

公司代码：600822
900927

公司简称：上海物贸
物贸 B 股

上海物资贸易股份有限公司 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、公司负责人宁斌、主管会计工作负责人赵洪及会计机构负责人（会计主管人员）黄轶琛声明：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
2023年半年度利润不作分配；不作资本公积、盈余公积转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

七、是否存在被控股股东及其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

无

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.....	15
第五节	环境与社会责任.....	17
第六节	重要事项.....	18
第七节	股份变动及股东情况.....	23
第八节	优先股相关情况.....	25
第九节	债券相关情况.....	26
第十节	财务报告.....	27

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、物贸股份	指	上海物资贸易股份有限公司
百联集团	指	百联集团有限公司
百联汽车	指	上海百联汽车服务贸易有限公司
晶通化学	指	上海晶通化学品有限公司
乾通投资	指	上海乾通投资发展有限公司
生资物流	指	上海物贸生产资料物流有限公司
有色交易中心	指	上海有色金属交易中心有限公司
二手车市场	指	上海二手车交易市场有限公司
上海爱姆意	指	上海爱姆意机电设备连锁有限公司
物贸大厦	指	百联集团上海物贸大厦有限公司
生资市场	指	上海生产资料交易市场有限公司
《公司章程》	指	《上海物资贸易股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	上海物资贸易股份有限公司
公司的中文简称	上海物贸
公司的外文名称	Shanghai Material Trading Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	SMTC
公司的法定代表人	宁斌

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许伟	徐玮
联系地址	上海市中山北路2550号3楼A座	上海市中山北路2550号3楼A座
电话	021-63231818	021-63231818
传真	021-63292367	021-63292367
电子信箱	600822@shwmgf.com	600822@shwmgf.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海市南苏州路325号7楼
公司注册地址的历史变更情况	1993年12月13日--2001年3月7日,注册地址:上海市普陀区中山北路2550号。 2001年3月8日--2012年8月22日,注册地址:上海浦东新区陆家嘴东昌路东园一村139号201室。 2012年8月23日--至今,注册地址:上海市黄浦区南苏州路325号7楼。
公司办公地址	上海市中山北路2550号3楼A座
公司办公地址的邮政编码	200063
公司网址	www.600822SH.com
电子信箱	600822@shwmgf.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更

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、香港商报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更

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	上海物贸	600822	物贸中心
B股	上海证券交易所	物贸B股	900927	物贸B股

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	3,669,780,725.65	2,210,806,068.59	65.99
归属于上市公司股东的净利润	157,073,810.76	-23,304,689.96	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	25,821,562.77	-26,592,752.54	不适用
经营活动产生的现金流量净额	70,208,454.78	-175,236,672.68	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	1,170,725,571.78	1,016,293,815.15	15.20
总资产	3,471,721,347.24	3,470,356,786.05	0.04

(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)	0.3167	-0.047	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.3167	-0.047	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0521	-0.054	不适用
加权平均净资产收益率(%)	14.3642	-2.540	增加16.90个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.3613	-2.900	增加5.26个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	137,229,297.30	附注七(68、73—75)
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收 返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业 务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准 定额或定量持续享受的政府补助除外	5,200,737.50	附注七(67、74)
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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,356,692.49	附注七（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	11,785,449.78	
少数股东权益影响额（税后）	749,029.52	
合计	131,252,247.99	

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

2023 年上半年，随着经济社会全面恢复常态化运行，宏观政策显效发力，国民经济回升向好，高质量发展稳步推进。初步核算，上半年国内生产总值 593034 亿元，按不变价格计算，同比增长 5.5%，比一季度加快 1.0 个百分点。分产业看，第一产业增加值 30,416 亿元，同比增长 3.7%；第二产业增加值 230682 亿元，增长 4.3%；第三产业增加值 331937 亿元，增长 6.4%。分季度看，一季度国内生产总值同比增长 4.5%，二季度增长 6.3%。从环比看，二季度国内生产总值增长 0.8%。制造业采购经理调查结果显示，2023 年上半年制造业 PMI 均值为 50.3%，仅略高于 50% 的枯荣线，说明上半年的经济复苏压力较大。

国家统计局数据显示，2023 年上半年，全国工业生产者出厂价格同比下降 3.1%。其中，6 月份同比下降 5.4%，环比下降 0.8%。上半年，工业生产者购进价格同比下降 3.0%。其中，6 月份同比下降 6.5%，环比下降 1.1%。

中汽协数据显示，2023 年上半年，汽车行业生产稳步恢复，汽车行业工业增加值继续保持两位数增长。1-6 月，国内汽车产销分别完成 1324.8 万辆和 1323.9 万辆，同比分别增长 9.3% 和 9.8%。受去年 6 月燃油车购置税减半等政策拉动产销呈现高增长的影响，今年 1-6 月国内汽车累计产销增速较 1-5 月分别回落了 1.8 个百分点和 1.3 个百分点。

中国物流与采购联合会数据显示，中国仓储指数从 2023 年 2 月份起，连续五个月位于 50% 以上的扩张区间，显示仓储行业仍保持良好运行态势。新订单指数和平均库存周转次数指数回升，显示仓储需求稳中有增，业务活动更加活跃，带动库存消耗速度有所加快。企业员工指数和业务活动预期指数虽然有所回落，但仍位于扩张区间，反映出企业仍有发展潜力，信心较为充足，对行业运行保持乐观。

公司目前主要从事汽车贸易、金属贸易与平台交易服务、化工等生产资料的批发与零售业务和仓储物流业务。

公司重点经营商品中，汽车业务加快推进新能源车布局，提升原有汽车品牌 4S 店、综合维修中心和旧车交易市场经营，上半年各类车辆销售 1.48 万辆，旧车市场实现旧车销量 4.68 万辆。物流业务进一步提升信息化水平和外拓基地建设，实现吞吐量 248.2 万吨。化工品业务危化市场建设稳步推进，精细化化工业务优化完成营业收入 2684 万元，金属贸易业务完善有色交易平台建设，不断提升市场组织者功能，取得较好的服务收益；黑色金属利用仓储物流优势，提升供应链贸易水平，实现营业收入 2.57 亿元；

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、公司拥有上海市旧机动车交易市场、上海有色金属交易中心、上海危险化学品交易市场等多家专业市场，培育有色金属、二手车等线上与线下交易平台，公司致力于发展线上现货交易、物流、信息、金融等平台服务，市场功能齐全，在上海或国内具有一定影响。

2、公司汽车业务以品牌 4S 店、旧车交易、维修服务、新能源商场店及配套交付中心为主要业态，具备主体店+快闪店+销售中心+售后服务中心+衍生二手车交易业务多链条汽车综合服务商能力，拥有地区布局优势，上海地区具有一定影响力。近几年，公司所属品牌 4S 店连续获得“上海大众七星级经销商”、“上汽大众斯柯达六星级经销商”等荣誉称号、上汽通用凯迪拉克全国销量及售后五星奖，最佳展厅经理奖、单店贡献奖；公司所属旧车市场功能齐全，二手车交易量在上海排位保持前列。公司在百联中环、百联南方、百联金山、长宁来福士、南方商城、宝山日月光、闵行龙湖天街等多家大型商场设有多个品牌新能源车门店和展示厅布局。

3、公司为国内生产资料流通行业知名企业，在业内外具有相应资信品牌影响，与上游厂商与下游企业有稳固的合作基础，黑色金属仓储物流业务区位、场地、配套服务齐全，在上海具有较大影响力。

4、公司控股股东百联集团有限公司不断给予公司在品牌、资金、商场等相关资源的支持。

三、经营情况的讨论与分析

2023 年以来国民经济恢复向好，但面临国际环境等因素影响，经济恢复仍面临不少挑战。上半年公司围绕“十四五”战略任务和高质量发展的要求，以“积极应对、韧性发展、赋能破局、提质增效”为主线，立足主业，积极应对，为持续聚焦打造有市场影响力的综合服务商目标有序开展工作。

2023 上半年完成营业收入 36.70 亿元，同比增加 65.99%，实现归属于上市公司股东的净利润 15,707.38 万元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 2,582.16 万元。报告期内，公司主要经营工作如下：

一、聚焦主业，推动主营业态高质量发展

汽车业态持续聚焦主体店+快闪店+销售中心+售后服务中心+衍生二手车交易业务多链条汽车综合服务商建设。一是新车业务借力新媒体营销，社群推广，借力 55 购物节百联商场资源开展汽车品牌策展，迎合市场消费需求特点，运用新手段、新方式拓宽品牌营销推广的途径，扩容潜在客户，精准营销；新能源车加强与品牌方、商场合作，加大网点拓展和布局；二是二手车业务通过提供评估、回购、车辆退牌、过户、上牌等一站式服务，运用垂媒链接、新媒体直播推广等新型营销手段扩大辐射圈；旧机车交易市场进一步完善功能，丰富了办证品类，赋能市场发展；三是售后维修继续推进车间一体化管理，以综合维修钣喷中心为手段，实现设备、用料集约化采购，推进人员、设备、技术等资源的整合，有效引流各类品牌车辆进行售后维保；驱动新能源售后维修业务发展，加强新能源售后技术攻关与综合维修的探究实践，优化业务流程，实现工作效率与人效提升。

有色金属等大宗商品业务聚焦推进现货交易平台服务商建设，进一步完善市场服务功能，提升服务能效。一是公司以智慧赋能和生态建设，打造专业化有色智慧楼宇，全方位优化营商环境；二是转停公司金属贸易业务，有色金属业务跨出贸易商向服务商转变的步伐，聚焦有色交易中心现货交易服务商建设，积极做好线上撮合交易服务和提供有色金属相关综合信息及技术配套服务，提升核心能力。三是危险化学品交易市场立足危险化学品专业市场建设，通过对存量资产集约化管理，推进经营场所改造，将通过改造打造更专业化、现代化和智能化办公一体化的特色经营场所，进一步提升服务能级，扩大市场影响力。

仓储物流业务聚焦推进物流业务高效服务和衍生服务。一是以黑色金属仓储物流服务为主业，继续推进仓储自助系统推广，维护及进一步开发，以数字化赋能加速业务发展，提高堆场利用率和客户满意度；二是积极拓展黑色金属供应链业务，探索供应链运营业务新空间，通过向上游钢厂或代理商“直采”商品，仓储物流全过程运营控制，实现物流主业经营衍生服务和业务拓展。三是努力探索外拓业务提升，在外拓基地持续打造高效多能团队和加强人才培养，提升公司品牌宣传和后续外拓发展支持度。

二、强化经营及股权管理，积极增效降本

面对复杂变化的市场环境挑战，公司通过强化集约管理、股权管理，盘活存量资产，提升管理效率，集中资源助推主业高质量，增效降本取得显著成效。一是完成了上海爱姆意机电连锁有限公司股权转让工作，股权转让资金全额到账；二是以效益为中心，加强预算管理分析与过程控制，加强调查研究，提升降本管理科学性和精准性，费用控制情况良好。

三、守住安全底线，筑牢营运安全防线

不断完善安全管理工作机制，落实主体责任。上半年围绕深化推进厂房、仓库安全专项整治工作，深入开展安全隐患大排查，以信息化、数字化新系统助推安全生产一体化管控能力；加强企业网络安全工作，推进网络安全规范化、增强网络信息安全性；完成春节、两会等特殊时期安全稳定工作。保障了企业经营生产系统，企业信息、网络管理系统的安全运营。

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	3,669,780,725.65	2,210,806,068.59	65.99
营业成本	3,500,014,071.71	2,090,761,760.17	67.40
销售费用	64,337,134.41	58,784,335.46	9.45
管理费用	82,005,751.65	92,278,308.45	-11.13
财务费用	-2,360,468.45	-913,042.89	不适用
研发费用	0.00	0.00	不适用
经营活动产生的现金流量净额	70,208,454.78	-175,236,672.68	不适用
投资活动产生的现金流量净额	399,903,048.79	8,170,189.70	4,794.66
筹资活动产生的现金流量净额	-158,342,790.66	-39,845,569.94	不适用
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-35,226.98	15,745.65	-323.73
资产减值损失(损失以“-”号填列)	6,268,780.95	-679,540.17	不适用
资产处置收益(损失以“-”号填列)	644,494.90	-2,591.78	不适用

营业收入变动原因说明：主要系汽车销售同比增长所致

营业成本变动原因说明：销售增长导致成本同步增长

销售费用变动原因说明：主要系销售人员人工成本同比增加所致

管理费用变动原因说明：主要系人工成本及折旧费摊销费用同比减少所致

财务费用变动原因说明：主要系归还贷款后利息支出减少所致

研发费用变动原因说明：无

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系销售同比增长所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内实施联营企业上海爱姆意机电设备连锁有限公司股权转让带来的投资收益。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系归还银行贷款所致

信用减值损失变动原因说明：应收款项坏账损失变动所致

资产减值损失变动原因说明：存货跌价损失变动所致

资产处置收益变动原因说明：固定资产处置损益变动所致。

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

报告期内公司实施完成联营企业上海爱姆意机电设备连锁有限公司 38.57%股权转让事项，对净利润影响金额为 1.26 亿元。

(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
货币资金	1,019,360,475.83	29.36	742,559,497.59	21.40	37.28	主要系销售增加和股权转让收益所致
预付款项	487,858,928.10	14.05	72,312,968.64	2.08	574.65	主要系预付供应商货款所致
其他流动资产	119,725,465.69	3.45	187,296,062.41	5.40	-36.08	主要系待抵扣进项税额减少所致
长期股权投资	44,506,852.56	1.28	281,661,004.62	8.12	-84.20	主要系联营企业上海爱姆意机电设备连锁有限公司股权转让所致
在建工程	1,517,998.92	0.04	609,261.82	0.02	149.15	系在建工程项目增加所致
短期借款	62,481,755.42	1.80	125,825,092.47	3.63	-50.34	银行贷款减少所致
预收款项	21,833,277.90	0.63	5,367,205.78	0.15	306.79	主要系预收购车意向金增加所致
应交税费	11,882,271.47	0.34	20,633,822.02	0.59	-42.41	主要系缴纳企业流转税和所得税所致
其他应付款	61,060,907.05	1.76	113,451,949.96	3.27	-46.18	主要系归还关联方借款所致
一年内到期的非流动负债	20,207,682.52	0.58	40,373,270.46	1.16	-49.95	一年内到期的租赁负债减少所致
其他综合收益	5,738,043.02	0.17	8,380,097.15	0.24	-31.53	主要系联营企业上海爱姆意机电设备连锁有限公司股权转让所致

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

公司用于开具银行承兑汇票质押于开票银行的保证金存款合计 34161.04 万元。

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

本期长期股权投资余额为 4,450.69 万元,比年初余额 28,166.10 万元减少 23,715.41 万元,减幅 84.20%。本年发生增减变动的投资单位如下:

单位:元

被投资单位	期初余额	增减变动	期末余额	增减%	在被投资单位持股比例(%)	主要业务
上海爱姆意机电设备连锁有限公司(注 1)	233,158,697.71	-233,158,697.71	0.00	-100.00	38.578	机电设备等产品贸易
上海二手车交易中心有限公司	38,893,119.22	-1,643,015.09	37,250,104.13	-4.22	30	二手车交易
上海百联联合二手车交易市场经营管理有限公司(注 2)	0.00	0.00	0.00		38	二手车交易
上海优斯汽车租赁有限公司	3,628,723.14	151,709.46	3,780,432.60	4.18	30	汽车租赁服务
上海市浦东旧机动车交易市场经营管理有限公司	5,031,281.42	-2,239,540.06	2,791,741.36	-44.51	25	二手车交易
上海三灵金属材料仓储中心(注 3)	0.00	0.00	0.00		55	物资储存
上海联百沃汽车销售服务有限公司	949,183.13	-264,608.66	684,574.47	-27.88	49	汽车销售及配件装饰用品等
成都空港百联汽车贸易有限责任公司(注 4)	0.00	0.00	0.00		35	汽车新车、新能源汽车整车销售;新能源汽车电附件销售;汽车零配件及车装饰品销售等
合计	281,661,004.62	-237,154,152.06	44,506,852.56	-84.20		

注 1: 报告期内公司实施完成上海爱姆意机电设备连锁有限公司 38.57% 股权的转让。

注 2: 2022 年起上海百联联合二手车交易市场经营管理有限公司(以下简称“联合二手车”)出现经营亏损,由于公司对联合二手车不负有承担额外损失义务,因此在确认联合二手车发生的净亏损时,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对联合二手车净投资的长期权益减记至零为限,2022 年末确认的投资损失为人民币 1,930,851.49 元,本期投资收益 128,245.49 元,本期末累计未确认的投资损失为人民币 1,802,606 元。

注 3: 上海三灵金属材料仓储中心(以下简称“三灵金属”)系未纳入合并范围的子公司(详见附注九、1、(1)),自 2018 年起出现经营亏损,由于公司对三灵金属不负有承担额外损失义务,因此在确认三灵金属发生的净亏损时,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对三灵金属净投资的长期权益减记至零为限,本期未确认的投资损失为人民币 203,996.34 元,累计未确认的投资损失为人民币 10,205,165.84 元。

注 4: 成都空港百联汽车贸易有限责任公司(以下简称“成都空港”)于 2021 年 12 月 15 日成立,注册资本人民币 500 万元,由本公司子公司百联汽车与成都市鑫茂鞋业有限责任公司、四川百旺金赋科技有限公司共同设立。百联汽车参股比例 35%。截止本报告期末,成都空港股东均未出资,亦未开展经营。

(1). 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2). 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	22,695,980.04		1,368,011.84	0	0	0	0	24,063,991.88
合计	22,695,980.04		1,368,011.84					24,063,991.88

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	000166	申万宏源	2,000,000.00	自有	8,701,175.50		1,399,184.00				10,100,359.50	其他权益工具投资
股票	601229	上海银行	56,400.00	自有	1,151,421.66		-31,172.16			77,930.40	1,120,249.50	其他权益工具投资
合计	/	/	2,056,400.00	/	9,852,597.16		1,368,011.84			77,930.40	11,220,609.00	/

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**(五) 重大资产和股权出售**适用 不适用

报告期内，公司实施完成联营企业上海爱姆意机电设备连锁有限公司 38.57%股权的转让事项，对净利润的影响金额为 1.26 亿元。有关上述股权转让事项详见本公司于 2022 年 10 月 29 日、2023 年 2 月 9 日在上海证券报、香港商报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于公开挂牌转让上海爱姆意机电设备连锁有限公司 38.57%股权的公告》（编号：临 2022-023）、《关于公开挂牌转让上海爱姆意机电设备连锁有限公司 38.57%股权交易的进展公告》（编号：临 2023-003）。

(六) 主要控股参股公司分析适用 不适用

单位：万元

公司名称	业务性质	年末注册资本	主要产品或服务	资产总额	归母净资产	净利润
百联汽车	商业	13,730	汽车新车销售、汽车零配件零售、汽车零配件批发、汽车装饰用品销售、润滑油销售、汽车租赁、新能源汽车整车销售、新能源汽车换电设施销售、新能源汽车电附件销售、充电桩销售、摩托车及零配件零售、摩托车及零配件批发、轮胎销售、信息技术咨询服务、信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）、非居住房地产租赁（上述经营范围以工商登记机关核准为准）。	260,615.29	28,486.11	357.95
晶通化学	商业	7,500	化工原料及产品、橡胶塑料及制品、染料、颜料、胶黏剂、食品添加剂。	14,921.16	9,989.59	3.47
有色交易中心	商业及服务	3,000	为市场内有色金属的商品经营者提供市场管理服务。	10,589.52	4,292.54	563.27
乾通投资	仓储物流	9,500	物流设施投资及管理、仓储道路普通货运等	24,670.94	15,645.01	1,821.06
二手车市场	服务业	6,000	为二手车经营者提供市场管理服务、新旧汽车、摩托车、拖拉机等批售。	15,387.26	12,416.70	1,373.88

(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**(二) 其他披露事项**适用 不适用

关于公司控股子公司百联汽车所承租地块的土地收储事项的进展情况：截至本报告披露日，百联汽车未收到因土地收储而要求搬迁的通知，收储事项尚未对公司经营活动产生影响。有关前述土地收储事项详见公司于 2023 年 3 月 4 日在上海证券报、香港商报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于控股子公司所承租地块的土地收储公告》（编号：临 2023-004）。

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
2022 年年度股东大会	2023 年 6 月 29 日	上海证券交易所网站： (http://www.sse.com.cn) 《2022 年年度股东大会决议公告》（编号：临 2023-022）	2023 年 6 月 30 日	审议通过了以下议案：一、关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案；二、关于公司 2022 年度监事会工作报告的议案；三、关于公司 2022 年度财务决算报告的议案；四、关于公司 2023 年度财务预算报告的议案；五、关于公司 2022 年度利润分配预案的议案；六、关于公司续聘会计师事务所的议案；七、关于公司 2023 年度为子公司提供担保及子公司之间互相提供担保的议案；八、关于公司与百联集团财务有限责任公司签订《金融服务框架协议补充协议书》暨日常关联交易的议案；九、关于公司董事会换届选举的议案；十、关于公司监事会换届选举的议案。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

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
宁斌	董事长	选举
张梁华	职工代表董事	解任
张梁华	董事	选举
黄凯	职工代表监事	解任
黄凯	职工代表董事	选举
许燕	监事	选举
吴晓倩	职工代表监事	选举
许伟	总经理	聘任
赵洪	财务总监	聘任
秦青林	董事长、董事	解任
黄静	监事	解任
宁斌	总经理	解任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司第九届董事会、第九届监事会于 2023 年 6 月底任期届满，公司进行了换届选举。经股东大会

及职代会联席会议选举产生第十届董事会董事、职工代表董事以及第十届监事会监事、职工代表监事，并对公司高级管理人员进行选聘，因此报告期内公司董事、监事、高级管理人员发生相应变动。有关公司董事会、监事会换届选举结果及聘任高级管理人员的情况详见公司于 2023 年 6 月 9 日、6 月 21 日、6 月 30 日刊载于上海证券报、香港商报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《第九届董事会第二十二次会议决议公告》、《第九届董事会第十六次会议决议公告》、《关于职工代表董事、职工代表监事选举结果的公告》、《2022 年年度股东大会决议公告》、《第十届董事会第一次会议决议公告》、《第十届监事会第一次会议决议公告》（编号：临 2023-014、017、021、022、023、024）。

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

1. 排污信息

适用 不适用

公司不属于上海市环境保护局公布的《2023 年上海市重点排污单位信息公开名录》中公示的重点排污单位。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二)重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三)报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四)有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五)在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

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

事项概述	查询索引
公司及下属子公司与控股股东百联集团其下属企业之间存在经营办公场地和仓储库房租赁、设施设备使用等关联交易。	详见公司于2023年4月25日刊载于上海证券报、香港商报及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)《关于日常关联交易的公告》(编号:临2023-009)

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
上海百联保安服务有限公司	股东的子公司	接受劳务	安全生产费	市场定价		404,320.74	小于1	银行结算	/	/
合计				/	/	404,320.74		/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					无					

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
上海第一医药股份有限公司	股东的子公司	962,264.15	57,735.85	1,020,000.00			
上海百联中环购物广场有限公司	股东的子公司	698,852.98	566,152.00	1,265,004.98			
上海百联配送实业有限公司	股东的子公司	300,000.00	0.00	300,000.00			
上海百联西郊购物中心有限公司	股东的子公司	11,364.29	-11,364.29	0.00			
上海友谊南方商城有限公司	股东的子公司	2,125,035.37	104,530.86	2,229,566.23			
上海百联嘉定购物中心有限公司	股东的子公司	20,000.00	75,000.00	95,000.00			
上海百联联合二手车交易市场经营管理有限公司	联营公司	280,334.51	5,682,021.65	5,962,356.16			
上海联百沃汽车销售服务有限公司	联营公司	8,436.39	677,563.61	686,000.00			
上海三灵金属材料仓储中心	合营公司	3,591,600.65	289,980.90	3,881,581.55			
上海百联物业管理有限公司	股东的子公司		4,200.00	4,200.00			
上海迎宾出租汽车有限公司	股东的子公司				159,738.00	0	159,738.00
好美家装潢建材有限公司	股东的子公司				33,300.00	0	33,300.00
百联集团有限公司	控股股东					9,321.00	9,321.00
上海联华永昌超市有限公司	股东的子公司					6,552.10	6,552.10
上海百联金山购物中心有限公司	股东的子公司	363,161.34	0.00	363,161.34			
上海百联川沙购物中心有限公司	股东的子公司		5,000.00	5,000.00			
合计		8,361,049.68	7,450,820.58	15,811,870.26	193,038.00	15,873.10	208,911.10
关联债权债务形成原因		往来款					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

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

√适用 □不适用

1. 存款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
百联集团财务有限责任公司	股东的子公司	1,500,000,000.00	0.35%-3.50%	547,241,063.87	249,433,513.96		796,674,577.83
合计	/	/	/	547,241,063.87	249,433,513.96		796,674,577.83

2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
百联集团财务有限责任公司	股东的子公司	1,500,000,000.00	-	0	0	0	0
合计	/	/	/				

3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
百联集团财务有限责任公司	股东的子公司	银行承兑汇票	1,500,000,000.00	1,290,000,000.00

4. 其他说明

适用 不适用

根据本公司与百联集团财务有限责任公司签订的《金融服务框架协议》及《金融服务框架协议补充协议》，百联集团财务有限责任公司为本公司提供不高于 15 亿元人民币融资额度，该额度包含向本公司提供贷款和银行承兑汇票业务。

(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：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
无															
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															0
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															534,180,612.71
报告期末对子公司担保余额合计（B）															305,774,858.31
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）															305,774,858.31
担保总额占公司净资产的比例（%）															26.12
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）															282,901,961.20
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）															282,901,961.20
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															无
担保情况说明															无

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)	59,274
	其中：A股 46,663；B股 12,611

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

单位：股

前十名股东持股情况							
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	
百联集团	0	238,575,962	48.10	0	无	0	国有法人
吴嘉毅	-10,000	2,550,000	0.51	0	无	0	境内自然人
宋伟铭	-157,000	2,316,000	0.47	0	无	0	境内自然人
林胜伟	1,829,891	1,829,891	0.37	0	无	0	境内自然人
涂爱爱	1,146,600	1,146,600	0.23	0	无	0	境内自然人
上海沪北 物流发展 有限公司	0	1,098,075	0.22	0	无	0	国有法人
林泽隆	1,090,400	1,090,400	0.22	0	无	0	境内自然人
胡灵英	-370,000	1,053,001	0.21	0	无	0	境内自然人
石启忠	188,200	1,018,350	0.21	0	无	0	境内自然人
林越杰	1,000,000	1,000,000	0.20	0	无	0	境内自然人
殷婷婷	1,000,000	1,000,000	0.20	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
百联集团	238,575,962	人民币普通股	238,575,962
吴嘉毅	2,550,000	境内上市外资股	2,550,000
宋伟铭	2,316,000	境内上市外资股	2,316,000
林胜伟	1,829,891	人民币普通股	1,829,891
涂爱爱	1,146,600	人民币普通股	1,146,600
上海沪北物流发展有限公司	1,098,075	人民币普通股	1,098,075
林泽隆	1,090,400	人民币普通股	1,090,400
胡灵英	1,053,001	人民币普通股	1,053,001
石启忠	1,018,350	境内上市外资股	1,018,350
林越杰	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
殷婷婷	1,000,000	境内上市外资股	1,000,000
前十名股东中回购专户情况说明	无		
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	百联集团与其他股东之间不存在关联关系或一致行动人关系。本公司未知其余股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：上海物资贸易股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1	1,019,360,475.83	742,559,497.59
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	5	26,283,700.53	33,989,508.21
应收款项融资	6	4,600,927.58	5,122,744.98
预付款项	7	487,858,928.10	72,312,968.64
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	8	123,516,104.98	117,177,840.45
其中：应收利息			
应收股利		1,286,909.58	1,286,909.58
买入返售金融资产			
存货	9	1,195,906,972.76	1,538,040,552.64
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	13	119,725,465.69	187,296,062.41
流动资产合计		2,977,252,575.47	2,696,499,174.92
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	17	44,506,852.56	281,661,004.62
其他权益工具投资	18	24,063,991.88	22,695,980.04
其他非流动金融资产			
投资性房地产	20	6,937,706.45	7,435,003.31
固定资产	21	193,752,861.82	207,225,658.69
在建工程	22	1,517,998.92	609,261.82
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	25	137,729,384.43	156,306,161.66
无形资产	26	14,132,197.47	14,452,047.99
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	29	40,237,694.40	44,483,084.72
递延所得税资产	30	5,471,650.30	5,471,650.30
其他非流动资产	31	26,118,433.54	33,517,757.98
非流动资产合计		494,468,771.77	773,857,611.13
资产总计		3,471,721,347.24	3,470,356,786.05
流动负债：			
短期借款	32	62,481,755.42	125,825,092.47
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	35	1,670,320,000.00	1,690,898,500.00
应付账款	36	11,931,366.55	10,053,349.82
预收款项	37	21,833,277.90	5,367,205.78
合同负债	38	93,372,315.76	82,135,903.49
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	39	54,255,582.07	58,466,713.46
应交税费	40	11,882,271.47	20,633,822.02
其他应付款	41	61,060,907.05	113,451,949.96
其中：应付利息			
应付股利		1,373,100.86	33,821.60
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	43	20,207,682.52	40,373,270.46
其他流动负债	44	10,118,923.55	10,336,350.34
流动负债合计		2,017,464,082.29	2,157,542,157.80
非流动负债：			
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	47	130,011,021.04	133,921,191.12
长期应付款	48	27,832,699.97	23,935,000.00
长期应付职工薪酬	49	25,724,000.00	25,724,000.00
预计负债			
递延收益	51	25,607,806.71	27,350,723.43
递延所得税负债	30	26,460,732.27	31,900,948.05
其他非流动负债			
非流动负债合计		235,636,259.99	242,831,862.60

负债合计		2,253,100,342.28	2,400,374,020.40
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	53	495,972,914.00	495,972,914.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	55	1,782,934,309.84	1,782,934,309.84
减：库存股			
其他综合收益	57	5,738,043.02	8,380,097.15
专项储备			
盈余公积	59	53,165,313.23	53,165,313.23
一般风险准备			
未分配利润	60	-1,167,085,008.31	-1,324,158,819.07
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,170,725,571.78	1,016,293,815.15
少数股东权益		47,895,433.18	53,688,950.50
所有者权益（或股东权益）合计		1,218,621,004.96	1,069,982,765.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,471,721,347.24	3,470,356,786.05

公司负责人：宁斌

主管会计工作负责人：赵洪

会计机构负责人：黄轶琛

母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：上海物资贸易股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十七	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		407,285,158.06	69,972,812.82
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1		
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	2	400,681,031.70	400,000,619.00
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		16.98	16.98
流动资产合计		807,966,206.74	469,973,448.80
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资	3	407,084,273.75	641,885,986.55
其他权益工具投资		22,904,241.38	21,505,057.38
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		422,492.35	477,462.57
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		15,598,106.43	18,556,836.11
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		446,009,113.91	682,425,342.61
资产总计		1,253,975,320.65	1,152,398,791.41
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项		103.58	103.58
合同负债			
应付职工薪酬		20,966,128.56	20,004,974.90
应交税费		940,820.91	681,252.91
其他应付款		202,347,631.55	249,896,149.64
其中：应付利息			
应付股利		33,821.60	33,821.60
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		5,573,637.52	6,522,703.92
其他流动负债			
流动负债合计		229,828,322.12	277,105,184.95
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		13,221,608.15	15,650,118.23
长期应付款			
长期应付职工薪酬		9,687,000.00	9,687,000.00
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		26,194,769.89	31,627,192.63
其他非流动负债			
非流动负债合计		49,103,378.04	56,964,310.86
负债合计		278,931,700.16	334,069,495.81

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		495,972,914.00	495,972,914.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,167,141,030.21	1,167,141,030.21
减：库存股			
其他综合收益		6,028,050.02	8,646,725.03
专项储备			
盈余公积		41,675,714.78	41,675,714.78
未分配利润		-735,774,088.52	-895,107,088.42
所有者权益（或股东权益）合计		975,043,620.49	818,329,295.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,253,975,320.65	1,152,398,791.41

公司负责人：宁斌

主管会计工作负责人：赵洪

会计机构负责人：黄轶琛

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		3,669,780,725.65	2,210,806,068.59
其中：营业收入	61	3,669,780,725.65	2,210,806,068.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,645,876,903.63	2,242,460,931.83
其中：营业成本	61	3,500,014,071.71	2,090,761,760.17
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	62	1,880,414.31	1,549,570.64
销售费用	63	64,337,134.41	58,784,335.46
管理费用	64	82,005,751.65	92,278,308.45
研发费用			
财务费用	66	-2,360,468.45	-913,042.89
其中：利息费用		4,727,429.10	6,329,485.58
利息收入		9,064,958.62	8,048,564.73
加：其他收益	67	3,554,456.08	2,904,925.95
投资收益（损失以“-”号填列）	68	141,027,810.02	1,070,739.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		140,949,879.62	1,070,739.97
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	71	-35,226.98	15,745.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）	72	6,268,780.95	-679,540.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）	73	644,494.90	-2,591.78
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		175,364,136.99	-28,345,583.62
加：营业外收入	74	3,002,992.53	1,797,195.28
减：营业外支出	75	10,102.15	16,042.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		178,357,027.37	-26,564,431.22
减：所得税费用	76	19,422,197.46	5,490,911.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		158,934,829.91	-32,055,342.71
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		158,934,829.91	-32,055,342.71
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）		157,073,810.76	-23,304,689.96
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,861,019.15	-8,750,652.75
六、其他综合收益的税后净额	57	-2,642,054.13	-1,445,674.40
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-2,642,054.13	-1,445,674.40
1.不能重分类进损益的其他综合收益		1,026,008.88	-1,445,674.40
（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		1,026,008.88	-1,445,674.40
（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		-3,668,063.01	
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-3,668,063.01	
（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		156,292,775.78	-33,501,017.11
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		154,431,756.63	-24,750,364.36
（二）归属于少数股东的综合收益总额		1,861,019.15	-8,750,652.75
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.3167	-0.0470
（二）稀释每股收益(元/股)		0.3167	-0.0470

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：宁斌

主管会计工作负责人：赵洪

会计机构负责人：黄轶琛

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注十七	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	4	8,256,880.80	8,256,880.80
减：营业成本	4	1,210,227.24	1,801,867.20
税金及附加		229,748.06	56,394.43
销售费用			
管理费用		6,706,497.43	10,092,485.48
研发费用			
财务费用		-1,818,398.18	2,352,178.65
其中：利息费用		1,687,792.37	2,932,397.01
利息收入		3,462,916.60	522,098.14
加：其他收益		16,982.31	25,190.68
投资收益（损失以“-”号填列）	5	168,363,855.97	42,654,115.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		140,508,169.43	1,485,606.10
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）		-45,226.98	-63,690.64
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）		170,264,417.55	36,569,570.55
加：营业外收入		8,025.04	14,431.01
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		170,272,442.59	36,584,001.56
减：所得税费用		10,939,442.69	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		159,332,999.90	36,584,001.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		159,332,999.90	36,584,001.56
（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		-2,618,675.01	-1,360,925.07
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		1,049,388.00	-1,360,925.07
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		1,049,388.00	-1,360,925.07
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		-3,668,063.01	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-3,668,063.01	
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		156,714,324.89	35,223,076.49
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：宁斌

主管会计工作负责人：赵洪

会计机构负责人：黄轶琛

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,047,995,342.68	2,526,031,423.60
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		8,562.63	
收到其他与经营活动有关的现金	78	144,273,841.16	82,852,728.44
经营活动现金流入小计		4,192,277,746.47	2,608,884,152.04
购买商品、接受劳务支付的现金		3,854,444,568.48	2,604,476,979.79
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		90,801,277.91	77,817,096.24
支付的各项税费		47,577,981.59	20,921,261.06
支付其他与经营活动有关的现金	78	129,245,463.71	80,905,487.63
经营活动现金流出小计		4,122,069,291.69	2,784,120,824.72
经营活动产生的现金流量净额	79	70,208,454.78	-175,236,672.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		366,085,520.63	
取得投资收益收到的现金		36,284,064.98	9,422,935.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,986,364.72	121,149.16
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		404,355,950.33	9,544,084.44

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,452,901.54	1,373,894.74
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,452,901.54	1,373,894.74
投资活动产生的现金流量净额		399,903,048.79	8,170,189.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			3,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			3,200,000.00
取得借款收到的现金		38,759,991.00	49,167,700.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		38,759,991.00	52,367,700.00
偿还债务支付的现金		155,330,967.80	82,320,151.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,208,500.27	2,137,348.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			627,841.29
支付其他与筹资活动有关的现金	78	13,563,313.59	7,755,769.72
筹资活动现金流出小计		197,102,781.66	92,213,269.94
筹资活动产生的现金流量净额		-158,342,790.66	-39,845,569.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		14.19	18.24
五、现金及现金等价物净增加额		311,768,727.10	-206,912,034.68
加：期初现金及现金等价物余额		365,981,332.37	667,243,381.02
六、期末现金及现金等价物余额	79	677,750,059.47	460,331,346.34

公司负责人：宁斌

主管会计工作负责人：赵洪

会计机构负责人：黄铁琛

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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,004,450.00	9,000,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,470,604.97	1,544,304.45
经营活动现金流入小计		12,475,054.97	10,544,304.45
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		5,460,537.46	5,745,059.01
支付的各项税费		16,754,710.83	529,293.93
支付其他与经营活动有关的现金		3,511,151.98	3,689,420.80
经营活动现金流出小计		25,726,400.27	9,963,773.74
经营活动产生的现金流量净额		-13,251,345.30	580,530.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		366,085,520.63	
取得投资收益收到的现金		33,411,985.13	50,591,444.65

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		399,497,505.76	50,591,444.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,957.00	
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,957.00	
投资活动产生的现金流量净额		399,491,548.76	50,591,444.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		71,180,000.00	68,050,000.00
筹资活动现金流入小计		71,180,000.00	68,050,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,242,209.39	2,040,462.83
支付其他与筹资活动有关的现金		118,865,663.02	496,721,037.36
筹资活动现金流出小计		120,107,872.41	498,761,500.19
筹资活动产生的现金流量净额		-48,927,872.41	-430,711,500.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		14.19	18.24
五、现金及现金等价物净增加额		337,312,345.24	-379,539,506.59
加：期初现金及现金等价物余额		69,972,812.82	469,030,450.93
六、期末现金及现金等价物余额		407,285,158.06	89,490,944.34

公司负责人：宁斌

主管会计工作负责人：赵洪

会计机构负责人：黄轶琛

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													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润		其他		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	495,972,914.00				1,782,934,309.84		8,380,097.15		53,165,313.23		-1,324,158,819.07		1,016,293,815.15	53,688,950.50	1,069,982,765.65
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	495,972,914.00				1,782,934,309.84		8,380,097.15		53,165,313.23		-1,324,158,819.07		1,016,293,815.15	53,688,950.50	1,069,982,765.65
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）							-2,642,054.13				157,073,810.76		154,431,756.63	-5,793,517.32	148,638,239.31
（一）综合收益总额							-2,642,054.13				157,073,810.76		154,431,756.63	1,861,019.15	156,292,775.78
（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														-7,654,536.47	-7,654,536.47
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														-7,654,536.47	-7,654,536.47
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存 收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	495,972,914.00				1,782,934,309.84		5,738,043.02		53,165,313.23		-1,167,085,008.31		1,170,725,571.78	47,895,433.18	1,218,621,004.96

2023 年半年度报告

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)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他			小计
优先 股		永续 债	其 他												
一、上年期末余额	495,972,914.00				1,782,934,309.84		11,768,620.94		53,165,313.23		-1,415,269,672.14		928,571,485.87	60,672,722.15	989,244,208.02
加：会计政策变更															
前期差错更正											31,180,659.30		31,180,659.30		31,180,659.30
同一控制下企业合并 其他															
二、本年期初余额	495,972,914.00				1,782,934,309.84		11,768,620.94		53,165,313.23		-1,384,089,012.84		959,752,145.17	60,672,722.15	1,020,424,867.32
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							-1,445,674.40	65,651.03			-23,304,689.96		-24,684,713.33	-7,471,997.52	-32,156,710.85
（一）综合收益总额							-1,445,674.40				-23,304,689.96		-24,750,364.36	-8,750,652.75	-33,501,017.11
（二）所有者投入和减少资本														3,200,000.00	3,200,000.00
1. 所有者投入的普通股														3,200,000.00	3,200,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配														-1,924,800.09	-1,924,800.09
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														-1,924,800.09	-1,924,800.09
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								65,651.03					65,651.03	3,455.32	69,106.35
1. 本期提取								416,100.00					416,100.00	21,900.00	438,000.00
2. 本期使用								350,448.97					350,448.97	18,444.68	368,893.65
（六）其他															
四、本期末余额	495,972,914.00				1,782,934,309.84		10,322,946.54	65,651.03	53,165,313.23		-1,407,393,702.80		935,067,431.84	53,200,724.63	988,268,156.47

公司负责人：宁斌

主管会计工作负责人：赵洪

会计机构负责人：黄轶琛

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)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其 他							
一、上年期末余额	495,972,914.00				1,167,141,030.21		8,646,725.03		41,675,714.78	-895,107,088.42	818,329,295.60
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	495,972,914.00				1,167,141,030.21		8,646,725.03		41,675,714.78	-895,107,088.42	818,329,295.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-2,618,675.01			159,332,999.90	156,714,324.89
（一）综合收益总额							-2,618,675.01			159,332,999.90	156,714,324.89
（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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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	495,972,914.00				1,167,141,030.21		6,028,050.02		41,675,714.78	-735,774,088.52	975,043,620.49

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合收益	专项储 备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其 他							
一、上年期末余额	495,972,914.00				1,167,141,030.21		11,680,947.41		41,675,714.78	-1,020,900,599.00	695,570,007.40
加：会计政策变更											
前期差错更正										31,180,659.30	31,180,659.30
其他											
二、本年期初余额	495,972,914.00				1,167,141,030.21		11,680,947.41		41,675,714.78	-989,719,939.70	726,750,666.70
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-1,360,925.07			36,584,001.56	35,223,076.49
(一) 综合收益总额							-1,360,925.07			36,584,001.56	35,223,076.49
(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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
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	495,972,914.00				1,167,141,030.21		10,320,022.34		41,675,714.78	-953,135,938.14	761,973,743.19

公司负责人：宁斌

主管会计工作负责人：赵洪

会计机构负责人：黄轶琛

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

上海物资贸易股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是一家在中华人民共和国上海市注册的股份有限公司。本公司所发行人民币普通股 A 股/境内上市外资股 B 股股票，已在上海证券交易所上市。本公司在上海证券交易所的 A 股股票代码为 600822，股票简称“上海物贸”，B 股股票代码为 900927，股票简称“物贸 B 股”。本公司总部位于上海市中山北路 2550 号 3 楼 A 座。企业统一社会信用代码为 913100006072619284。

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 49,597.29 万股，注册资本为 49,597.29 万元。

本公司及其子公司主要经营活动为：经营金属材料、矿产品（不含铁矿石）、化轻原料、汽车（含小轿车）及配件；进出口贸易业务（不含进口商品的分销业务）；受托房屋租赁、仓储。

本公司的母公司为百联集团有限公司（以下简称“百联集团”），本公司的最终控制人为上海市国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 28 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的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 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1). 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指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。

(2). 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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：

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

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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、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

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述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金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已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；
- 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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一

致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

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

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

详见附注“五、10. 金融工具”

13. 应收款项融资

适用 不适用

详见附注“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

详见附注“五、10. 金融工具”

15. 存货

适用 不适用

1、 存货的分类和成本

存货分类为库存商品、发出商品、周转材料等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

发出存货，乘用车采用个别计价法确定其实际成本，其他存货采用加权平均法确定其实际成本。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

采用永续盘存制。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(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

详见本附注五、10.6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

17. 持有待售资产

适用 不适用

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

21. 长期股权投资

适用 不适用

1、共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资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所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

适用 不适用

固定资产折旧采用年限平均法计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-50	5.00%	1.90%-19.00%
机器设备	年限平均法	3-35	5.00%	2.71%-31.67%
运输工具	年限平均法	5-10	5.00%	9.50%-19.00%
通用设备	年限平均法	3-10	5.00%	9.50%-31.67%

固定资产处置

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

(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

24. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

25. 借款费用

适用 不适用

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

详见附注“五、42. 租赁”

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命（年）
土地使用权	50
信息系统软件	3-5

(2). 内部研究开发支出会计政策

□适用 √不适用

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。包括：装修费、预付长期房屋租赁费等。长期待摊费用在预计受益期与租赁期孰短的期间内平均摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

√适用 □不适用

详见附注“五、42. 租赁”

35. 预计负债

□适用 √不适用

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

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控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指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以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，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：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

(2). 销售商品收入确认标准及收入确认时间的具体判断标准，如下：**(1) 汽车贸易业务**

从事品牌汽车零售业务，当向购车方完成车辆交付时，商品控制权之转移，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量，于相应取得货款或收款权利时确认商品的销售收入。

(2) 库发贸易业务

按照销售合同约定，由买方自提或本公司负责将标的货物运送到约定的交货地点，买方对标的货物的数量或质量进行检验，获取买方确认标的货物符合约定的信息，商品控制权随之转移，并取得货款或收款权利时确认销售收入。

(3) 仓单贸易业务

按照销售合同约定，将标的货物仓库提货单及相关提货物权交付并变更给买方，商品控制权随之转移，并取得货款或收款权利时确认销售收入。

(4) 提供服务合同

在相关劳务已提供，提供劳务收入的金额能够可靠计量，相关的经济利益很可能流入时，确认提供劳务收入的实现。提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。提供劳务收入主要为：汽车销售售后、维修服务及仓储物流服务。

(3). 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

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 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）的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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，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。

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

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

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

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

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。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、30. 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

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

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值

较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

(4) 租赁变更

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

- 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；
- 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，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更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。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并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。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(5) 租金减让

对于采用租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 租金减让

对于采用租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(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

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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%

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 (%)
上海晶通化工胶粘剂有限公司	20
上海危险化学品交易经营管理有限公司	20
上海生产资料交易市场有限公司	20
上海物贸物流有限公司	20
上海求是物业管理有限公司	20
上海汽车销售服务有限公司	20
上海百联二手机动车经营有限公司	20
上海百联旧机动车经纪有限公司	20
上海悦新汽车维修有限公司	20
上海汽车工业沪东销售有限公司	20

2. 税收优惠

适用 不适用

公司根据 2022 年 3 月 14 日财政部税务总局发布的财政部税务总局公告 2022 年第 13 号《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》，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。执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

公司根据 2023 年 3 月 27 日国家税务总局公告 2023 年第 6 号《关于落实小型微利企业所得税优惠政策征管问题的公告》，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。执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

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	313,153.69	426,529.56
银行存款	646,396,959.93	365,033,785.88
其他货币资金	372,650,362.21	377,099,182.15
合计	1,019,360,475.83	742,559,497.59
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款	796,674,577.83	547,241,063.87

其他说明：

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	341,521,800.57	375,908,713.84
履约保证金	88,615.79	669,451.38
合计	341,610,416.36	376,578,165.22

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

□适用 √不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(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	26,057,543.00
1 年以内小计	26,057,543.00
1 至 2 年	308,350.00
2 至 3 年	199,250.00
3 年以上	45,472,216.27
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	72,037,359.27

(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	45,362,577.44	62.97	45,362,577.44	100.00		45,367,027.44	56.88	45,367,027.44	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	45,362,577.44	62.97	45,362,577.44	100.00		45,367,027.44	56.88	45,367,027.44	100.00	
按组合计提坏账准备	26,674,781.83	37.03	391,081.30	1.47	26,283,700.53	34,390,589.51	43.12	401,081.30	1.17	33,989,508.21
其中：										
按组合计提坏账准备	26,674,781.83	37.03	391,081.30	1.47	26,283,700.53	34,390,589.51	43.12	401,081.30	1.17	33,989,508.21
合计	72,037,359.27	/	45,753,658.74	/	26,283,700.53	79,757,616.95	/	45,768,108.74	/	33,989,508.21

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
江苏中源特种货柜制造有限公司	27,483,326.59	27,483,326.59	100.00	预计无法收回
江阴市鹏威金属制品有限公司	13,494,489.58	13,494,489.58	100.00	预计无法收回
永康市益远机电制造有限公司	2,389,566.31	2,389,566.31	100.00	预计无法收回
上海清川塑胶制品有限公司	816,333.90	816,333.90	100.00	预计无法收回
海宁恒盛皮革有限责任公司	355,066.00	355,066.00	100.00	预计无法收回
市北-陆卫东等应收客户款	287,509.23	287,509.23	100.00	预计无法收回
上海日丰实业有限公司	199,250.00	199,250.00	100.00	预计无法收回
上海佳滢物资有限公司	119,000.00	119,000.00	100.00	预计无法收回
上海荣安朱泾机动车驾驶员培训有限公司	115,200.00	115,200.00	100.00	预计无法收回
上海中澳惠源进出口有限公司	59,770.00	59,770.00	100.00	预计无法收回
上海鸣皋五金工具制造有限公司	43,065.83	43,065.83	100.00	预计无法收回
合计	45,362,577.44	45,362,577.44	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:信用风险组合

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 (%)
信用风险组合	26,674,781.83	391,081.30	1.47
合计	26,674,781.83	391,081.30	1.47

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	45,367,027.44		4,450.00			45,362,577.44
按组合计提坏账准备	401,081.30		10,000.00			391,081.30
合计	45,768,108.74		14,450.00			45,753,658.74

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：元 币种：人民币

项目	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
江苏中源特种货柜制造有限公司	27,483,326.59	38.15	27,483,326.59
江阴市鹏威金属制品有限公司	13,498,939.58	18.74	13,498,939.58
上海上汽大众汽车销售有限公司	2,931,875.88	4.07	
永康益远机电制造有限公司	2,389,566.31	3.32	2,389,566.31
上海谊涛投资管理有限公司	1,111,759.45	1.54	
合计	47,415,467.81	65.82	43,371,832.48

其他说明

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 47,415,467.81 元,占应收账款期末余额合计数的比例 65.82%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 43,371,832.48 元。

(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
应收票据-银行承兑汇票	4,600,927.58	5,122,744.98
合计	4,600,927.58	5,122,744.98

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

单位：元 币种：人民币

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	5,122,744.98	6,445,988.21	6,967,805.61		4,600,927.58	

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

已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	340,672.00	557,868.00

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	487,858,927.97	100.00	72,312,968.51	100.00
1至2年	0.13		0.13	
2至3年				
3年以上				
合计	487,858,928.10	100.00	72,312,968.64	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
上汽通用汽车销售有限公司	445,863,869.98	91.39
上海上汽大众汽车销售有限公司	14,172,564.11	2.91
安徽省贵航特钢有限公司	6,550,238.98	1.34
迁安市九江线材有限责任公司	4,395,822.59	0.90
上海汽车集团股份有限公司乘用车分公司	4,165,596.81	0.85
合计	475,148,092.47	97.39

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为475,148,092.47元，占预付款项期末余额合计数的比例97.39%。

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	1,286,909.58	1,286,909.58
其他应收款	122,229,195.40	115,890,930.87
合计	123,516,104.98	117,177,840.45

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

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海百联联合二手车交易市场经营管理有限公司	1,286,909.58	1,286,909.58
合计	1,286,909.58	1,286,909.58

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
上海百联联合二手车交易市场经营管理有限公司	1,286,909.58	2-3年	尚未支付	否
合计	1,286,909.58	/	/	/

(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	109,060,724.89

1 年以内小计	109,060,724.89
1 至 2 年	9,314,522.10
2 至 3 年	3,058,593.35
3 年以上	11,789,877.48
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	133,223,717.82

(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
销售返利预提	67,227,014.63	65,240,839.98
各项暂付款、暂借款	10,611,236.98	14,016,667.82
应收少数股东款项	7,683,828.91	13,424,016.86
保证金、押金、备用金	19,918,921.64	24,485,087.55
财政扶持款	1,390,000.00	3,470,000.00
关联方往来款	10,224,288.71	
其他应收款项、代收代付款项	16,168,426.95	6,199,164.10
合计	133,223,717.82	126,835,776.31

(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	920,014.44	1,744,252.41	8,280,578.59	10,944,845.44
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			49,676.98	49,676.98
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	920,014.44	1,744,252.41	8,330,255.57	10,994,522.42

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(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	
按单项计提坏账准备	10,024,831.00	49,676.98				10,074,507.98
按组合计提坏账准备	920,014.44					920,014.44
合计	10,944,845.44	49,676.98				10,994,522.42

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
上汽通用汽车销售有限公司	汽车销售返利	49,055,111.80	1年以内	36.82	
上海上汽大众汽车销售有限公司	汽车销售返利	16,843,229.89	1年以内及1-2年	12.64	
上汽通用汽车金融有限责任公司	保证金	9,855,000.00	1年以内	7.40	
上海百联联合二手车交易市场经营管理有限公司	关联方往来款	5,962,356.16	1年以内	4.48	
上海协通（集团）有限公司	应收少数股东款项	7,039,500.00	1年以内	5.28	
合计	/	88,755,197.85	/	66.62	

(7). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
上海市北高新技术服务园区	财政扶持款	1,390,000.00	1年以内	2023年

(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						
在产品						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
库存商品	1,207,097,751.76	11,329,202.58	1,195,768,549.18	1,555,176,491.32	17,863,134.26	1,537,313,357.06
周转材料	323.58		323.58	1,145.58		1,145.58
发出商品	138,100.00		138,100.00	726,050.00		726,050.00
合计	1,207,236,175.34	11,329,202.58	1,195,906,972.76	1,555,903,686.90	17,863,134.26	1,538,040,552.64

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	17,863,134.26	539,937.98		7,073,869.66		11,329,202.58
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	17,863,134.26	539,937.98		7,073,869.66		11,329,202.58

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
租赁车购置款		12,859,170.14
试乘试驾购车购置款	3,897,214.35	3,033,298.00
待抵扣进项税	115,828,251.34	171,259,942.43
预缴税金		143,651.84
合计	119,725,465.69	187,296,062.41

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
上海三灵金属材料仓储中心(注3)											
小计											
二、联营企业											
上海爱姆意机电设备连锁有限公司(注1)	233,158,697.71		233,158,697.71								
上海二手车交易中心有限公司	38,893,119.22			3,913,283.50			5,556,298.59			37,250,104.13	
上海优斯汽车租赁有限公司	3,628,723.14			151,709.46						3,780,432.60	
上海百联联合二手车交易市场经营管理有限公司(注2)											
上海市浦东旧机动车交易市场经营管理有限公司	5,031,281.42			554,609.39			2,794,149.45			2,791,741.36	
上海联百沃汽车销售服务有限公司	949,183.13			-264,608.66						684,574.47	
成都空港百联汽车贸易有限责任公司(注4)											
小计	281,661,004.62		233,158,697.71	4,354,993.69			8,350,448.04			44,506,852.56	
合计	281,661,004.62		233,158,697.71	4,354,993.69			8,350,448.04			44,506,852.56	

其他说明

注1：上海爱姆意机电设备连锁有限公司报告期内公司实施完成38.57%股权的转让。

注2：上海百联联合二手车交易市场经营管理有限公司(以下简称“联合二手车”)自2022年起出现经营亏损，由于公司对联合二手车不负有承担额外损失义务，因此在确认联合二手车发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对联合二手车净投资的长期权益减记至零为限，22年末确认的投资损失为人民币1,930,851.49元，本期投资收益128,245.49元，本期末累计未确认的投资损失为人民币1,802,606元。

注3：上海三灵金属材料仓储中心(以下简称“三灵仓储”)由本公司子公司上海乾通投资发展有限公司持股55%，三林乡下属上海三林经济开发实业总公司持股45%，三灵仓储属于与农方合作的非公司制企业，详见附注九、1、(1)。三灵仓储自2018年起出现经营亏损，由于公司对三灵仓储不负有承担额外损失义务，因此在确认三灵金属发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对三灵金属净投资的长期权益减记至零为限。三灵仓储经营地块已被列入政府动迁改造范围，2022年企业员工分流完成并支付清理人员费用，待地块动迁完成后将清算注销。本期末确认的投资损失为人民币203,996.34元，累计未确认的投资损失为人民币10,205,165.84元。

注4：成都空港百联汽车贸易有限责任公司(以下简称“成都空港”)于2021年12月15日成立，由上海百联汽车服务贸易有限公司与成都市鑫茂鞋业有限责任公司、四川百旺金赋科技有限公司共同设立。本公司子公司上海百联汽车服务贸易有限公司参股比例35%。成都空港注册资本人民币500万元，截至本期末股东均未出资，亦未开展经营。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
申万宏源集团股份有限公司	10,100,359.50	8,701,175.50
长江经济联合发展（集团）股份有限公司	11,580,000.00	11,580,000.00
上海宝鼎投资股份有限公司	1,223,881.88	1,223,881.88
上海银行股份有限公司	1,120,249.50	1,151,421.66
其他	39,501.00	39,501.00
合计	24,063,991.88	22,695,980.04

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
申万宏源集团股份有限公司		8,100,359.50			非交易性	
长江经济联合发展（集团）股份有限公司		4,580,000.00			非交易性	
上海宝鼎投资股份有限公司		1,166,373.88			非交易性	
上海银行股份有限公司	77,930.40	1,063,849.50			非交易性	
其他			103,635.63		非交易性	

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(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
一、账面原值				
1. 期初余额	19,716,844.27	5,883,681.80		25,600,526.07
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	19,716,844.27	5,883,681.80		25,600,526.07
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	15,753,114.14	2,412,408.62		18,165,522.76
2. 本期增加金额	431,801.34	65,495.52		497,296.86
(1) 计提或摊销	431,801.34	65,495.52		497,296.86
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	16,184,915.48	2,477,904.14		18,662,819.62
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	3,531,928.79	3,405,777.66		6,937,706.45
2. 期初账面价值	3,963,730.13	3,471,273.18		7,435,003.31

(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	193,752,861.82	207,225,658.69
固定资产清理		
合计	193,752,861.82	207,225,658.69

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	通用设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	344,175,253.12	59,461,458.70	36,517,829.66	51,752,557.88	491,907,099.36
2. 本期增加金额		981,915.14	1,236,886.74	320,915.42	2,539,717.30
(1) 购置		738,903.14	1,236,886.74	320,915.42	2,296,705.30
(2) 在建工程转入		243,012.00			243,012.00
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			6,030,298.06	128,481.51	6,158,779.57
(1) 处置或报废			6,030,298.06	128,481.51	6,158,779.57
4. 期末余额	344,175,253.12	60,443,373.84	31,724,418.34	51,944,991.79	488,288,037.09
二、累计折旧					
1. 期初余额	195,790,679.91	29,626,273.34	20,079,309.39	39,185,178.03	284,681,440.67
2. 本期增加金额	8,632,430.76	1,588,943.58	1,757,377.80	1,604,887.73	13,583,639.87
(1) 计提	8,632,430.76	1,588,943.58	1,757,377.80	1,604,887.73	13,583,639.87
3. 本期减少金额			3,619,968.61	109,936.66	3,729,905.27
(1) 处置或报废			3,619,968.61	109,936.66	3,729,905.27
4. 期末余额	204,423,110.67	31,215,216.92	18,216,718.58	40,680,129.10	294,535,175.27
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	139,752,142.45	29,228,156.92	13,507,699.76	11,264,862.69	193,752,861.82
2. 期初账面价值	148,384,573.21	29,835,185.36	16,438,520.27	12,567,379.85	207,225,658.69

(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
房屋建筑物	46,355,172.92

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	115,332,511.23	本期末，该项房屋建筑物的土地使用权为母公司百联集团所有，故无法办理产权证。

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	1,517,998.92	609,261.82
工程物资		
合计	1,517,998.92	609,261.82

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
百联汽车协通久光、百联汽车沪东川沙项目	571,730.64		571,730.64	428,427.48		428,427.48
生产资料物流码头及堆场等改造	328,609.68		328,609.68	143,853.21		143,853.21
乾通投资明星路维修及改造	139,162.97		139,162.97			
物贸大厦水管及中央控制台改造	478,495.63		478,495.63			
晶通化学广东路门店改造				36,981.13		36,981.13
合计	1,517,998.92		1,517,998.92	609,261.82		609,261.82

(2). 重要在建工程项目本期变动情况适用 不适用**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**工程物资**适用 不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	222,588,252.78	222,588,252.78
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	6,000,955.97	6,000,955.97
(1) 处置	6,000,955.97	6,000,955.97
4. 期末余额	216,587,296.81	216,587,296.81
二、累计折旧		
1. 期初余额	66,282,091.12	66,282,091.12
2. 本期增加金额	18,576,777.23	18,576,777.23
(1) 计提	18,576,777.23	18,576,777.23
3. 本期减少金额	6,000,955.97	6,000,955.97
(1) 处置	6,000,955.97	6,000,955.97
4. 期末余额	78,857,912.38	78,857,912.38
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	137,729,384.43	137,729,384.43
2. 期初账面价值	156,306,161.66	156,306,161.66

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	信息系统软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	17,324,700.00	2,828,493.80	20,153,193.80
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	17,324,700.00	2,828,493.80	20,153,193.80
二、累计摊销			
1. 期初余额	3,580,438.00	2,120,707.81	5,701,145.81
2. 本期增加金额	173,247.00	146,603.52	319,850.52
(1) 计提	173,247.00	146,603.52	319,850.52
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	3,753,685.00	2,267,311.33	6,020,996.33
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	13,571,015.00	561,182.47	14,132,197.47
2. 期初账面价值	13,744,262.00	707,785.99	14,452,047.99

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

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

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
装修费	44,483,084.72	877,370.14	5,122,760.46		40,237,694.40
合计	44,483,084.72	877,370.14	5,122,760.46		40,237,694.40

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
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
资产减值准备	16,991,652.97	4,221,400.30	16,991,652.97	4,221,400.30
设定受益计划	5,001,000.00	1,250,250.00	5,001,000.00	1,250,250.00
合计	21,992,652.97	5,471,650.30	21,992,652.97	5,471,650.30

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	14,910,582.88	3,727,645.74	13,542,571.04	3,385,642.77
资产置换未来应交所得税	90,932,346.12	22,733,086.53	114,061,221.10	28,515,305.28
合计	105,842,929.00	26,460,732.27	127,603,792.14	31,900,948.05

注：资产置换未来应交所得税，系以前年度与第一大股东百联集团有限公司进行资产置换获得的收益总额，将于未来相关资产处置时缴纳所得税。

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		5,471,650.30		5,471,650.30
递延所得税负债		26,460,732.27		31,900,948.05

(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	52,564,563.12	52,519,336.14
可抵扣亏损	151,069,842.08	141,125,469.03
合计	203,634,405.20	193,644,805.17

(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	21,903,677.19	18,909,309.66	
2024 年	26,626,579.49	27,887,762.04	
2025 年	8,745,021.76	8,349,715.67	
2026 年	37,942,344.22	27,868,103.49	
2027 年	55,852,219.42	58,110,578.17	
合计	151,069,842.08	141,125,469.03	/

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						
租赁车购置款	26,118,433.54		26,118,433.54	33,517,757.98		33,517,757.98
合计	26,118,433.54		26,118,433.54	33,517,757.98		33,517,757.98

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	10,000,000.00	20,010,000.00
信用借款		
保证借款及车辆浮动抵押借款	52,481,755.42	105,815,092.47
合计	62,481,755.42	125,825,092.47

(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	1,670,320,000.00	1,658,798,500.00
财务公司承兑汇票		32,100,000.00
合计	1,670,320,000.00	1,690,898,500.00

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
应付采购货款	11,931,366.55	10,053,349.82
合计	11,931,366.55	10,053,349.82

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁及其他服务预收款	21,833,277.90	5,367,205.78
合计	21,833,277.90	5,367,205.78

(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
预收合同销售货款	93,372,315.76	82,135,903.49
合计	93,372,315.76	82,135,903.49

(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

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
预收合同销售货款	11,236,412.27	预收合同销售货款增加所致
合计	11,236,412.27	/

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	50,800,264.36	76,732,863.09	77,791,045.22	49,742,082.23
二、离职后福利-设定提存计划	7,666,449.10	11,371,099.46	14,524,048.72	4,513,499.84
三、辞退福利		88,056.60	88,056.60	
四、一年内到期的其他福利				
合计	58,466,713.46	88,192,019.15	92,403,150.54	54,255,582.07

(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	44,532,699.31	60,331,987.58	58,687,970.81	46,176,716.08
二、职工福利费		3,229,278.86	2,860,424.69	368,854.17
三、社会保险费	5,322,871.88	6,721,886.12	9,493,359.35	2,551,398.65
其中：医疗保险费	5,123,933.04	6,461,298.36	9,156,708.29	2,428,523.11
工伤保险费	99,265.94	144,558.89	199,543.99	44,280.84
生育保险费	99,672.90	116,028.87	137,107.07	78,594.70
四、住房公积金	659,463.00	4,278,268.00	4,668,093.00	269,638.00
五、工会经费和职工教育经费	285,230.17	1,291,352.62	1,201,107.46	375,475.33
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		880,089.91	880,089.91	
合计	50,800,264.36	76,732,863.09	77,791,045.22	49,742,082.23

(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	7,433,428.31	11,020,564.52	14,077,838.81	4,376,154.02
2、失业保险费	233,020.79	350,534.94	446,209.91	137,345.82
3、企业年金缴费				
合计	7,666,449.10	11,371,099.46	14,524,048.72	4,513,499.84

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	2,034,743.85	5,508,402.73
城市维护建设税	42,939.69	271,691.83
教育费附加	48,346.77	275,742.79
企业所得税	7,408,561.46	10,096,655.17
个人所得税	497,684.65	2,750,431.64
房产税	258,246.51	279,693.85
土地使用税	68,653.50	32,179.45
印花税	1,523,095.04	1,419,020.51
其他		4.05
合计	11,882,271.47	20,633,822.02

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	1,373,100.86	33,821.60
其他应付款	59,687,806.19	113,418,128.36
合计	61,060,907.05	113,451,949.96

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
应付股利-少数股东股利	1,373,100.86	33,821.60
合计	1,373,100.86	33,821.60

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
关联方借款		56,000,000.00
押金、保证金	38,838,922.97	35,008,448.17
预提费用	8,692,355.53	5,062,319.93
应付代扣代缴款	1,804,715.13	1,572,780.89
关联方其他往来	202,359.00	

其他	10,149,453.56	15,774,579.37
合计	59,687,806.19	113,418,128.36

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

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		
1 年内到期的长期应付款		7,045,000.00
1 年内到期的租赁负债	19,569,682.52	32,690,270.46
1 年内到期的长期应付职工薪酬	638,000.00	638,000.00
合计	20,207,682.52	40,373,270.46

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	10,118,923.55	10,336,350.34
合计	10,118,923.55	10,336,350.34

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	153,580,053.38	153,808,843.27
减：未确认融资费用	-23,569,032.34	-19,887,652.15
合计	130,011,021.04	133,921,191.12

48、长期应付款**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
长期应付款	27,832,699.97	23,935,000.00
专项应付款		
合计	27,832,699.97	23,935,000.00

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	27,832,699.97	23,935,000.00
合计	27,832,699.97	23,935,000.00

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	26,362,000.00	26,362,000.00
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
减：一年内到期的长期应付职工薪酬	-638,000.00	-638,000.00
合计	25,724,000.00	25,724,000.00

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	26,362,000.00	25,324,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动		
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利		
五、期末余额	26,362,000.00	25,324,000.00

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	26,362,000.00	25,324,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动		
五、期末余额	26,362,000.00	25,324,000.00

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	22,758,549.29		631,871.82	22,126,677.47	收到与资产相关的政府补助
整车厂 4s 店 装修补贴	4,592,174.14		1,111,044.90	3,481,129.24	收到与资产相关的装修补贴
合计	27,350,723.43		1,742,916.72	25,607,806.71	/

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
百联青浦汽 车广场项目 专项补贴	22,428,149.29			608,271.84		21,819,877.45	与资产相关
物贸大厦中 小锅炉提标 改造补贴	330,400.00			23,599.98		306,800.02	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	
人民币普通股	396,147,908.00						396,147,908.00
境内上市的外资股	99,825,006.00						99,825,006.00
股份总数	495,972,914.00						495,972,914.00

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）	539,023,918.08			539,023,918.08
其他资本公积	1,243,910,391.76			1,243,910,391.76
合计	1,782,934,309.84			1,782,934,309.84

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：前期计入其 他综合收益当期 转入留存收益	减：所得税费 用	税后归属于母公 司	税后归属于 少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	4,712,034.14	1,368,011.84			342,002.96	1,026,008.88		5,738,043.02
其中：重新计量设定受益计划变动额	-5,341,258.49							-5,341,258.49
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	10,053,292.63	1,368,011.84			342,002.96	1,026,008.88		11,079,301.51
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	3,668,063.01		3,668,063.01			-3,668,063.01		
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	3,668,063.01		3,668,063.01			-3,668,063.01		
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	8,380,097.15	1,368,011.84	3,668,063.01		342,002.96	-2,642,054.13		5,738,043.02

58、专项储备

□适用 √不适用

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	48,446,665.58			48,446,665.58
任意盈余公积	4,718,647.65			4,718,647.65
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	53,165,313.23			53,165,313.23

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	-1,324,158,819.07	-1,415,269,672.14
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		31,180,659.30
调整后期初未分配利润	-1,324,158,819.07	-1,384,089,012.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	157,073,810.76	59,930,193.77
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-1,167,085,008.31	-1,324,158,819.07

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	3,612,520,584.09	3,493,001,805.69	2,172,379,947.21	2,079,437,766.68
其他业务	57,260,141.56	7,012,266.02	38,426,121.38	11,323,993.49
合计	3,669,780,725.65	3,500,014,071.71	2,210,806,068.59	2,090,761,760.17

(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	国内-分部	合计
商品类型		
销售商品及提供服务	3,618,178,446.86	3,618,178,446.86
租赁收入	51,602,278.79	51,602,278.79
按经营地区分类		
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入销售商品及提供服务	3,618,178,446.86	3,618,178,446.86
在某一时段内确认收入租赁收入	51,602,278.79	51,602,278.79
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	3,669,780,725.65	3,669,780,725.65

(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

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
城市维护建设税	429,925.77	356,827.88
教育费附加	339,248.48	278,671.23
房产税	476,523.12	552,151.35
土地使用税	125,110.77	141,168.08
车船使用税	13,724.10	12,995.76
印花税	495,823.15	207,697.42
环境保护税	58.92	58.92
合计	1,880,414.31	1,549,570.64

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,289,645.64	35,780,087.79
广告费	4,694,532.35	3,342,791.32
办公费	340,210.23	539,171.59
水电费	2,162,438.26	1,629,404.52
租赁费	3,507,566.85	3,773,830.73
折旧费	7,624,331.84	7,097,190.09
其他资产摊销	1,394,838.56	2,610,218.61

业务招待费	389,994.39	236,071.81
仓储保管费	153,333.33	260,000.02
燃料费	400,673.42	441,634.52
运输费	334,071.72	208,566.38
邮电通讯费	366,662.56	414,240.56
汽车杂费	498,434.14	208,895.74
差旅费	293,489.68	129,313.67
修理费	482,993.00	567,933.12
其它	2,403,918.44	1,544,984.99
合计	64,337,134.41	58,784,335.46

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	45,836,267.78	49,774,589.33
租赁费	2,663,911.30	3,290,984.11
折旧费	16,422,600.37	20,202,007.67
其它资产摊销	938,522.11	4,827,714.31
办公费	632,745.64	958,512.36
修理费	1,987,951.40	715,878.27
水电费	1,774,500.25	1,842,982.84
邮电通信费	1,391,554.80	1,106,657.81
咨询费	391,653.79	467,283.34
差旅费	653,635.17	536,138.72
汽车杂费	477,662.57	361,512.50
保险费	552,035.81	427,284.10
业务招待费	546,723.24	253,148.32
聘请中介机构费	203,902.05	29,083.93
业务宣传费	17,429.66	161,800.53
其它	7,514,655.71	7,322,730.31
合计	82,005,751.65	92,278,308.45

65、研发费用

□适用 √不适用

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
利息费用	4,727,429.10	6,329,485.58
其中：租赁负债利息费用	3,402,540.67	4,240,418.67
减：利息收入	-9,064,958.62	-8,048,564.73
汇兑损益	-35,273.99	-35,093.94
手续费及其他支出	2,012,335.06	841,130.20
合计	-2,360,468.45	-913,042.89

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
与资产相关政府补助摊销金额	631,871.82	1,346,426.52
与税收政策相关的收益	2,922,584.26	1,558,499.43
合计	3,554,456.08	2,904,925.95

其他说明：

与日常经营活动相关的专项政府补助：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
百联青浦汽车广场项目专项补贴	608,271.84	608,271.84	与资产相关
上海有色金属现货交易平台专项补贴		714,554.70	与资产相关
物贸大厦中小锅炉提标改造补贴	23,599.98	23,599.98	与资产相关
合计	631,871.82	1,346,426.52	

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,354,993.69	1,070,739.97
处置长期股权投资产生的投资收益	136,594,885.93	
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	77,930.40	
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	141,027,810.02	1,070,739.97

其他说明：

本期处置长期股权投资产生的投资收益：系上海爱姆意机电设备连锁有限公司报告期内公司实施完成38.57%股权的转让。

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

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	14,450.00	79,436.29
其他应收款坏账损失	-49,676.98	-63,690.64
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-35,226.98	15,745.65

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	6,268,780.95	-679,540.17
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	6,268,780.95	-679,540.17

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
固定资产处置利得	665,817.85	2,302.41
固定资产处置损失	-21,322.95	-4,894.19
合计	644,494.90	-2,591.78

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			
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	1,646,281.42	1,727,017.40	1,646,281.42
非流动资产报废利得		215.06	
其他	1,356,711.11	69,962.82	1,356,711.11
合计	3,002,992.53	1,797,195.28	3,002,992.53

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

注：计入营业外收入的政府补助主要为与日常经营活动无关的产业扶持基金等。

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	10,083.53		10,083.53
其中：固定资产处置损失	10,083.53		10,083.53
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			
罚款滞纳金违约金支出	15.77	1,037.78	15.77
其他	2.85	15,005.10	2.85
合计	10,102.15	16,042.88	10,102.15

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	25,206,666.79	5,482,362.14
递延所得税费用	-5,784,469.33	8,549.35
合计	19,422,197.46	5,490,911.49

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57

78、现金流量表项目

(1). 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
货币资金质押等受限货币资金收回	113,366,541.99	67,689,255.62
专项补贴、补助款及其他奖励	2,391,422.67	130,938.85
利息收入	9,064,618.99	9,033,158.17
押金、保证金及代垫款等收回	16,833,561.97	4,115,817.75
营业外收入	2,617,695.54	1,883,558.05
合计	144,273,841.16	82,852,728.44

(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
货币资金质押等受限货币资金支出	77,970,959.80	45,232,722.69
费用性支出	43,351,503.19	31,970,521.11
保证金、代垫款等款项支出	7,922,982.56	3,686,913.17
营业外支出	18.16	15,330.66
合计	129,245,463.71	80,905,487.63

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(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
租赁付款	13,563,313.59	7,755,769.72
合计	13,563,313.59	7,755,769.72

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	158,934,829.91	-32,055,342.71
加：资产减值准备	-6,268,780.95	679,540.17
信用减值损失	35,226.98	-15,745.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,080,936.73	14,457,835.93
使用权资产摊销	18,576,777.23	21,959,812.37
无形资产摊销	319,850.52	285,148.44
长期待摊费用摊销	5,122,760.46	6,957,180.89
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）	-634,411.37	2,591.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	-215.06
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,692,155.11	6,294,391.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,354,993.69	-1,070,739.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,784,469.33	8,549.35
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-348,667,511.56	155,530,736.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-239,052,891.34	-21,875,764.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	473,208,976.08	-326,394,651.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	70,208,454.78	-175,236,672.68
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	677,750,059.47	460,331,346.34
减：现金的期初余额	365,981,332.37	667,243,381.02
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	311,768,727.10	-206,912,034.68

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	677,750,059.47	365,981,332.37
其中：库存现金	313,153.69	426,529.56
可随时用于支付的银行存款	646,396,959.93	365,033,785.88
可随时用于支付的其他货币资金	31,039,945.85	521,016.93
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	677,750,059.47	365,981,332.37
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	341,610,416.36	保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	341,610,416.36	/

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	-	-	392.79
其中：美元	54.36	7.2258	392.79
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			

港币			
长期借款		-	-
其中：美元			
欧元			
港币			

(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

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

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	
上海百联汽车服务贸易有限公司	上海	上海	批发和零售	96.34		同一控制下企业合并
上海百联旧机动车经纪有限公司	上海	上海	批发和零售		100.00	设立
上海百联沪通汽车销售有限公司	上海	上海	批发和零售		100.00	设立
上海求是物业管理有限公司	上海	上海	租赁和商业服务		100.00	同一控制下企业合并
上海市旧机动车交易市场有限公司	上海	上海	租赁和商业服务		100.00	同一控制下企业合并
上海悦安汽车检测维修服务有限公司	上海	上海	修理和服务		100.00	同一控制下企业合并
上海百联汽车经营服务发展有限公司	上海	上海	租赁和商业服务		82.61	设立
上海百联二手机动车经营有限公司	上海	上海	批发和零售		100.00	非同一控制下企业合并
上海协通百联汽车销售服务有限公司(注1)	上海	上海	批发和零售		50.00	设立
上海市北汽车销售服务有限公司	上海	上海	批发和零售		100.00	非同一控制下企业合并
上海悦新汽车维修有限公司	上海	上海	修理和服务		100.00	同一控制下企业合并
上海百联沪东汽车销售服务有限公司	上海	上海	批发和零售		100.00	设立
上海百合汽车销售有限公司	上海	上海	批发和零售		100.00	同一控制下企业合并
上海汽车工业沪东销售有限公司(注2)	上海	上海	批发和零售		50.00	同一控制下企业合并
上海百联沪北汽车销售有限公司	上海	上海	批发和零售		100.00	非同一控制下企业合并
上海汽车销售服务有限公司	上海	上海	批发和零售		100.00	同一控制下企业合并
上海百联凯晨汽车销售服务有限公司(注3)	上海	上海	批发和零售		35.00	设立
上海百联荣泽汽车销售服务有限公司(注3)	上海	上海	批发和零售		35.00	设立
上海众天达企业管理有限公司	上海	上海	批发和零售		100.00	设立
上海非凡达企业管理有限公司	上海	上海	批发和零售		100.00	设立
上海百联联众汽车销售服务有限公司	上海	上海	批发和零售		51.00	设立
上海乾通投资发展有限公司	上海	上海	运输、仓储	95.00		同一控制下企业合并
上海物贸生产资料物流有限公司	上海	上海	运输、仓储、批发和零售		100.00	设立
上海物贸物流有限公司	上海	上海	批发和零售		100.00	设立
上海晶通化学品有限公司	上海	上海	批发和零售	100.00		同一控制下企业合并

上海危险化学品交易市场经营管理有限公司	上海	上海	租赁和商业服务		60.00	同一控制下企业合并
上海化轻染料有限公司	上海	上海	批发和零售		100.00	同一控制下企业合并
上海云峰国际贸易有限公司	上海	上海	批发和零售		100.00	非同一控制下企业合并
上海晶通化工胶粘剂有限公司	上海	上海	批发和零售		100.00	同一控制下企业合并
上海有色金属交易中心有限公司	上海	上海	批发和零售	100.00		设立
百联集团上海物贸大厦有限公司	上海	上海	租赁和商务服务		100.00	同一控制下企业合并
上海生产资料交易市场有限公司	上海	上海	租赁和商务服务		100.00	同一控制下企业合并

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

注 1: 上海协通百联汽车销售服务有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 50%，因其余股东签署了跟随上海百联汽车服务贸易有限公司一致行动的协议，使上海百联汽车服务贸易有限公司获得了 100% 的表决权，故纳入合并范围。

注 2: 上海汽车工业沪东销售有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 50%，因上海百联汽车服务贸易有限公司取得了其董事会半数以上的表决权，对其享有控制权，故纳入合并范围。

注 3: 上海百联凯晨汽车销售服务有限公司和上海百联荣泽汽车销售服务有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 35%，因其余股东签署了跟随上海百联汽车服务贸易有限公司通过一致行动的协议，使上海百联汽车服务贸易有限公司获得了 100% 的表决权，故纳入合并范围。

(1) 持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

上海三灵金属材料仓储中心（以下简称“三灵仓储”）由本公司子公司上海乾通投资发展有限公司持股 55%，三林乡下属上海三林经济开发实业总公司持股 45%。三灵仓储属于与农方合作的非公司制企业，主营业务为提供仓储服务。

根据合作双方签订的《章程》及《联营建库协议》等资料，三灵仓储由合作双方共同领导、产权共同所有，故未纳入合并范围。

(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
上海百联汽车服务贸易有限公司	3.66	105,496.34		10,425,916.30
上海乾通投资发展有限公司	5.00	910,531.23	1,339,279.26	7,822,503.09

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：万元 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
上海百联汽车服务贸易有限公司	227,840.49	32,774.80	260,615.29	214,265.22	15,346.57	229,611.79	250,137.70	36,339.50	286,477.20	239,807.81	15,392.30	255,200.11
上海乾通投资发展有限公司	18,764.48	5,906.46	24,670.94	8,248.22	777.71	9,025.93	13,456.62	6,272.48	19,729.10	2,602.10	624.50	3,226.60

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
上海百联汽车服务贸易有限公司	335,952.38	357.95	357.95	5,877.75	124,342.76	-3,389.69	-3,389.69	-17,183.61
上海乾通投资发展有限公司	25,667.12	1,821.06	1,821.06	630.50	6,760.61	587.05	587.05	1,781.43

(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	
上海二手车交易中心有限公司	上海	上海	服务业	30.00		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	上海二手车交易中心有限公司	上海二手车交易中心有限公司
流动资产	4,486.92	6,085.06
非流动资产	10,900.34	11,127.75
资产合计	15,387.26	17,212.81
流动负债	2,970.56	4,248.44
非流动负债		
负债合计	2,970.56	4,248.44
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	12,416.70	12,964.37
按持股比例计算的净资产份额	3,725.01	3,889.31
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	3,725.01	3,889.31
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	3,621.77	1,607.89
净利润	1,373.88	100.94
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	1,373.88	100.94
本年度收到的来自联营企业的股利	555.63	977.63

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	725.67	960.92
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	44.17	-41.49
--其他综合收益		
--综合收益总额	44.17	-41.49

(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

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险（包括汇率风险、利率风险和价格风险）。本公司的主要金融工具包括货币资金、权益工具投资、借款、应收票据及应收账款、应付票据及应付账款。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。

本公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是

董事会已授权本公司经营管理层根据年度经营计划和资金需求计划制定融资及担保额度并履行相应的决策程序。公司风险管理小组、审计委员会定期会对本公司财务风险进行监察，以确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

由于货币资金和应收银行承兑汇票的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收账款、应收款项融资及其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司在每一资产负债表日面临的最大信用风险敞口为向客户收取的总金额减去坏账准备后的金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。在本公司内不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(二) 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的目标是运用银行借款多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司的政策是，根据财务报表中反映的借款的账面价值，确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的资产管理部集中控制。资产管理部通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保本公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

(三) 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1、 利率风险

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

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于 2023 年 6 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 62.48 万元。

2、 汇率风险

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

本公司面临的汇率风险主要与本公司持有的外币货币性资产有关。本公司认为目前的汇率风险对于本公司的经营影响不重大。

3、 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

于 2023 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 10%，则本公司将增加或减少其他综合收益 241 万元。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资	11,220,609.00		12,843,382.88	24,063,991.88
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
（六）应收款项融资		4,600,927.58		4,600,927.58
持续以公允价值计量的资产总额	11,220,609.00	4,600,927.58	12,843,382.88	28,664,919.46
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据√适用 不适用

本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和深圳证券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

应收款项融资因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			不可观察输入值	无法观察的输入数据与公允价值的关系
其他权益工具投资	12,843,382.88	可比价值乘法	流动性折扣	较高的流动性折扣较低的公允价值

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析 适用 不适用**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策** 适用 不适用**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因** 适用 不适用**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况** 适用 不适用**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(%)
百联集团有限公司	上海浦东新区张扬路501号19楼	国有资产经营,资产重组,投资开发,国内贸易,生产资料,企业管理,房地产开发	100,000	48.10	48.10

本企业的母公司情况的说明

百联集团有限公司为公司第一大股东

本企业最终控制方是上海市国有资产监督管理委员会

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

“九、在其他主体中的权益”

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

“九、在其他主体中的权益”

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	联营企业
上海百联联合二手车交易市场经营管理有限公司	联营企业
上海优斯汽车租赁有限公司	联营企业
上海联百沃汽车销售服务有限公司	联营企业
上海三灵金属材料仓储中心	合营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
百联集团财务有限责任公司	股东的子公司
百联全渠道电子商务有限公司	股东的子公司
好美家装潢建材有限公司	股东的子公司
华联集团吉买盛购物中心有限公司	股东的子公司
联华超市股份有限公司	股东的子公司
上海百联百货经营有限公司	股东的子公司
上海百联保安服务有限公司	股东的子公司
上海百联集团资产经营管理有限公司	股东的子公司
上海百联嘉定购物中心有限公司	股东的子公司
上海百联配送实业有限公司	股东的子公司
上海百联食百鲜商业经营管理有限公司	股东的子公司
上海百联物业管理有限公司	股东的子公司
上海百联西郊购物中心有限公司	股东的子公司
上海百联云商商贸有限公司	股东的子公司

上海百联中环购物广场有限公司	股东的子公司
上海第一医药股份有限公司	股东的子公司
上海第一医药股份有限公司上海市第一医药商店	股东的子公司
上海第一医药汇丰大药房有限公司	股东的子公司
上海动力燃料有限公司	股东的子公司
上海复闽仓储有限公司	股东的子公司
上海海证风险管理有限公司	股东的子公司
上海联华快客便利有限公司	股东的子公司
上海联华永昌超市有限公司	股东的子公司
上海乾通金属材料有限公司	股东的子公司
上海全方物流有限公司	股东的子公司
上海森联木业发展有限公司	股东的子公司
上海森联木业发展有限公司龙华路分公司	股东的子公司
上海申东木材有限公司	股东的子公司
上海世纪联华御桥购物广场有限公司	股东的子公司
上海市第一医药商店连锁经营有限公司	股东的子公司
上海市华联典当行有限公司	股东的子公司
上海迎宾出租汽车有限公司	股东的子公司
上海友谊南方商城有限公司	股东的子公司
上海百联金山购物中心有限公司	股东的子公司
上海百联川沙购物中心有限公司	股东的子公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度 (如适用)	是否超过交易额度 (如适用)	上期发生额
上海全方物流有限公司	购买商品	3,009.00			0
上海百联百货经营有限公司	购买商品	0			28,688.48
上海百联保安服务有限公司	接受劳务	404,320.74			337,253.76
上海百联配送实业有限公司	接受劳务	53,105.95			38,051.15
上海百联食百鲜商业经营管理有限公司	购买商品	0			1,294.10
上海百联云商商贸有限公司	购买商品	19,570.00			9,800.00
百联集团财务有限责任公司	利息收入	65,880.58			0
上海世纪联华御桥购物广场有限公司	购买商品	0			1,488.46
上海第一医药股份有限公司上海市第一医药商店	购买商品	48,162.83			131,169.91
上海第一医药汇丰大药房有限公司	购买商品	0			173,348.67
上海联华永昌超市有限公司	购买商品	118,004.10			73,639.77
上海优斯汽车租赁有限公司	接受劳务	23,893.80			11,946.90
上海市第一医药商店连锁经营有限公司	购买商品				10,480.00

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海市华联典当行有限公司	提供维修	1,172.57	
上海申东木材有限公司	提供维修	2,907.08	

上海森联木业发展有限公司龙华路分公司	提供劳务	943.40	
上海森联木业发展有限公司	提供维修	2,739.82	937.17
上海森联木业发展有限公司	提供水电费	6,848.74	6,195.88
上海乾通金属材料有限公司	提供维修		4,223.89
上海联华快客便利有限公司	提供维修	3,486.72	
上海联百沃汽车销售服务有限公司	提供维修	8,436.39	
上海海证风险管理有限公司	提供劳务	2,716.98	
上海复闽仓储有限公司	提供维修		6,141.59
上海动力燃料有限公司	提供维修		1,653.10
上海百联集团资产经营管理有限公司	提供维修	1,798.23	1,267.26
联华超市股份有限公司	提供维修	9,704.43	
华联集团吉买盛购物中心有限公司	提供维修	2,163.72	
百联集团有限公司	提供维修	1,725.67	2,920.35
百联集团财务有限责任公司	信息服务费	226,415.09	188,679.25
百联全渠道电子商务有限公司	提供劳务	415.56	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海迎宾出租汽车有限公司	房屋及建筑物	341,542.64	334,450.00
上海友谊集团置业有限公司	房屋及建筑物	542,857.14	-
好美家装潢建材有限公司	房屋及建筑物	321,142.86	800,000.00
好美家装潢建材有限公司	房屋及建筑物	130,320.00	120,518.49
上海海证风险管理有限公司	房屋及建筑物	26,850.31	26,850.31
上海优斯汽车租赁有限公司	房屋及建筑物	49,266.06	49,266.06

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
百联集团有限公司	房屋及建筑物					4,985,621.82		1,051,808.13	1,616,074.63		
上海百联配送实业有限公司	场地及建筑物					1,935,000.01	1,255,000.00	39,859.23	86,569.25		
上海百联中环购物广场有限公司	房屋及建筑物					1,005,337.02	1,221,037.36	8,397.45	78,109.92		
上海友谊南方商城有限公司	商铺					2,149,451.54	1,660,278.23	62,123.13	164,914.41		
上海友谊南方商城有限公司	停车位	60,000.00	68,571.43								
上海友谊南方商城有限公司	停车位	62,857.14									
上海百联金山购物中心有限公司	商铺	951,315.67									
上海百联川沙购物中心有限公司	商铺和停车位	357,771.34									
上海百联金山购物中心有限公司	商铺		48,571.43								
上海百联金山购物中心有限公司	商铺		49,523.81								
上海百联嘉定购物中心有限公司	商铺		104,761.90								
上海西郊购物中心有限公司	商铺		142,857.14								

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海百联汽车服务贸易有限公司	10,000,000.00	2023.04.04	2024.04.03	否
上海百合汽车销售有限公司	935,000.00	2023.06.28	2023.08.22	否
上海百联沪北汽车销售有限公司	1,640,000.00	2023.05.26	2023.08.17	否
上海百联沪北汽车销售有限公司	11,500.00	2023.05.26	2023.07.25	否
上海百联沪北汽车销售有限公司	7,964,500.00	2023.06.15	2023.09.06	否
上海百联沪北汽车销售有限公司	9,775,000.00	2023.05.15	2023.08.06	否
上海百联沪东汽车销售服务有限公司	2,400,000.00	2023.05.16	2023.08.01	否
上海百联沪东汽车销售服务有限公司	3,200,000.00	2023.05.10	2023.07.09	否
上海百联沪东汽车销售服务有限公司	4,000,000.00	2023.04.27	2023.07.19	否
上海百联沪东汽车销售服务有限公司	4,000,000.00	2023.05.12	2023.07.11	否
上海百联沪东汽车销售服务有限公司	4,000,000.00	2023.06.07	2023.08.06	否
上海百联沪东汽车销售服务有限公司	4,800,000.00	2023.04.27	2023.07.13	否
上海百联沪东汽车销售服务有限公司	6,400,000.00	2023.05.26	2023.08.11	否
上海百联沪东汽车销售服务有限公司	7,040,000.00	2023.05.26	2023.07.25	否
上海百联沪东汽车销售服务有限公司	7,200,000.00	2023.06.19	2023.08.18	否
上海百联沪东汽车销售服务有限公司	8,000,000.00	2023.06.19	2023.09.10	否
上海百联沪东汽车销售服务有限公司	9,600,000.00	2023.04.28	2023.07.14	否
上海百联沪东汽车销售服务有限公司	9,600,000.00	2023.05.23	2023.08.08	否
上海百联沪东汽车销售服务有限公司	9,600,000.00	2023.06.30	2023.09.15	否
上海百联沪东汽车销售服务有限公司	12,000,000.00	2023.06.19	2023.09.04	否
上海百联沪东汽车销售服务有限公司	24,000,000.00	2023.05.26	2023.08.24	否
上海百联沪通汽车销售有限公司	120,000,000.00	2023.04.26	2023.07.23	否
上海百联凯晨汽车销售服务有限公司	13,254,228.50	滚动		否
上海百联荣泽汽车销售服务有限公司	13,481,732.70	滚动		否
上海协通百联汽车销售服务有限公司	12,872,897.11	滚动		否

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

经公司 2023 年 6 月 29 日召开的 2022 年年度股东大会审议批准，公司为控股子公司百联汽车及其下属全资或控股子公司提供的银行融资担保额度为人民币 70,000 万元。

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	56,000,000.00	2016 年 2 月	2023 年 2 月	到期日已归还
拆出				
上海三灵金属材料仓储中心	3,881,581.55	2022 年 9 月 10 日	房屋拆迁款项收到后归还	清理人员费用，股东按股权比例同比例借款

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	183.52	151.63

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海第一医药股份有限公司	1,020,000.00		962,264.15	
预付账款	上海百联百沃汽车销售服务有限公司	686,000.00			
其他应收款	上海百联中环购物广场有限公司	1,265,004.98		698,852.98	
其他应收款	上海百联配送实业有限公司	300,000.00		300,000.00	
其他应收款	上海百联西郊购物中心有限公司	0.00		11,364.29	
其他应收款	上海友谊南方商城有限公司	2,229,566.23		2,125,035.37	
其他应收款	上海百联嘉定购物中心有限公司	95000		20,000.00	
其他应收款	上海百联联合二手车交易市场经营管理有限公司	5962356.16		280,334.51	
其他应收款	上海联百沃汽车销售服务有限公司	0		8,436.39	
其他应收款	上海三灵金属材料仓储中心	3,881,581.55		3,591,600.65	
其他应收款	上海百联物业管理有限公司	4,200.00			
其他应收款	上海百联金山购物中心有限公司	363,161.34		363,161.34	
其他应收款	上海百联川沙购物中心有限公司	5,000.00			

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	上海爱姆意机电设备连锁有限公司	-	56,000,000.00
其他应付款	上海迎宾出租汽车有限公司	159,738.00	159,738.00
其他应付款	好美家装潢建材有限公司	33,300.00	33,300.00
其他应付款	百联集团有限公司	9,321.00	
应付账款	上海联华永昌超市有限公司	6,552.10	

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他√适用 不适用

资金集中管理

1、本公司归集的资金

本公司未归集至集团公司账户而直接存入财务公司的资金

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	796,674,577.83		547,241,063.87	
合计	796,674,577.83		547,241,063.87	
其中：因资金集中管理支取受限的资金				

2、其他

财务公司存款活期年利率为 0.35%-1.20%，定期年利率（7 天以上）为 1.52%-3.50%。本期收取的利息收入金额为人民币 819.35 万元。本期支付的利息支出及手续费金额为人民币 1.15 元。本期本公司向百联集团财务有限责任公司申请开立并由其承兑的汇票金额为人民币 2,290 万元，截至 2023 年 6 月 30 日，尚未到期的财务公司承兑汇票余额为人民币 0 万元。截至 2023 年 6 月 30 日，使用百联集团财务有限责任公司银行额度开票尚未到期的银行承兑汇票余额为人民币 129,000 万元。

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

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	40,977,816.17
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	40,977,816.17

(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	40,977,816.17	100.00	40,977,816.17	100.00		40,982,266.17	100.00	40,982,266.17	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	40,977,816.17	100.00	40,977,816.17	100.00		40,982,266.17	100.00	40,982,266.17	100.00	
按组合计提坏账准备										
合计	40,977,816.17	/	40,977,816.17	/		40,982,266.17	/	40,982,266.17	/	

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
江苏中源特种货柜制造有限公司	27,483,326.59	27,483,326.59	100.00	预计难以收回
江阴市鹏威金属制品有限公司	13,494,489.58	13,494,489.58	100.00	预计难以收回
合计	40,977,816.17	40,977,816.17	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

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	40,982,266.17		4,450.00			40,977,816.17
合计	40,982,266.17		4,450.00			40,977,816.17

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: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
江苏中源特种货柜制造有限公司	27,483,326.59	67.07	27,483,326.59
江阴市鹏威金属制品有限公司	13,494,489.58	32.93	13,494,489.58
合计	40,977,816.17	100.00	40,977,816.17

其他说明

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 40,977,816.17 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 100%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 40,977,816.17 元。

(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	400,681,031.70	400,000,619.00
合计	400,681,031.70	400,000,619.00

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	400,680,431.70
1 年以内小计	400,680,431.70
1 至 2 年	
2 至 3 年	600.00
3 年以上	1,563,746.95
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	402,244,778.65

(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
关联方及子公司往来款	400,576,152.00	400,000,000.00
其他	1,668,626.65	1,514,688.97
合计	402,244,778.65	401,514,688.97

(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			1,514,069.97	1,514,069.97
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			49,676.98	49,676.98
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额			1,563,746.95	1,563,746.95

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	
按单项计提坏账准备	1,514,069.97	49,676.98				1,563,746.95
合计	1,514,069.97	49,676.98				1,563,746.95

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
上海百联汽车服务贸易有限公司	关联方及子公司往来款	400,000,000.00	1年以内	99.44	
百联集团上海物贸大厦有限公司	关联方及子公司往来款	104,279.70	1年以内	0.03	
非公司证券账户余额	其他	1,365,056.95	3年以上	0.34	1,365,056.95
启东人民法院	其他	192,340.00	3年以上	0.05	192,340.00
上海百联中环购物广场有限公司	关联方及子公司往来款	576,152.00	1年以内	0.14	
合计	/	402,237,828.65	/	100.00	1,557,396.95

(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	369,834,169.62		369,834,169.62	369,834,169.62		369,834,169.62
对联营、合营企业投资	37,250,104.13		37,250,104.13	272,051,816.93		272,051,816.93
合计	407,084,273.75		407,084,273.75	641,885,986.55		641,885,986.55

(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
上海百联汽车服务贸易有限公司	177,599,151.02			177,599,151.02		
上海乾通投资发展有限公司	93,037,559.55			93,037,559.55		
上海有色金属交易中心有限公司	30,013,786.37			30,013,786.37		
上海晶通化学品有限公司	69,183,672.68			69,183,672.68		
合计	369,834,169.62			369,834,169.62		

(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		
一、合营企业										
二、联营企业										
上海爱姆意机电设备连锁有限公司(注1)	233,158,697.71		233,158,697.71							
上海二手车交易中心有限公司	38,893,119.22			3,913,283.50			5,556,298.59			37,250,104.13
小计	272,051,816.93		233,158,697.71	3,913,283.50			5,556,298.59			37,250,104.13
合计	272,051,816.93		233,158,697.71	3,913,283.50			5,556,298.59			37,250,104.13

其他说明：

√适用 □不适用

注1：上海爱姆意机电设备连锁有限公司报告期内公司实施完成38.57%股权的转让。

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,256,880.80	1,210,227.24	8,256,880.80	1,801,867.20
其他业务				
合计	8,256,880.80	1,210,227.24	8,256,880.80	1,801,867.20

(2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	国内-分部	合计
商品类型		
租赁收入	8,256,880.80	8,256,880.80
按经营地区分类		
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时段内确认收入租赁收入	8,256,880.80	8,256,880.80
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	8,256,880.80	8,256,880.80

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、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	27,855,686.54	41,168,509.37
权益法核算的长期股权投资收益	3,913,283.50	1,485,606.10
处置长期股权投资产生的投资收益	136,594,885.93	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		

处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	168,363,855.97	42,654,115.47

其他说明：

本期处置长期股权投资产生的投资收益：系上海爱姆意机电设备连锁有限公司报告期内公司实施完成 38.57% 股权的转让。

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	137,229,297.30	附注七 (68、73— 75)
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,200,737.50	附注七 (67、74)
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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,356,692.49	附注七 (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	11,785,449.78	
少数股东权益影响额（税后）	749,029.52	
合计	131,252,247.99	

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	14.3642	0.3167	0.3167
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.3613	0.0521	0.0521

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：宁斌
董事会批准报送日期：2023年8月28日

修订信息

适用 不适用