	757,247.10	172,884.72		930,131.82
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	11,125,485.80	3,753,612.32		14,879,098.12
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				

(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	47,628,335.64	13,534,860.37		61,163,196.01
2. 期初账面价值	48,385,582.74	13,707,745.09		62,093,327.83

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √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	748,437,708.57	812,950,828.66
固定资产清理		
合计	748,437,708.57	812,950,828.66

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	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	1,174,456,790.90	286,054,830.24	25,145,225.98	14,003,008.88	11,781,160.41	1,511,441,016.41
2. 本期增加金额	153,286.16	1,497,097.17	1,797,791.16	94,163.35	1,620,530.54	5,162,868.38
(1) 购置	153,286.16	1,497,097.17	1,797,791.16	94,163.35	1,620,530.54	5,162,868.38
3. 本期减少金额	68,744,462.97	4,568,713.27	3,272,281.12	80,671.82	81,701.36	76,747,830.54
(1) 处置或报废	319,668.77	550,381.41	3,272,281.12	80,671.82	81,701.36	4,304,704.48
(2) 转入在建工程	68,424,794.20	4,018,331.86				72,443,126.06
4. 期末余额	1,105,865,614.09	282,983,214.14	23,670,736.02	14,016,500.41	13,319,989.59	1,439,856,054.25
二、累计折旧						
1. 期初余额	528,045,416.74	139,061,458.77	12,935,780.30	9,825,863.73	8,621,668.21	698,490,187.75

2. 本期增加金额	24,525,060.42	8,697,314.28	3,053,144.46	543,479.31	407,714.70	37,226,713.17
(1) 计提	24,525,060.42	8,697,314.28	3,053,144.46	543,479.31	407,714.70	37,226,713.17
3. 本期减少金额	39,024,924.99	3,424,828.23	1,722,915.20	46,636.48	79,250.34	44,298,555.24
(1) 处置或报废	59,062.72	342,163.50	1,722,915.20	46,636.48	79,250.34	2,250,028.24
(2) 转入在建工程	38,965,862.27	3,082,664.73				42,048,527.00
4. 期末余额	513,545,552.17	144,333,944.82	14,266,009.56	10,322,706.56	8,950,132.57	691,418,345.68
<b>三、减值准备</b>						
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						
<b>四、账面价值</b>						
1. 期末账面价值	592,320,061.92	138,649,269.32	9,404,726.46	3,693,793.85	4,369,857.02	748,437,708.57
2. 期初账面价值	646,411,374.16	146,993,371.47	12,209,445.68	4,177,145.15	3,159,492.20	812,950,828.66

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
汽车	6,095,550.13

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

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	33,490,964.17	855,242.08
工程物资	1,413,507.11	1,806,903.96
合计	34,904,471.28	2,662,146.04

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
在建工程	33,490,964.17		33,490,964.17	855,242.08		855,242.08
合计	33,490,964.17		33,490,964.17	855,242.08		855,242.08

## (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
9 号储罐改造	19,100,000.00	526,624.74	31,477,432.50			32,004,057.24	8.43	10.00				自筹
污水处理设备一套	736,600.00	264,163.02				264,163.02	35.86	50.00				自筹
新建危废固废棚	770,800.00	64,454.32	9,993.40			74,447.72	9.66	25.00				自筹
2 罐区 VOCs 整治提升项目	5,900,000.00		261,683.91			261,683.91	4.44	1.00				自筹
码头连通管道项目	1,000,000.00		255,163.88			255,163.88	25.52	60.00				自筹
配电房远程管理项目	1,094,990.00		255,196.95			255,196.95	23.31	30.00				自筹
消防泵房管理改造	952,400.00		376,251.45			376,251.45	39.51	40.00				自筹
合计	29,554,790.00	855,242.08	32,635,722.09			33,490,964.17	/	/			/	/

注：长江国际 9 号储罐改造因重大改造导致资产停用转入在建工程的金额为 30,394,599.06 元，扣除停用被改造资产价值后该项目已累计投入 1,609,458.18 元，工程累计投入占预算比例的 8.43%。

## (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

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
工程物资	1,413,507.11		1,413,507.11	1,806,903.96		1,806,903.96
合计	1,413,507.11		1,413,507.11	1,806,903.96		1,806,903.96

其他说明：

无

**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	土地	合计
<b>一、账面原值</b>		
1. 期初余额	82,050,880.05	82,050,880.05
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	82,050,880.05	82,050,880.05
<b>二、累计折旧</b>		
1. 期初余额	32,820,352.05	32,820,352.05
2. 本期增加金额	8,205,088.02	8,205,088.02
(1) 计提	8,205,088.02	8,205,088.02
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	41,025,440.07	41,025,440.07
<b>三、减值准备</b>		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		



4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	41,025,439.98	41,025,439.98
2. 期初账面价值	49,230,528.00	49,230,528.00

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	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	262,136,595.14			12,445,298.50	274,581,893.64
2. 本期增加金额				151,641.87	151,641.87
(1) 购置				151,641.87	151,641.87
(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	262,136,595.14			12,596,940.37	274,733,535.51
二、累计摊销					
1. 期初余额	74,709,239.10			10,278,400.45	84,987,639.55
2. 本期增加金额	3,095,067.03			434,745.59	3,529,812.62
(1) 计提	3,095,067.03			434,745.59	3,529,812.62
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	77,804,306.13			10,713,146.04	88,517,452.17
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	184,332,289.01			1,883,794.33	186,216,083.34
2. 期初账面价值	187,427,356.04			2,166,898.05	189,594,254.09

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%

### (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

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
华泰化工	16,991,698.31					16,991,698.31
扬州石化	6,172,536.53					6,172,536.53
张家港保税物流园区长诚国际物流有限公司	4,362,081.21					4,362,081.21
合计	27,526,316.05					27,526,316.05

**(2). 商誉减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
华泰化工	5,706,349.34					5,706,349.34
扬州石化	6,172,536.53					6,172,536.53
张家港保税物流园区长诚国际物流有限公司	706,689.78					706,689.78
合计	12,585,575.65					12,585,575.65

**(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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装饰装潢费	1,558,467.26	69,427.18	370,845.11		1,257,049.33
改造工程款	5,218,772.45	374,424.53	884,307.17		4,708,889.81

压力管道检测费	149,853.64		89,350.87		60,502.77
消防泡沫灭火剂		83,185.84	13,864.32		69,321.52
合计	6,927,093.35	527,037.55	1,358,367.47		6,095,763.43

其他说明：  
无

### 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	1,232,357.91	308,089.48		
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
信用减值损失	2,235,908.22	491,001.91	9,657,802.88	2,350,939.28
预提费用	25,679,494.86	4,034,914.08	27,635,124.98	4,328,258.59
预提职工教育经费	1,214,791.85	182,218.78	1,570,102.24	235,515.34
被套期工具浮亏	1,247,892.67	311,973.17		
未实现内部收益	38,654,220.80	5,798,133.12	39,781,797.87	5,967,269.68
可弥补亏损	25,289.68	6,322.42	10,952.20	2,738.05
租赁负债确认	44,251,965.64	11,062,991.41	52,239,840.88	13,059,960.22
合计	114,541,921.63	22,195,644.37	130,895,621.05	25,944,681.16

#### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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	21,814,094.52	3,564,563.75	24,843,822.85	3,659,919.16
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				
交易性金融资产（套期工具）公允价值变动	348,010.00	87,002.50	1,309,970.00	327,492.50
非货币性资产投资	28,428,685.64	7,107,171.41	32,489,926.52	8,122,481.63
使用权资产确认	41,025,440.00	10,256,360.00	49,230,528.00	12,307,632.00
合计	91,616,230.16	21,015,097.66	107,874,247.37	24,417,525.29

#### (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

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		1,010,641.59
可抵扣亏损	77,818,263.60	74,175,035.26
合计	77,818,263.60	75,185,676.85

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	57,396,187.91	71,607,297.60	
2024 年	45,509,791.26	45,509,791.26	
2025 年	75,604,237.70	75,604,237.70	
2026 年	47,543,890.39	47,543,890.39	
2027 年	56,434,924.08	56,434,924.08	
2028 年	28,784,023.07		
合计	311,273,054.41	296,700,141.03	/

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						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备、工程款	29,150.00		29,150.00			
预付软件款	3,432,122.63		3,432,122.63	3,380,660.37		3,380,660.37
合计	3,461,272.63		3,461,272.63	3,380,660.37		3,380,660.37

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	303,852,270.29	146,096,847.24
信用借款		
合计	303,852,270.29	146,096,847.24

短期借款分类的说明：

期末短期借款系子公司张家港扬子江保税贸易有限公司日常经营用短期借款。其中：借款本金 303,704,533.50 元，计提应付利息 147,736.79 元，由本公司为其提供担保，截止期末无逾期未偿还情况。

## (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		
银行承兑汇票	123,000,000.00	78,934,245.78
合计	123,000,000.00	78,934,245.78

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 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
1 年以内	25,964,265.19	23,860,791.83
1 年以上	41,541,036.04	43,076,585.02
合计	67,505,301.23	66,937,376.85

### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
张家港保税港区港务有限公司	41,310,000.00	延期结算
合计	41,310,000.00	/

其他说明：

适用 不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	7,772,295.35	4,303,503.20
1 至 2 年	104,525.67	4,586.30
合计	7,876,821.02	4,308,089.50

**(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
1 年以内(含 1 年)	27,884,106.03	20,741,313.46
1 年以上	292,215.10	3,939,095.82
合计	28,176,321.13	24,680,409.28

**(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	76,442,384.34	53,688,033.48	60,699,896.93	69,430,520.89
二、离职后福利-设定提存计划		2,766,418.37	2,766,418.37	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	76,442,384.34	56,454,451.85	63,466,315.30	69,430,520.89

**(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	74,525,607.93	44,482,318.46	51,127,732.67	67,880,193.72
二、职工福利费		4,774,763.73	4,774,763.73	
三、社会保险费		1,285,752.97	1,285,752.97	

其中：医疗保险费		1,042,091.95	1,042,091.95	
工伤保险费		123,259.12	123,259.12	
生育保险费		120,401.90	120,401.90	
四、住房公积金	12,779.00	2,132,211.00	2,130,209.00	14,781.00
五、工会经费和职工教育经费	1,903,997.41	1,012,987.32	1,381,438.56	1,535,546.17
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	76,442,384.34	53,688,033.48	60,699,896.93	69,430,520.89

**(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		2,682,436.36	2,682,436.36	
2、失业保险费		83,982.01	83,982.01	
3、企业年金缴费				
合计		2,766,418.37	2,766,418.37	

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	3,184,955.00	1,999,941.61
消费税		
营业税		
企业所得税	19,065,189.06	13,917,531.91
个人所得税		
城市维护建设税	178,933.99	138,937.54
教育费附加	299,615.84	99,583.95
土地使用税	278,089.19	278,089.19
印花税	1,943,687.34	1,237,928.22
个人所得税	1,143,628.41	734,183.53
合计	26,094,098.83	18,406,195.95

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		

其他应付款	420,212,763.67	229,230,078.62
合计	420,212,763.67	229,230,078.62

其他说明：  
无

#### 应付利息

适用 不适用

#### 应付股利

适用 不适用

#### 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	137,096,306.72	110,202,902.03
代理货款	204,462,032.89	36,542,751.43
其他往来款	78,654,424.06	82,484,425.16
合计	420,212,763.67	229,230,078.62

##### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
市土地储备中心	7,409,322.00	未到结算期
戴铂新材料张家港有限公司	2,250,000.00	未到结算期
张家港保税区凯富龙化工国际贸易有限公司	1,263,497.89	保证金
合计	10,922,819.89	/

其他说明：  
适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		408,027,905.66
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债		
合计		408,027,905.66

其他说明：  
无



**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	24,608,369.48	21,609,221.59
未终止确认的票据		2,369,901.04
合计	24,608,369.48	23,979,122.63

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
租赁付款额	48,142,857.11	57,371,428.50
减：未确认融资费用	3,890,891.47	5,131,587.62

合计	44,251,965.64	52,239,840.88
----	---------------	---------------

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	7,618,842.69		252,353.76	7,366,488.93	与资产相关的政府补助未结转当期损益部分
合计	7,618,842.69		252,353.76	7,366,488.93	/

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
9#罐区工程项目政府补助	1,742,083.05			92,500.02		1,649,583.03	与资产相关
1#罐区改建项目工程专项引导扶持资金	1,995,974.05			90,043.92		1,905,930.13	与资产相关
张家港市服务业发展与改革引导资金	356,953.11			10,346.46		346,606.65	与资产相关
收到戴铂工程补助款	3,100,023.28			39,820.50		3,060,202.78	与资产相关
28.42 万立方米	341,666.			12,499.98		329,166.	与资产相关

储罐	72					74	
防爆油气回收机组专项资金	82,142.48			7,142.88		74,999.60	与资产相关

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	1,212,152,157.00						1,212,152,157.00

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）	266,215,875.42			266,215,875.42
其他资本公积	-1,525,839.93	3,187.56		-1,522,652.37
合计	264,690,035.49	3,187.56		264,693,223.05

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

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
回购库存股	39,686,247.19			39,686,247.19
合计	39,686,247.19			39,686,247.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

#### 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	2,295,457.84	3,437,267.43	2,544,342.79	3,188,382.48
合计	2,295,457.84	3,437,267.43	2,544,342.79	3,188,382.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期计提安全生产费共计 3,437,267.43 元，其中张家港保税区长江国际港务有限公司 2,197,149.18 元、张家港保税区长江国际扬州石化仓储有限公司 503,561.67 元、张家港保税区华泰化工仓储有限公司 736,556.58 元。本期使用安全生产费共计 2,544,342.79 元，其中张家港保税区长江国际港务有限公司 1,259,600.53 元、张家港保税区长江国际扬州石化仓储有限公司 498,302.22 元、张家港保税区华泰化工仓储有限公司 786,440.04 元。

#### 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	107,387,822.60			107,387,822.60
任意盈余公积	2,853,924.46			2,853,924.46
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	110,241,747.06			110,241,747.06

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	782,704,329.87	662,440,757.26
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	782,704,329.87	662,440,757.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	139,929,198.34	163,387,968.88
减：提取法定盈余公积		6,759,831.56
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	43,205,477.65	36,364,564.71
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	879,428,050.56	782,704,329.87

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 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	682,498,125.20	458,754,432.15	638,439,792.64	480,861,049.83
其他业务	4,617,209.88	1,298,392.79	4,066,677.99	1,250,440.90
合计	687,115,335.08	460,052,824.94	642,506,470.63	482,111,490.73

### (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
码头仓储（液化）	231,969,790.69
仓储（固体）	15,011,195.62
化工品贸易	374,928,811.19
代理费收入	24,177,298.88
服务费	25,479,783.51
租赁收入	10,931,245.31
按经营地区分类	
中国境内	682,498,125.20
按商品转让的时间分类	
在某一时点确认	374,928,811.19
在某一时段确认	307,569,314.01
合计	682,498,125.20

合同产生的收入说明：

无

### (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	1,086,341.40	491,724.55
教育费附加	741,173.53	351,517.14
资源税		
房产税		
土地使用税		
车船使用税		
印花税	3,710,190.82	1,034,656.37
环境保护税	4,510.30	4,021.28
合计	5,542,216.05	1,881,919.34

其他说明：

房产税、土地使用税优惠政策详见本附注六、2 税收优惠

### 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
工资薪金	3,675,734.23	3,099,472.96
社保公积金	478,521.93	401,044.59
招待费	849,711.96	284,874.00
折旧费	5,074.65	1,682.82
劳保费	202,403.32	198,823.02
差旅费	185,205.76	24,653.09
汽车费用	113,310.15	108,993.30
广告费用	93,567.63	344,274.05
办公费	102,363.73	31,051.23
邮电费	241,192.05	115,474.26
其他费用	87,856.87	65,463.09
合计	6,034,942.28	4,675,806.41

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
工资薪金	28,778,892.20	12,591,537.88
无形资产摊销	3,014,507.90	3,209,162.53
折旧费	1,298,663.90	1,368,540.63
社保公积金	2,550,842.28	2,351,638.54
业务招待费	2,445,099.08	2,127,901.49
中介机构费用	254,883.96	1,560,659.18
福利费	2,063,026.75	2,305,157.02

办公费	958,894.23	939,583.37
汽车费用	986,040.81	856,301.18
租赁费	1,022,975.44	740,688.86
劳保用品费	805,362.30	776,277.51
差旅费	205,826.23	55,428.15
软件维护费	26,415.09	76,730.06
日杂品费	274,858.02	522,844.28
工会经费	859,617.21	368,022.70
董事会费用	241,166.18	282,857.18
装修费	155,185.13	159,758.98
其他费用	2,735,139.59	1,757,652.45
合计	48,677,396.30	32,050,741.99

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
工资薪金	2,057,717.93	1,858,425.01
折旧	211,644.72	112,930.83
材料	520,703.83	324,601.77
其他		541,810.59
合计	2,790,066.48	2,837,768.20

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	14,273,702.93	16,914,025.50
减：利息收入	3,302,323.18	3,326,667.75
汇兑损失	53,110.36	5,396,100.96
减：汇兑收益	99,452.48	5,840,256.19
手续费支出	166,004.33	183,067.75
合计	11,091,041.96	13,326,270.28

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
服务业引导资金	10,346.46	10,346.46

安全生产目标责任考核		9,000.00
防爆油气回收设备专项补助	7,142.88	7,142.88
外管局补助		3,175.02
戴铂工程补助款	39,820.50	39,820.56
罐区工程	195,043.92	195,043.92
增值税即征即退返还款	1,757,141.98	1,983,289.92
增值税加计抵减	858,073.47	1,136,006.79
稳岗补贴		205,778.05
地方财政专项补贴	1,962,369.80	
个税手续费返还		11,356.75
高企培育奖金		50,000.00
环境污染责任保险补贴	7,472.00	8,736.00
2021年苏州市商务发展专项资金		236,900.00
外贸稳增长补贴	30,200.00	
企业年度贡献补贴	45,000.00	
产业集群高质量发展扶持资金补贴	45,000.00	
社保补贴	168.68	
省级服贸重点企业奖励	200,000.00	
苏州市企业职业技能培训补贴	250,250.00	
2022年中央外经贸发展专项资金	1,150,000.00	
2023年张家港市产业创新集群高质量发展扶持政策知识产权积分奖励	100,800.00	
合计	6,658,829.69	3,896,596.35

其他说明：

无

## 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	-725,701.43	2,948,517.25
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	161,565.68	326,376.00
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	23,428,756.48	11,946,365.15
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		
合计	22,864,620.73	15,221,258.40

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	871,084.85	13,238,674.03
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		
套期商品	-1,247,892.67	-16,796,234.81
合计	-376,807.82	-3,557,560.78

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-125,894.04	-600,858.55
其他应收款坏账损失	7,570,411.80	-848,217.33
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	-22,623.12	23,531.80
合同资产减值损失		
合计	7,421,894.64	-1,425,544.08

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√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
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,232,357.91	-543,871.13
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		

十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-1,232,357.91	-543,871.13

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	-454,704.00	-15,169.20
合计	-454,704.00	-15,169.20

其他说明：

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	7,524.91		
其中：固定资产处置利得			
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			
赔偿款	35,197.61	2,800.00	
罚款	21,600.00	63,250.00	
其他	25,847.68	30,782.84	
合计	90,170.20	96,832.84	

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

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	411,955.23	40,726.37	
其中：固定资产处置损失			
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	226,350.00	4,704.77	
其他	166,497.61	47,200.00	
合计	804,802.84	92,631.14	

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	34,462,996.60	23,397,301.72
递延所得税费用	1,227,261.01	57,568.82
合计	35,690,257.61	23,454,870.54

### (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	187,093,689.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	46,773,422.44
子公司适用不同税率的影响	-13,979,656.53
调整以前期间所得税的影响	59,684.09
非应税收入的影响	-141,033.94
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,894,097.63
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	6,883,998.16
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-12,058.98
所得税费用	35,690,257.61

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

□适用 √不适用

## 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
利息收入	3,302,323.18	3,326,667.75

赔偿款	2,385,347.61	
政府补助	3,670,891.80	276,322.44
客户保证金	33,157,637.77	11,946,631.65
代理货款	88,309,240.60	
罚款		
冻结的货币资金		491,991,628.74
其他往来款	1,750,308.51	2,276,823.39
合计	132,575,749.47	509,818,073.97

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
管理费用支出	9,396,816.53	9,921,888.86
销售费用支出	1,767,141.82	970,465.39
手续费支出	166,004.33	183,079.07
代理业务代垫款项	180,019,512.40	771,393,933.97
客户保证金	4,903,692.20	13,434,305.91
捐赠	226,350.00	10,000.00
其他往来款	7,157,449.83	4,336,162.57
合计	203,636,967.11	800,249,835.77

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
期货投资收回		3,611,638.86
合计		3,611,638.86

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
期货账户保证金		
税金	159,275.85	
合计	159,275.85	

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
期货保证金		1,431,962.40
合计		1,431,962.40

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
信用证保证金	20,739,984.46	8,301,632.45
租金		290,650.90
回购股份		39,686,247.19
融资租赁所支付的现金	10,584,034.70	
合计	31,324,019.16	48,278,530.54

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	151,403,432.15	95,747,514.40
加：资产减值准备	1,232,357.91	543,871.13
信用减值损失	-7,421,894.64	1,425,544.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,983,960.27	39,957,812.71
使用权资产摊销	8,205,088.02	8,321,674.88
无形资产摊销	3,702,697.34	3,773,628.68
长期待摊费用摊销	1,358,367.47	1,967,257.67
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）	454,704.00	15,169.20
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	404,430.32	40,726.37
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	376,807.82	3,557,560.78
财务费用（收益以“-”号填列）	14,134,550.16	17,070,950.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-22,864,620.73	-15,221,258.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填	3,749,036.79	-2,485,767.86

列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-2,387,117.41	4,760,716.75
存货的减少(增加以“—”号填列)	8,808,494.83	-103,257,732.88
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-458,994,628.01	-586,054,972.21
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	307,071,642.10	324,798,560.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	47,217,308.39	-205,038,743.37
<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	599,680,675.64	522,608,045.18
减: 现金的期初余额	696,736,015.53	328,928,084.52
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	-97,055,339.89	193,679,960.66

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币  
金额

本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	229,457.02
深圳市同辉汽车服务有限公司	229,457.02
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	24,574.21
深圳市同辉汽车服务有限公司	24,574.21
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	204,882.81

其他说明:

无

**(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	599,680,675.64	696,736,015.53
其中: 库存现金	84,837.12	92,194.20
可随时用于支付的银行存款	531,184,432.53	314,494,887.20
可随时用于支付的其他货币资金	68,411,405.99	382,148,934.13
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	599,680,675.64	696,736,015.53
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	47,800,403.87	银行承兑汇票保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	47,800,403.87	/

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	-	-	
其中：美元	9,395.49	7.2258	67,889.93
欧元	108,609.93	7.8771	855,531.28
加拿大元	0.05	5.4721	0.27
其他应收款	-	-	
其中：美元	2,976,750.00	7.2258	21,509,400.15
其他应付款	-	-	
其中：美元	3,063.95	7.2258	22,139.49

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

### 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
服务业引导资金	10,346.46	其他收益	10,346.46
防爆油气回收设备专项补助	7,142.88	其他收益	7,142.88
戴铂工程补助款	39,820.50	其他收益	39,820.50
罐区工程	195,043.92	其他收益	195,043.92
增值税即征即退返还款	1,757,141.98	其他收益	1,757,141.98
增值税加计抵减	858,073.47	其他收益	858,073.47
地方财政专项补贴	1,962,369.80	其他收益	1,962,369.80
环境污染责任保险补贴	7,472.00	其他收益	7,472.00
外贸稳增长补贴	30,200.00	其他收益	30,200.00
企业年度贡献补贴	45,000.00	其他收益	45,000.00
产业集群高质量发展扶持资金补贴	45,000.00	其他收益	45,000.00
社保补贴	168.68	其他收益	168.68
省级服贸重点企业奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
苏州市企业职业技能培训补贴	250,250.00	其他收益	250,250.00
2022年中央外经贸发展专项资金	1,150,000.00	其他收益	1,150,000.00
2023年张家港市产业创新集群高质量发展扶持政策知识产权积分奖励	100,800.00	其他收益	100,800.00

#### (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

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
深圳市同	2023年	229,45	100	支付	2023	已支付全部	7,027,26	-19,354.8



辉汽车服务有限公司	6月15日	7.02		现金	年6月15日	购买价款；购买方取得了被收购单位控制权	4.14	3
-----------	-------	------	--	----	--------	---------------------	------	---

其他说明：

无

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	深圳市同辉汽车服务有限公司
—现金	229,457.02
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	229,457.02
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	229,457.02
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	深圳市同辉汽车服务有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	593,278.02	593,278.02
货币资金	24,574.21	24,574.21
应收款项	46,802.91	46,802.91
存货		
固定资产		
无形资产		
预付账款	2,600.90	2,600.90
其他应收款	519,300.00	519,300.00
负债：	363,821.00	363,821.00
借款		
应付款项	99,914.88	99,914.88
递延所得税负债		
预收账款	53,637.82	53,637.82
应交税费	202,324.58	202,324.58
其他应付款	7,943.72	7,943.72
净资产	229,457.02	229,457.02
减：少数股东权益		
取得的净资产	229,457.02	229,457.02

无

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

**(6). 其他说明**

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

**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	
张家港保税区长江国际港务有限公司	江苏省张家港保税区	江苏省张家港保税区	物流仓储业	90.74	9.26	投资设立
张家港保税区长江国际扬州石化仓储有限公司	江苏省扬州化学工业园区	扬州化学工业园区	仓储业		100.00	股权收购
张家港扬子江保税贸易有限公司	江苏省张家港保税区	江苏省张家港保税区	化工品贸易	100.00		投资设立
香港扬子江保税贸易有限公司	香港中環德輔道	香港中環德輔道	化工品贸易		100.00	投资设立
张家港保税区华泰化工仓储有限公司	江苏省张家港保税区	江苏省张家港保税区	仓储业		100.00	股权收购
张家港保税区外商投资服务有限公司	江苏省张家港保税区	江苏省张家港保税区	物流服务业	54.00		股权收购
张家港保税物流园区长诚国际物流有限公司	张家港保税物流园区	张家港保税物流园区	仓储业		54.00	股权收购
上海保港股权投资基金有限公司	中国（上海）自由贸易试验区	中国（上海）自由贸易试验区	股权投资	100.00		投资设立
上海保港张家港保税区股权投资基金有限公司	张家港保税区	江苏省张家港保税区	股权投资		100.00	投资设立
张家港保税科技集团电子商务有限公司	张家港保税区	江苏省张家港保税区	电子商务服务	1.00	99.00	投资设立
张保同辉融资租赁（天津）有限公司	天津自贸试验区	天津自贸试验区	融资租赁		100.00	投资设立
浙江张保扬子贸易有限公司	中国（浙江）自由贸易试验区	中国（浙江）自由贸易试验区	批发业		100.00	投资设立
深圳市同辉汽车服务有限公司	深圳市福田区	深圳市福田区	汽车零售		100.00	股权收购

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
张家港保税区外商投资服务有限公司	46.00	11,474,233.81	7,109,012.34	250,753,953.51

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
张家港保税区外商投资服务有限公司	171,476,291.36	428,117,540.40	599,593,831.76	16,074,175.73	10,513,980.84	26,588,156.57	152,882,355.60	433,645,927.45	586,528,283.05	15,875,538.85	11,579,458.02	27,454,996.87

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
张家港保税区外商投资服务有限公司	26,094,480.28	29,386,763.66	29,386,763.66	11,245,291.09	22,528,641.20	14,455,592.52	14,455,592.52	861,561.91

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

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
张家港保税港区港务有限公司	张家港保税物流园区(西区)南京路55号	张家港保税物流园区(西区)南京路55号	为船舶提供码头服务	34.77		权益法
张家港保税港区中外运长江国际物流有限公司	张家港保税区北区长江国际港务大厦302室	张家港保税区北区长江国际港务大厦302室	代理业务	50.00		权益法
保税胜帮(张家港)仓储物流产业投资合伙企业(有限合伙)	张家港市杨舍镇暨阳湖金融街5幢203-28号	张家港市杨舍镇暨阳湖金融街5幢203-28号	投资业务	49.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

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
	中外运长江国际	中外运长江国际
流动资产	7,538,821.79	7,655,692.92
其中：现金和现金等价物		
非流动资产	4,898.61	6,906.60
资产合计	7,543,720.40	7,662,599.53
流动负债	1,025,384.21	1,369,983.94
非流动负债		
负债合计	1,025,384.21	1,369,983.94
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	6,518,336.19	6,292,615.59
按持股比例计算的净资产份额	3,259,168.10	3,146,307.80
调整事项		

—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对合营企业权益投资的账面价值	3,259,168.10	3,146,307.80
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	4,690,707.86	5,264,425.02
财务费用		
所得税费用		
净利润	225,720.60	101,774.36
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	225,720.60	101,774.36
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明  
无

### (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	保税港务	保税胜帮(张家港)仓储物流产业投资合伙企业(有限合伙)	保税港务	保税胜帮(张家港)仓储物流产业投资合伙企业(有限合伙)
流动资产	287,265,143.01	19,871,226.11	290,556,363.51	
非流动资产	553,342,106.32		564,092,840.20	
资产合计	840,607,249.33	19,871,226.11	854,649,203.71	
流动负债	26,688,174.39		37,528,093.71	
非流动负债	57,052,135.05		58,325,909.51	
负债合计	83,740,309.44		95,854,003.22	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	756,866,939.89	19,871,226.11	758,795,200.49	
按持股比例计算的净资产份额	263,162,635.00	9,736,900.79	263,833,091.21	
调整事项	14,256,755.17		14,256,755.17	
—商誉	29,072,006.79		29,072,006.79	
—内部交易未实现利润	-14,815,251.62		-14,815,251.62	
—其他				

对联营企业权益投资的账面价值	277,419,390.17	9,736,900.79	278,089,846.38	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	86,398,182.00		68,094,193.38	
净利润	-1,937,428.15	-128,773.89	8,782,928.55	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-1,937,428.15	-128,773.89	8,782,928.55	
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(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股权投资、应收账款、应付账款等，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. 市场风险

#### (1) 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、欧元、加拿大元有关，除本公司的几个下属子公司以美元、欧元、加拿大元、进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2023 年 6 月 30 日，除下表所述资产或负债为美元、欧元、加拿大元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

单位：美元

项目	期末余额	期初余额
现金及现金等价物	9,395.49	97,401.43
其他应收款	2,976,750.00	
其他应付款	3,063.95	3,063.95

单位：欧元

项目	期末余额	期初余额
现金及现金等价物	108,609.93	108,609.87

单位：加拿大元

项目	期末余额	期初余额
现金及现金等价物	0.05	0.05

单位：港币

项目	期末余额	期初余额
现金及现金等价物		1.44

#### (2) 其他价格风险

本公司持有的分类为交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

### 2. 信用风险

2023 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、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。

对代理业务存在风险敞口的委托代理存贷款并单项计提坏账准备外，本公司无其他重大信用集中风险。

### 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。

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	343,147,291.49			343,147,291.49
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	343,147,291.49			343,147,291.49
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	11,392,497.80			11,392,497.80
(3) 其他	331,754,793.69			331,754,793.69
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) 被套期商品	59,192,423.62			59,192,423.62
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	402,339,715.11			402,339,715.11
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				

非持续以公允价值计量的负债总额				
-----------------	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

本公司持续第一层次公允价值计量项目基于上海证券交易所、深圳证券交易所、大连商品交易所等活跃市场期末时点的公开报价计量。

## 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

## 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

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
张家港保税区金港资产经营有限公司	江苏省苏州市张家港市	资本运作与管理	585,000.00	35.68	35.68

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是江苏省张家港保税区管理委员会

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注九、1

**3、本企业合营和联营企业情况**

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3

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
张家港保税港区港务有限公司	联营企业
张家港保税港区中外运长江国际物流有限公司	合营企业
深圳源博源投资咨询有限公司	联营企业
保税胜帮（张家港）仓储物流产业投资合伙企业（有限合伙）	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
张家港市华瑞危险废物处理中心有限公司	受同一母公司控制的其他企业
江苏化工品交易中心有限公司	受同一方控制和重大影响

其他说明

无

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

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
张家港保税港区港务有限公司	装卸费	290,099.43			
张家港保税港区港务有限公司	堆存费	104,048.14			

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
张家港保税港区港务有限公司	装卸费	1,270,249.99	
张家港保税港区港务有限公司	堆存费	598,448.50	

张家港保税港区港务有限公司	电费及其他	24,727.64	30,250.80
---------------	-------	-----------	-----------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

2023 年上半年度，张家港保税区外商投资服务有限公司收取张家港保税港区港务有限公司装卸费 1,270,249.99 元、堆存费 598,448.50 元。

张家港保税区长江国际港务有限公司向张家港保税港区港务有限公司收取电费等 24,727.64 元。

2023 年上半年度，张家港保税区外商投资服务有限公司支付张家港保税港区港务有限公司装卸费 290,099.43 元、堆存费 104,048.14 元。

### (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

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
江苏化工品交易中心有限公司	房屋租赁	1,071,823.02	1,181,535.23			1,073,474.40	1,181,535.23				
张家港保税港区港务有限公司	土地租赁					9,228,571.43	9,228,571.43	1,240,696.20	1,602,914.88		

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

2023 年上半年度，江苏化工品交易中心有限公司收取本公司房租、物业等费用 557,970.82 元；收取张家港扬子江保税贸易有限公司房租、物业费 330,061.11 元；收取张家港保税科技集团电子商务有限公司房租、物业费 104,722.80 元；收取张保同辉融资租赁（天津）有限公司房租、物业费 79,068.29 元，上述费用合计 1,071,823.02 元。

2023 年上半年度，张家港保税区华泰化工仓储有限公司与张家港保税港区港务有限公司签订土地租赁合同，租赁土地使用权位于张家港市保税区，面积为 85,559.10 平方米，土地使用权号为张国用（2007）第 350013 号的土地。年租赁费用为含税价 1,938.00 万元/年。

**(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**(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
预付账款	江苏化工品交易中心有限公司	1,025,206.41		255,541.69	

**(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	张家港保税港区港务有限公司	59,690,000.00	

**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

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

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

### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

### (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

### 1、 间接控股子公司张家港保税区长江国际扬州石化仓储有限公司涉鄂品华民间借贷担保案

张家港保税区长江国际扬州石化仓储有限公司（以下简称“扬州石化”）原名仪征国华石化仓储有限公司，2013年11月由长江国际收购，现为长江国际全资子公司。股权收购时，扬州石化原股东邱建峰、吴建高、卢进芬未向长江国际披露扬州石化为被告鄂品华对外借款提供保证担保的重大事项。上述股权转让后，肖菲、于荣祥两人分别向法院起诉，要求鄂品华等人清偿民间借贷本息，并要求扬州石化等担保人承担担保责任。两案经多级法院受理，部分支持了肖菲、于荣祥两人的诉讼请求；同时，法院认定，扬州石化为上述债务的连带责任保证担保人，应承担连带清偿责任。上述两案判决生效后，扬州石化于2017年12月7日向肖菲支付17,852,502.96元，并承担执行费85,463.00元，共计17,937,965.96元；于2018年4月17日向于荣祥支付10,215,028.07元，履行了两个案件判决确定的连带清偿义务。

上述两个案件执行终结后，原告长江国际、扬州石化起诉被告鄂品华、华伟达集团有限公司、江苏华润达贸易有限公司、卢进娣要求赔偿28,470,647.03元及利息损失，并承担诉讼费用。江苏省张家港市人民法院于2018年4月25日立案，并发出受理案件通知书〔（2018）苏0582民初5013号〕。2018年10月15日，江苏省张家港市人民法院对上述案件公开开庭审理。2019年2月，

扬州石化收到江苏省张家港市人民法院作出的《民事判决书》〔（2018）苏 0582 民初 5013 号〕，判决结果如下：华伟达集团有限公司、江苏华润达贸易有限公司与邬品华共同向扬州石化偿付 28,373,657.03 元及相应的利息；卢进娣对邬品华债务中的 10,350,591.07 元及利息承担责任；邬佳伟对邬品华债务中的 17,937,965.96 元及利息分担 1/4 的担保责任（即 4,484,491.49 元及利息）。案件受理费 185,853 元、保全费 5,000 元，合计 190,853 元。由原告张家港保税区长江国际扬州石化仓储有限公司承担 2,561.00 元，被告邬品华、华伟达集团有限公司、江苏华润达贸易有限公司共同负担 188,292 元，其中 68,688.00 元由被告卢进娣与被告邬品华共同负担，其中 119,039.00 元由被告邬佳伟与被告邬品华共同负担。鉴定费 21,600.00 元，由被告邬佳伟负担。

被告之一邬佳伟不服一审判决，向苏州市中级人民法院提起了上诉。因该案与郭晓洲涉黑刑案有关联，2019 年 11 月 27 日，苏州市中级人民法院出具了《民事裁定书》〔（2019）苏 05 民终 7438 号〕，裁定撤销张家港市人民法院（2018）苏 0582 民初 5013 号民事判决，本案发回张家港市人民法院重审。2020 年 4 月 26 日，张家港市人民法院出具了《民事裁定书》〔（2020）苏 0582 民初 1670 号〕，裁定“本案中止诉讼”。2020 年 10 月，张家港市人民法院出具了《民事裁定书》〔（2020）苏 0582 民初 1670 号之二〕，裁定驳回扬州石化的起诉。并根据相关规定依法将案件线索、材料移送公安机关。

在扬州石化追偿案件审理期间，关于肖菲案件，2019 年 11 月 26 日，苏州市中级人民法院出具了《民事裁定书》〔（2019）苏 05 民监 24 号〕，裁定苏州市中级人民法院（2017）苏 05 民终 6583 号民事判决再审。经过再审，2019 年 12 月 23 日，苏州市中级人民法院出具了《民事裁定书》〔（2019）苏 05 民再 98 号〕，裁定撤销一审、二审民事判决。撤销理由：“本院再审认为，本案以张兵名义出借的款项以及将该债权转让给肖菲等事实，张兵、肖菲均不清楚。肖菲在原审提起诉讼系受郭晓洲指使。鉴于郭晓洲等人存在诈骗、虚假诉讼等犯罪嫌疑，本案应将有关材料移送公安机关”。2021 年 1 月，扬州石化已向张家港市人民法院申请执行回转。

在扬州石化追偿案件审理期间，关于于荣祥案件，2020 年 10 月 10 日，江苏高院出具了《民事裁定书》〔（2019）苏民监 774 号〕，裁定于荣祥案再审。2020 年 10 月 19 日江苏高院作出再审裁定，裁定撤销于荣祥案的终审判决并驳回于荣祥的起诉。2021 年 1 月，扬州石化已向张家港市人民法院申请执行回转。

截止报告日，扬州石化追偿案件，根据张家港市人民法院的裁定，已被驳回。肖菲案件，根据苏州市中级人民法院的裁定，撤销张家港市人民法院一审判决及苏州市中级人民法院二审判决；于荣祥案件，根据江苏高院的裁定，裁定撤销于荣祥案的终审判决并驳回于荣祥的起诉。扬州石化就肖菲案件和于荣祥案件已向张家港市人民法院申请执行回转。

## 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

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (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

## (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	221,360,000.00	601,360,000.00
合计	221,360,000.00	601,360,000.00

其他说明：

适用 不适用

## 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

## (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	221,360,000.00
1 年以内小计	221,360,000.00
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	221,360,000.00

## (2). 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
其他往来款	221,360,000.00	601,360,000.00
合计	221,360,000.00	601,360,000.00

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (5). 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

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

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
张家港扬子江保税贸易有限公司	往来款	150,000,000.00	一年以内	67.76	
上海保港股权投资基金有限公司	往来款	71,360,000.00	一年以内	32.24	
合计	/	221,360,000.00	/	100.00	

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 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	2,123,845,061.50		2,123,845,061.50	2,123,845,061.50		2,123,845,061.50
对联营、合营企业投资	290,415,459.06		290,415,459.06	281,236,154.18		281,236,154.18
合计	2,414,260,520.56		2,414,260,520.56	2,405,081,215.68		2,405,081,215.68

## (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
张家港保税区外商投资服务有限公司	252,377,600.00			252,377,600.00		
张家港保税区长江国际港务有限公司	1,071,467,461.5			1,071,467,461.5		
张家港扬子江保税贸易有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
上海保港股权投资基金有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
合计	2,123,845,061.50			2,123,845,061.50		

## (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											
张家港保税港区中外运 长江国际物流有限公司	3,146,307.8 0			112,860. 30						3,259,168 .10	
小计	3,146,307.8 0			112,860. 30						3,259,168 .10	
二、联营企业											
张家港保税港区港务有 限公司	278,089,846 .38			-673,643 .77		3,187.56				277,419,3 90.17	
保税胜帮（张家港）仓储 物流产业投资合伙企业 （有限合伙）		9,800,00 0.00		-63,099. 21						9,736,900 .79	
小计	278,089,846 .38	9,800,00 0.00		-736,742 .98		3,187.56				287,156,2 90.96	
合计	281,236,154 .18	9,800,00 0.00		-623,882 .68		3,187.56				290,415,4 59.06	

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

**(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	175,428,015.82	118,982,096.47
权益法核算的长期股权投资收益	-623,882.68	3,104,711.43
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	133,062.82	95,281.17
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		
合计	174,937,195.96	122,182,089.07

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	-454,704.00	七、73
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	4,043,614.24	七、67

补助除外		
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	23,153,767.41	七、68,70
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	-714,632.64	七、74,75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,070,302.31	七、76
少数股东权益影响额（税后）	8,010.56	
合计	23,949,732.14	

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

## 2、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	5.86	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.86	0.10	0.10

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用



**4、其他**

适用 不适用

董事长：唐勇

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 18 日

**修订信息**

适用 不适用