

新疆天顺供应链股份有限公司

2023 年半年度报告

2023-055

【2023 年 8 月 25 日】

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人丁治平、主管会计工作负责人苏旭霞及会计机构负责人(会计主管人员)赵志成声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告所涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划，预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意风险。

本报告“第三节 管理层讨论与分析—十、公司面临的风险和应对措施”详述了公司未来可能面对的风险因素，敬请投资者关注相关内容并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	7
第三节	管理层讨论与分析	10
第四节	公司治理	20
第五节	环境和社会责任	21
第六节	重要事项	23
第七节	股份变动及股东情况	33
第八节	优先股相关情况	38
第九节	债券相关情况	39
第十节	财务报告	40

备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表；
- 二、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；
- 三、载有公司董事长签名的 2023 年半年度报告原件；
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

释义

释义项	指	释义内容
天顺股份、本公司、公司	指	新疆天顺供应链股份有限公司
天顺有限、天顺投资	指	舟山天顺股权投资有限公司（原新疆天顺投资集团有限公司），本公司控股股东
富蕴天顺公司	指	富蕴县天顺供应链有限公司，公司全资子公司
哈密天顺公司	指	新疆天顺供应链哈密有限责任公司，公司全资子公司
阜康天顺公司	指	阜康市天顺物流有限公司，公司全资子公司
伊犁天勤公司	指	伊犁天勤供应链有限公司，公司全资子公司
天顺汇富公司	指	乌鲁木齐天顺汇富供应链管理有限公司（原乌鲁木齐经济技术开发区欧啦物流信息技术有限公司），公司控股子公司
中天达公司	指	新疆中天达物流有限责任公司，公司全资子公司
天汇物流公司	指	新疆天汇物流有限责任公司，公司控股子公司
天汇汇丰公司	指	新疆天汇汇丰供应链有限责任公司，公司控股孙公司
天汇汇众公司	指	新疆天汇汇众供应链有限公司，公司控股孙公司
新疆华辰公司	指	新疆华辰供应链有限责任公司，公司控股孙公司
天顺星辰公司	指	新疆天顺星辰供应链有限公司，公司全资子公司
伊犁天恒公司	指	伊犁天恒运输有限责任公司，公司控股子公司
天恒际通公司	指	新疆天恒际通供应链有限公司，公司控股子公司
天宇力合公司	指	新疆天宇力合供应链有限责任公司，公司全资子公司
天世杰通公司	指	新疆天世杰通供应链有限责任公司，公司全资子公司
陆港联运公司	指	乌鲁木齐国际陆港联运有限责任公司，公司控股子公司
达尔道公司	指	霍尔果斯达尔道科技有限公司，公司全资子公司
乾泰吉宇公司	指	新疆乾泰吉宇航空服务有限责任公司，公司控股子公司
汉通跨境公司	指	新疆汉通跨境物流有限责任公司，公司控股孙公司
海南天宇公司	指	海南天宇航空服务有限责任公司，公司控股子公司
海南天运公司	指	海南天运国际货运代理有限公司，公司控股孙公司
海南天衡公司	指	天衡国际货运代理（海南）有限公司，公司控股孙公司
天顺达公司	指	新源县天顺达供应链有限公司，公司全资子公司
天顺思迅公司	指	新疆天顺思迅供应链有限公司，公司全资子公司
鑫盛鲜科公司	指	海南鑫盛鲜科供应链管理服务有限公司，公司控股子公司
企茂公司	指	新疆企茂供应链有限公司，公司全资子公司
宝顺新兴	指	新疆宝顺新兴供应链有限公司，重要的联营企业
宝顺新兴哈密分公司	指	新疆宝顺新兴供应链有限公司哈密分公司，重要的联营企业分公司
天恒祥物业	指	乌鲁木齐天恒祥物业服务服务有限公司，天顺有限之全资子公司
泰盛聚逸	指	舟山泰盛聚逸股权投资合伙企业（有限合伙）
新疆、自治区	指	新疆维吾尔自治区
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《新疆天顺供应链股份有限公司章程（修订）》
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	ST 天顺	股票代码	002800
变更前的股票简称（如有）	天顺股份		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	新疆天顺供应链股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	天顺股份		
公司的外文名称（如有）	Xinjiang Tianshun Supply Chain Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	丁治平		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高翔	邓薇薇
联系地址	新疆乌鲁木齐市经济技术开发区大连街 52 号	新疆乌鲁木齐市经济技术开发区大连街 52 号
电话	0991-3792613	0991-3792613
传真	0991-3792602	0991-3792602
电子信箱	xjts@xjtsscm.com	xjts@xjtsscm.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	606,080,861.19	652,192,206.77	-7.07%
归属于上市公司股东的净利润（元）	13,603,362.93	11,858,376.10	14.72%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	10,396,614.46	9,283,025.89	12.00%
经营活动产生的现金流量净额（元）	112,812,491.55	40,328,149.98	179.74%
基本每股收益（元/股）	0.1251	0.1090	14.77%
稀释每股收益（元/股）	0.1251	0.1090	14.77%
加权平均净资产收益率	2.41%	2.07%	0.34%
项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	970,361,060.18	1,108,555,683.51	-12.47%
归属于上市公司股东的净资产（元）	570,391,630.26	556,788,267.33	2.44%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-55,419.79	
计入当期损益的政府补助（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）	764,528.22	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,109,836.87	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,594,631.81	
受托经营取得的托管费收入	681,341.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-309,582.51	
减：所得税影响额	536,070.60	
少数股东权益影响额（税后）	42,517.26	
合计	3,206,748.47	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司紧跟国家“一带一路”倡议，坚定贯彻“以新疆为中心东联西出，以智慧物流为核心，以供应链业务为引领，将天顺打造成以公、铁、航、海一体化、国际化、综合型的物流、供应链服务商”的战略发展规划。积极抓好生产经营，凭借着优质专业的服务以及对行业的深耕细作，确保了各项业务正常运行，有效保证了已有客户的需求，并持续加强市场开拓。报告期内，公司实现营业收入 60,608.09 万元，归母净利润 1,360.34 万元，同比增长 14.72%。

1. 第三方物流

报告期内，公司顺应市场需求，把握业务动向，适应市场变化，根据不同时期的车源变化、市场变化，精准把控成本价格。同时公司积极加强信用体系与品牌建设，积极巩固客户关系，延伸服务链，加强服务意识、提升服务质量，在服务好已有第三方市场的同时，积极挖掘和强化企业的竞争优势，积极拓展业务新市场，努力保障第三方物流业务的稳步开展。

2. 供应链业务

报告期内，公司继续巩固供应链业务发展优势，以调结构、降库存、降预付为主。一手抓精细化管理，一手抓市场开拓，紧紧围绕上下游企业，积极延伸服务链条，创新、完善供应链模式，进一步提升供应链业务管理水平。

3. 园区业务

公司物流园区积极响应各级政府关于安全生产管理的工作部署和社会稳定总目标，主动与相关政府主管部门对接，克服诸多困难，按要求完善园区运行保障设施设备，健全消防安全管理，组建物流园区安保队伍，保证了园区的安全、平稳、有序运营。其中苏州路园区全年重点强化安全生产管理、消防安保等工作，确保园区的正常运营，同时积极开展经营招商工作。园区全面推进安全生产标准化，扎实落实各项安全生产管理措施。哈密园区在做好安全生产管理、消防安保等工作的同时，积极开展经营与招商工作，在报告期内园区房屋租赁面积已达到 70%以上，目前已聚集了哈密市 50%-70%物流寄递企业，已成为当地最大的陆港型综合物流园。

4. 国际业务

公司紧跟国家“一带一路”倡议的步伐，积极融入新疆“交通枢纽中心”和“商贸物流中心”建设，积极布局全球化的物流供应链服务网络，大力拓展航空、国际公铁联运等业务，并不断筑牢业务根基，加强各业务领域融合衔接，努力实现各业务板块、各服务形态的无缝对接。

（1）国际航空货运

报告期内，公司以乌鲁木齐为中心执飞格鲁吉亚第比利斯等全货机航线；在海口开设海口至莫斯科航线。航线会根据外部环境管控要求，业务量的情况以及客户需求进行拓展。公司精细化运作航空业务，将进出口电商全链条服务纳入业务体系，将碎片化的环节打通进行统一管理，为终端客户提供更好的服务体验的同时，持续探索与临空产业相关的机场、仓储、贸易、深加工等外延业务，为稳定货源，航空板块在长三角及珠三角地区铺设网点开展集货工作。随着“空中丝绸之路”的开通，以及国际货运业务吞吐量大幅上升，公司正为新疆、海口临空经济的发展、为自治区商贸物流核心区建设做出重要贡献。

（2）国际铁路业务

公司致力于服务丝绸之路经济带核心区建设，助力国际陆港区发展，推进中欧（亚）班列高质量开行，以多式联运中心集货平台开展国际货运班列运营。报告期内，开行了莫斯科、杜伊斯堡、汉堡、梅杰乌、阿拉木图、热特苏、塔什干、格鲁吉亚、意大利、梅尔辛、马拉等中亚、中欧方向的班列，运载货物涵盖日用百货、服装鞋帽、机械设备、水暖建材、汽车零配件、疆内农产品等百余种类。公司推行“多点装货、集中运抵、集中施封、集中查验”的公路出口新模式，实现查验、监管、通关“一条龙”的服务。同时，打造跨“两海”（里海、黑海）班列线路。加强与长三角、珠三角等地区的物流承载城市开展物流枢纽合作，积极与南向陆海新通道开展合作，深化与石河子、巴州等地企业的疆内物流合作，立足新疆地产品资源，助力新疆特色农产品走新疆。

5. 信息化建设

报告期内，公司结合实际需求，对公司新亚欧 E 路通物流平台、航空货代管理系统等业务系统进行了优化完善，使各业务系统能够及时适应新的业务变化，保障公司各项业务顺利开展；同时梳理公司内部管理职能，研发内部企业信息系统，为公司决策层提供分析管控依据。

二、核心竞争力分析

（一）品牌竞争力优势

公司秉承“用心服务”的经营理念，倡导用心服务，严抓服务质量，优异的服务质量为公司业内赢得了良好的声誉。公司被中国道路运输协会授予“中国道路运输百强诚信企业”、“中国物流行业最具投资价值企业”。多年来公司良好的企业声誉和品牌形象的建立为公司的市场开拓创造了有利条件，公司与客户、外协对象均保持良好的合作使得公司在市场竞争中处于有利地位。

（二）客户资源竞争优势

由于大型优质企业在选择物流服务商时更注重服务商的专业服务能力、管理水平、物流效率、品牌信誉以及经济实力水平，并且该类客户更强调业务合作的稳定性与持续性，因此其客户忠诚度更高。同时，该类客户更倾向于与合作关系密切的物流服务商共同成长，将新的物流需求提供给原有合作良好的物流服务商，这有利于本公司及时掌握相关行业的最新变化趋势，设计符合客户需求的服务方案，并将其复制拓展至其他客户，有利于公司业务模式的创新性和先进性。公司经过多年的发展，业务领域已涉及钢铁、新能源、水泥、电力等多个行业领域，为疆内外众多上市公司、知名企业提供供应链管理服务。在与客户多年的服务过程中，公司为客户提供一揽子的供应链解决方案，凭借高效的服务效率和优异的服务质量，获得了客户的一致认可。公司在疆内外客户资源竞争方面已建立了领先优势。

（三）规模优势

公司拥有丰富的客户资源以及外协运输资源。通过领先的物流管理系统和严密的调度管理，以及掌握的各种运输和客户资源，公司为客户设计出最佳组合配送路线，并将多个客户的物流业务合理调配在一起，大大降低外协对象的空载率，从而有效降低整体运输成本，同时公司借助客户资源积极拓展供应链管理业务。目前公司业务已经进入良性循环的周期，形成了长期有效的竞争优势，并为公司未来的业务持续增长创造越来越坚实的基础。

（四）富有竞争力的供应链业务体系

公司以第三方物流服务为起点，通过不断的积累和发展，目前业务已扩展到供应链管理、物流园区经营、多式联运、航空货运等领域，是疆内为数不多的可以为客户设计、实施和运行整个采购、物流、仓储和分销完整供应链管理服务的物流企业。本公司已形成了完整的业务结构模式，客户与公司合作，可享受一揽子的物流供应链服务，客户仅需要把精力放在企业的核心业务上即可，因此客户对公司有较好的黏性，并能以口碑效应聚集更多的客户。目前，公司已形成以第三方物流为基础，以物流园区经营为支撑，以供应链管理、国际物流为拓展方向的业务结构，这种业务结构不仅稳定完整，同时也具有较强的扩张能力，是一种极具抗风险能力和竞争力的业务结构，使得公司在市场竞争中处于有利地位。

（五）服务网络优势

经过多年发展，公司已在疆内进行了广泛的战略布局，形成了成熟的市场运作体系，物流业务呈平稳增长态势，牢牢占据疆内大宗货物物流企业中的领先地位。同时，公司积极落实国家“一带一路”倡议，不断完善产业布局、协同发展，目前公司已初步形成了铁路、公路、航空并存的物流服务网络，为第三方物流、供应链管理、国际多式联运、航空货运等业务在“一带一路”沿线的拓展奠定坚实的基础。

（六）自主研发的物流管理系统

公司研发了具有自主知识产权的物流管理系统，上述系统的实施覆盖了公司在全国范围内的订单承接、运作、结算，提高了对客户的业务接待处理速度，充分实现了各部门之间数据及时同步；解决了因业务量大而产生的数据信息共享矛盾，实现业务数据的统一化、规范化、便捷化，降低运营成本，减少了人为操作失误，提高了工作效率。同时，通过该系统对运输车辆的定位，公司可以充分利用车辆的运能、运力，提高了货物配载率，降低了车辆空驶率，一方面大幅提高了调度效率和车辆使用效率，为企业节省了费用；另一方面提高了派车和送达的及时率和准确率，提升客户满意度，进一步增强了企业实力和竞争力。公司已在疆内物流信息化建设方面处于行业领先水平。

（七）富有经验的管理团队

公司培养了一批经验丰富、市场开拓能力强的业务骨干，能够为客户提供满足其需求的供应链解决方案；同时公司主要核心管理者均多年从事于供应链管理业务，能够准确把握物流、供应链行业发展趋势，并通过有效的管理形成了高效的执行力，保障了公司战略的有效执行。

（八）地缘优势

随着国家“一带一路”倡议的全面推进，新疆以特有的地理位置和资源等优势，以及与中亚各经济体的经贸往来关系，奠定了新疆成为“丝绸之路经济带”上重要交通枢纽中心和商贸物流中心。随着一系列支持新疆经济发展政策的出台，新疆第三方物流、供应链行业的发展空间巨大。然而新疆地区地域辽阔，城际距离远，大部分疆外企业目前无法构建形成覆盖全疆的物流网络。本公司作为疆内第三方物流、供应链管理的龙头企业，可充分利用现有的区域市场优势和服务网络优势，迅速占领市场。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	606,080,861.19	652,192,206.77	-7.07%	
营业成本	554,725,509.15	604,465,911.70	-8.23%	
销售费用	7,156,490.09	7,591,016.18	-5.72%	
管理费用	14,856,315.16	12,561,159.05	18.27%	
财务费用	7,184,775.24	8,952,606.43	-19.75%	
所得税费用	4,493,454.99	4,098,787.24	9.63%	
经营活动产生的现金流量净额	112,812,491.55	40,328,149.98	179.74%	报告期内货款支付及各项税费支出减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-1,228,040.95	-23,299,312.52	94.73%	报告期内未发生股权投资性支出
筹资活动产生的现金流量净额	-118,077,304.95	29,216,458.45	-504.15%	报告期内归还银行借款增加所致
现金及现金等价物净增加额	-6,492,854.35	46,322,487.72	-114.02%	报告期内归还银行借款增加所致
投资收益	975,370.67	25,502.65	3,724.59%	报告期内确认联营企业投资收益及票据贴现利息支出减少所致
公允价值变动收益	-9,859.18		-100.00%	
信用减值损失	8,371,005.06	1,426,983.76	486.62%	报告期内收回应收款项，坏账准备转回所致
资产处置收益	-55,419.79	-184,936.78	70.03%	报告期内处置固定资产较上年同期减少所致
营业外支出	309,582.51	163,553.53	89.29%	报告期内产生货物赔款支出及滞纳金支出

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

项目	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	606,080,861.19	100%	652,192,206.77	100%	-7.07%
分行业					
现代物流业	606,080,861.19	100.00%	652,192,206.77	100.00%	-7.07%
分产品					
第三方物流业务	501,068,695.19	82.67%	272,794,748.33	41.83%	83.68%
供应链管理业务	79,501,559.81	13.12%	345,351,674.60	52.95%	-76.98%
国际航空物流服务	841,918.19	0.14%	10,756,752.69	1.65%	-92.17%
国际铁路物流服务	20,284,598.14	3.35%	18,838,726.48	2.89%	7.67%
物流园区经营	2,722,585.50	0.45%	3,332,216.55	0.51%	-18.30%
其他业务	1,661,504.36	0.27%	1,118,088.12	0.17%	48.60%
分地区					
新疆维吾尔自治区内	362,094,790.28	59.74%	399,969,930.36	61.33%	-9.47%
新疆维吾尔自治区外	243,986,070.91	40.26%	252,222,276.41	38.67%	-3.27%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
现代物流业	606,080,861.19	554,725,509.15	8.47%	-7.07%	-8.23%	1.16%
分产品						
第三方物流业务	501,068,695.19	459,289,782.78	8.34%	83.68%	90.32%	-3.19%
供应链管理业务	79,501,559.81	78,513,949.67	1.24%	-76.98%	-76.31%	-2.81%
国际铁路物流服务	20,284,598.14	16,185,889.71	20.21%	7.67%	-2.47%	8.31%
分地区						
新疆维吾尔自治区内	362,094,790.28	340,129,030.06	6.07%	-9.47%	-6.64%	-2.84%
新疆维吾尔自治区外	243,986,070.91	214,596,479.09	12.05%	-3.27%	-10.63%	7.25%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

项目	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否可持续性
投资收益	975,370.67	3.22%	报告期内确认联营企业投资收益所致	否
公允价值变动损益	-9,859.18	-0.03%		否
营业外支出	309,582.51	1.02%	报告期内产生货物赔款支出及滞纳金支出	否
其他收益	764,528.22	2.53%	报告期内计入当期损益的政府补贴及当期递延收益的摊销	否
信用减值损失	8,371,005.06	27.68%	报告期内收回应收款项，坏账准备转回所致	否
资产处置收益	-55,419.79	-0.18%	报告期内处置固定资产净损失	否
其他业务收入	1,661,504.36	5.49%	主要系报告期内受托经营管理费收入及资金占用利息收入	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

项目	本报告期末		上年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资 产比例	金额	占总资 产比例		
货币资金	300,282,023.77	30.95%	303,666,956.93	27.39%	3.56%	
应收账款	244,596,579.02	25.21%	290,077,894.78	26.17%	-0.96%	
存货	53,964,601.66	5.56%	61,093,744.82	5.51%	0.05%	
投资性房地产	115,045,593.93	11.86%	116,659,541.25	10.52%	1.34%	
长期股权投资	18,935,478.32	1.95%	17,830,695.79	1.61%	0.34%	
固定资产	42,409,700.09	4.37%	44,270,189.92	3.99%	0.38%	
使用权资产	657,812.41	0.07%	1,061,139.85	0.10%	-0.03%	
短期借款	285,733,839.49	29.45%	407,923,010.52	36.80%	-7.35%	主要原因为报告期内归还银行借款所致
合同负债	4,628,681.12	0.48%	19,007,331.57	1.71%	-1.23%	主要原因为报告期内确认预收客户款项所致
应收票据	13,486,756.21	1.39%	59,036,258.72	5.33%	-3.94%	主要原因为报告期内应收票据到期托收所致
其他应收款	26,808,288.37	2.76%	53,639,582.24	4.84%	-2.08%	主要原因为报告期内收回控股股东资金占用款项所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	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 金额	其他 变动	期末数
金融资产								
其他非流动金融资产	20,092,688.48	-9,859.18						20,082,829.30
金融资产小计	20,092,688.48	-9,859.18						20,082,829.30
上述合计	20,092,688.48	-9,859.18						20,082,829.30

其他变动的内容

无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,467,834.54	银行保函保证金
应收票据	2,978,700.00	借款质押
固定资产	3,590,162.04	借款抵押
无形资产	6,089.93	借款抵押
投资性房地产	114,029,477.53	借款抵押
合计	127,072,264.04	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
240,000.00	20,480,000.00	-98.83%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
新疆天汇物流有限责任公司	子公司	第三方物流及供应链管理业务	5,000,000.00	177,533,465.13	31,337,401.22	323,316,403.06	29,112,120.95	24,669,527.85
海南天宇航空服务有限责任公司	子公司	国际航空、铁路物流服务	30,000,000.00	40,096,304.88	15,505,543.33	22,247,045.96	7,958,805.57	7,957,938.76
乌鲁木齐国际陆港联运有限责任公司	子公司	国际铁路物流服务	10,000,000.00	27,856,569.79	14,060,283.48	19,879,573.80	2,868,182.40	2,697,717.18

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1. 新疆天汇物流有限责任公司成立于 2015 年 8 月 18 日，是本公司控股子公司，法定代表人：马新平，注册资本：500 万元人民币，注册地址：新疆昌吉回族自治州奇台县天山东部物流园农丰区 4-106。许可经营项目：道路普通货物运输；销售：汽车用品、水泥、粉煤灰、石膏、脱硫石膏、炉渣、石灰石、废石灰石沫、建材、煤炭、焦炭、兰炭、钢材、生铁、PVC；货物装卸、搬运服务；汽车租赁；建筑工程机械与设备租赁；铁路货物运输；铁路货物运输代理。截至 2023 年 6 月 30 日，总资产：177,533,465.13 元，净资产：31,337,401.22 元，营业收入：323,316,403.06 元，营业利润：29,112,120.95 元，净利润：24,669,527.85 元。报告期内，积极开拓长协保供煤炭市场，疆煤炭运量较去年同期增加 27.38 万吨，使营业收入较去年同比增加 17.13%，毛利同比增长 147.12%。

2. 海南天宇航空服务有限公司成立于 2021 年 3 月 24 日，是本公司全资子公司，法定代表人：王昱燃，注册资本：3,000 万元人民币，注册地址：海南省海口市江东新区桂林洋大道罗牛山电商大厦 11 楼 1108。许可经营项目：公共航空运输；道路货物运输（不含危险货物）；道路货物运输（网络货运）；道路旅客运输站经营；报关业务；进出口代理；技术进出口；酒类经营；食品互联网销售；货物进出口；食品经营（销售散装食品）；食品销售；保健食品（预包装）销售；港口经营；食品进出口；第三类医疗器械经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）一般项目：国内货物运输代理；国际货物运输代理；航空国际货物运输代理；陆路国际货物运输代理；航空运输货物打包服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；装卸搬运；运输货物打包服务；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；电子产品销售；办公用品销售；金属材料销售；建筑材料销售；耐火材料销售；五金产品批发；五金产品零售；通讯设备销售；机械设备销售；日用百货销售；食用农产品批发；食用农产品零售；特种劳动防护用品销售；家用电器销售；化妆品批发；化妆品零售；食品互联网销售（仅销售预包装食品）；集装箱租赁服务；农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务；海上国际货物运输代理；低温仓储（不含危险化学品等需许可审批的项目）；无船承运业务；仓储设备租赁服务；铁路运输辅助活动；机械设备租赁；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；成品油批发（不含危险化学品）；道路货物运输站经营；食品销售（仅销售预包装食品）；日用家电零售；家用电器零配件销售；电器辅件销售；电子专用材料销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；石油制品销售（不含危险化学品）；化肥销售；打捞服务；饲料原料销售；畜牧渔业饲料销售；饲料添加剂销售；肥料销售；新鲜水果批发；新鲜蔬菜批发；木材销售；有色金属合金销售；高纯元素及化合物销售；高性能有色金属及合金材料销售；金属矿石销售；非金属矿及制品销售。截至 2023 年 6 月 30 日，总资产：40,096,304.88 元，净资产：15,505,543.33 元，营业收入：22,247,045.96 元，营业利润：7,958,805.57 元，净利润：7,957,938.76 元。报告期内，因国际航班及班列货运量增加，营业收入较去年同比增加 234.79%，毛利同比增长 240.55%。

3. 乌鲁木齐国际陆港联运有限责任公司成立于 2018 年 04 月 27 日，是本公司控股子公司，法定代表人：刘朝阳，注册资本：1,000 万元人民币，注册地址：乌鲁木齐经济技术开发区赛里木湖路 133 号。许可经营项目：多式联运、普通货物的装卸、仓储、加工、包装、理货、集装箱堆放、拼装箱及相关信息处理；仓储服务；国内、国际货运代理，国际铁路货物运输服务。截至 2023 年 6 月 30 日，总资产：27,856,569.79 元，净资产：14,060,283.48 元，营业收入：19,879,573.80 元，营业利润：2,868,182.40 元，净利润：2,697,717.18 元。报告期内，国际班列发运量较去年同比增加 90.91%，营业收入较去年同比增加 17.82%，毛利同比增长 13.35%。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 宏观经济波动风险

本公司是一家专业从事综合型供应链服务的供应商，客户类型覆盖了包括供应商、制造商、采购商和零售商等在内的

物流网络所有环节。因此，公司业务的经营状况与我国特别是新疆地区的生产、消费水平有很高的关联程度，受经济发展的周期性波动影响较为明显。公司将密切关注市场和政策变化，积极对行业经济发展趋势进行跟踪，完善风险防控体系，努力提高服务质量，全面增强在行业内的影响力和竞争力。

2. 市场竞争风险

现阶段，现代物流行业机遇和挑战并存。随着新疆地区经济的发展，新兴物流服务企业不断涌现，一些知名度较高的综合物流企业亦将逐步进入新疆地区，公司将面临较大的市场竞争风险。公司将坚持以第三方物流为基础，以物流园区为平台，以大数据、互联网技术为核心，大力发展供应链管理业务、多式联运业务、航空货运业务，通过传统业务与新兴业务共同发力，巩固核心业务的竞争优势，保持自己的品牌优势和行业的领导地位。

3. 供应链业务风险

供应链管理服务企业在经营中出于控制风险的需要，在提供供应链管理服务的同时，往往会控制货物的交付；与此同时，供应链管理服务企业还提供资金结算以及代垫费用的服务。因而，供应链管理服务企业对于资金的需求量较大，出现下游的应收账款以及上游货物的存货成本堆积，导致企业资产负债率较高。除此之外，还可能受到宏观经济环境变化的不利冲击，使得公司财务费用存在不确定性风险。公司将在提升业务运营能力的同时，加大下游应收账款的回款力度，加强客户授信管理，采用各种票据进行结算，严格执行对资金的精细化管理，积极改善财务状况。

4. 人力资源风险

公司作为疆内领先的综合型供应链服务商，培养了一大批优秀的管理类人才。但随着公司经营规模的扩大，如果人力资源管理和人才储备不能满足发展需要，可能面临人力资源风险。公司建立了多种人才引进机制，通过不断加大人才引进力度，优化人力资源体系，建立科学合理的薪酬体系与激励机制，积极打造富有凝聚力的企业文化，同时公司通过加强战略文化引导，不断增强企业人才的凝聚力和归属感，逐步建立员工对企业未来发展的信心，以化解人力资源风险。

5. 安全生产风险

企业的生产安全一直是评定企业管理的重要指标之一，生产作业的安全性已成为衡量企业风险的主要方面之一。新疆地区春季风沙大、冬季冰雪厚的自然气候条件导致路面情况复杂，再加上各运输车辆的安全系数和人员驾驶经验的熟练程度不同，都会对公司物流业务的安全生产造成一定影响。因此，公司对安全生产的管理工作有着较为严格的要求，制定了一系列详细的安全生产条例、规章制度和奖惩措施。同时，公司亦为车辆、货物等财产以及驾驶人员均购买了相关保险。

6. 公司股票被实行其他风险警示

2022 年 1 月至 2023 年 4 月期间，公司未能有效防范关联方非经营性资金占用，发生控股股东通过第三方供应商占用上市公司资金的情形，被大信会计事务所（特殊普通合伙）出具了否定意见的《内部控制审计报告》（大信审字[2023]第 12-00085 号），根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，公司股票交易被实行其他风险警示，公司股票简称由“天顺股份”变更为“ST 天顺”，股票代码仍为“002800”，股票交易日涨跌幅限制为 5%。在公司及公司董事、监事、高级管理人员的督促和监督之下，相关占用资金及利息已全部归还上市公司。具体内容详见公司于 2023 年 4 月 25 日、2023 年 4 月 27 日刊登于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上的《关于公司自查发现控股股东资金占用并已解决的提示性公告》、《关于公司股票交易将被实施其他风险警示暨股票停牌的提示性公告》、《2022 年年度报告》等相关公告。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	45.24%	2023 年 02 月 28 日	2023 年 03 月 01 日	2023 年第一次临时股东大会决议
2022 年度股东大会	年度股东大会	47.56%	2023 年 05 月 17 日	2023 年 05 月 18 日	2022 年度股东大会决议

2、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

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	类型	日期	原因
王振勇	副总经理	离任	2023 年 04 月 25 日	个人原因

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

报告期内，针对日常生产经营的环境影响，公司采取了对应的环保措施：煤炭类等装卸过程中易产生粉尘的产品，公司在装卸过程中采用喷淋设施、在密闭环境下进行装卸以降低对环境的污染；在运输过程中，加盖篷布以防止撒漏、扬尘对环境产生污染；报废的电子设备、橡胶制品等由具备相关资质的专业单位统一回收处理；生活污水排放至园区污水管后统一排入市政管网。公司及子公司均不涉及重点排污单位。

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

未披露其他环境信息的原因

无。

二、社会责任情况

1. 股东权益的保护

保障股东权益，是公司最基本的社会责任。公司通过加强内部管理，提升风险防范能力，严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，并请律师出席见证；完善治理结构，公司高度重视内部控制体系的建设，严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规的要求，建立了符合上市公司要求并适应行业特点的内部控制体系，不断完善股东大会、董事会、监事会制度，形成权力机构、决策机构、监督机构与经营层之间有效制衡的法人治理结构；提高公司经营效率和经营成果，努力维护和提升股东利益。同时，公司以积极开放的态度，秉承公开、公正、公平的原则与每位投资者对话，通过互动易、电话、业绩说明会等平台，及时、全面、客观地传递公司的发展情况、经营业绩、业绩亮点及投资价值，有效保障了全体股东的合法权益。

2. 职工权益的爱护

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，严格执行员工社会保障制度，保障职工合法权益，建立了一整套符合法律要求的人力资源管理体系和规范的员工社会保险管理体系；公司尊重和维护员工的个人权益，与全员签订劳动合同，按规定缴纳五险一金，发放福利奖励，享有法定节假日，加大员工餐的管理力度，切实关注员工健康、安全和满意度，重视人才培养，并不断将企业的发展成果惠及全体员工，构建和谐稳定的劳资关系。公司还建立了员工培训制度、激励机制，开展多种活动丰富员工业余生活，提升员工素质。同时，公司根据发展战略和人力资源规划，努力实现让每一位员工都能在公司广阔的平台上充分体现自我价值，达到个人职业生涯规划与企业发展目标的最大契合，使员工与企业共同成长。

3. 与供应商和客户的维护

公司作为“中国道路运输百强诚信企业”、“守合同重信用企业”，一直以来坚持“以客户为中心，实现企业可持续发展”的经营理念 and “用心服务”的服务理念，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，共同构筑信任与

合作的平台；公司遵循平等、互利、共赢的原则，不断优化供应商管理，加强监督考核，为供应商提供帮助，协助提升完善供应商的发展；公司以共赢互惠为原则，不断加强与客户的互动沟通，充分了解客户的需求，及时满足客户的基本需求和个性化需求，切实履行公司对供应商、对客户的社会责任。

4. 环保和安全的双监护

安全无小事，环保是大事。在此问题上，公司认真贯彻落实国家环保法律法规和标准规范，不断挖掘节能潜力，在对设备、供配电、照明等系统采用节能设施的基础上，推行无纸化办公等多种措施，实现全员节能，杜绝浪费，不断提高资源的利用率、降低能源耗用；在安全工作中，公司牢固树立安全发展理念，强化底线思维和红线意识，加大安全生产教育力度，不断完善安全生产、环境保护等相关制度，完善建立安全经营体系。全力抓好企业安全环保工作，确保生产经营的平稳运行。

5. 社会责任

公司重视并勇于担当社会责任，自觉积极参加社会公益活动，积极投身社会公益慈善事业，努力创造和谐公共关系。借助扶贫平台，采购属地帮扶地区特色农特产品，带动农民增产增收。

第六节 重要事项

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

单位：万元

股东或关联人名称	关联关系类型	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	截至半年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
中直能源新疆投资有限公司	控股股东关联人	2023年1月-2023年4月	日常经营	2,173.28	3,700.37	5,873.65	0	0		0	
合计				2,173.28	3,700.37	5,873.65	0	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例			0.00%								
相关决策程序			不适用								
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			具体内容详见公司于2023年4月25日刊登于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的《关于公司自查发现控股股东资金占用并已解决的提示性公告》、《2022年年度报告》。公司及公司控股子公司新疆天汇物流有限责任公司与新疆新铁中泰物流股份有限公司、新疆机汇网科技有限公司、新疆创盈物流有限公司、新疆昌顺物流有限责任公司、新疆恒达基业商贸有限公司、新疆蓝疆贸易有限公司六家上游煤炭供应商（以下简称“六家供应商”）签订煤炭采购及运输合同。2022年1月至2023年4月期间，公司及天汇公司向上述六家供应商预付煤炭货款及运费，付款金额56,567.26万元，未结算已退款的货款和铁路运费金额合计31,974.57万元被会计师认定为控股股东非经营性资金占用。自2023年4月25日至今，公司未再与上述六家供应商发生任何业务往来。								
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任人追究情况及董事会拟定采取的措施说明			不适用								

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
其他未达到重大的诉讼事项(审理中)	3,246.23	否	按程序推进	诉讼处于待审理阶段,以上诉讼对公司无重大影响。	---		
其他未达到重大的诉讼事项(胜诉)	2,000	否	公司一审胜诉,目前对方已提出上诉	诉讼处于待审理阶段,以上诉讼对公司无重大影响。	---		
其他未达到重大的诉讼事项(已结案)	213.38	否	已结案	案件均已胜诉或和解	处于执行阶段。以上诉讼对公司无重大影响。		

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期收回 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
中直能源 新疆投资 有限公司	控股股东 关联人	日常经营	是	2,173.28	3,700.37	5,873.65	4.38%	64.98	0
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响			无						

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期归还 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
-----	------	------	--------------	--------------------	--------------------	----	--------------	--------------

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

1. 为了更好的服务客户需求，实现市场拓展，公司与舟山天顺股权投资有限公司、新疆天聚人和商务信息咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称“天聚人和”）签署了《新疆天顺供应链股份有限公司与舟山天顺股权投资有限公司等关于中直能源新疆投资有限公司之支付现金购买资产协议》，公司拟以支付现金的方式向天顺投资、天聚人和购买其直接持有的中直能源新疆投资有限公司的股权。本次交易完成后，公司将直接持有目标公司 56.3486% 股权。

随着国际能源价格渐趋平稳，国内煤价有所回落，且基于国内产能持续释放及煤炭进口预期增长，国内资源供应紧张程度有望明显缓解，公司预计 2023 年煤炭价格存在较大下行压力。故公司从谨慎性原则出发，结合市场环境等因素，认为相关事项仍需要进一步论证和完善。因此，公司决定终止对中直煤炭铁路专用线的收购，并结束对中直能源新疆投资有限公司的委托经营。

2. 因业务需要，公司子公司新疆天汇物流有限责任公司与公司控股股东新疆天顺投资集团有限公司控股孙公司中直能源鄯善工业园区煤炭储运有限公司签署了《物流服务协议》。由中直能源鄯善工业园区煤炭储运有限公司负责公司上述子公司的铁路货物运输物流服务并办理铁路专用线内服务相关配套服务。

3. 为了更好的支持公司业务的发展，确保满足公司正常运作所需资金需求，公司及子公司、孙公司拟向相关银行申请累计不超过 15.35 亿元的综合授信，在此额度内由公司及子公司、孙公司根据实际资金需求进行授信申请。授信有效期自 2022 年年度股东大会审议通过本议案之日起至 2023 年年度股东大会召开之日止。公司拟以自有财产为上述银行授信提供担保，包括但不限于抵押、质押等方式。同时公司实际控制人王普宇先生、胡晓玲女士将视具体情况为上述授信提供连带保证担保，公司实际控制人王普宇先生、胡晓玲女士对公司的担保不向公司及子公司收取任何担保费用，也不需要公司提供反担保；公司控股股东舟山天顺股权投资有限公司对公司及子公司的担保拟向公司收取担保费用，担保费用根据提供的担保金额*担保费率（2%/年）*实际担保期限计算。

4. 因业务需要，公司向第三方供应商采购商品，此部分交易是为保证公司正常业务需求发生的交易，为生产经营所必须。经会计师审核，控股股东子公司与上述公司第三方供应商存在业务往来。因此，追加 2023 年日常关联交易 589.30 万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于现金收购中直能源新疆投资有限公司 56.3486% 股权暨关联交易的公告》	2023 年 02 月 11 日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于现金收购中直能源新疆投资有限公司 56.3486% 股权暨关联交易的公告》
《2023 年第一次临时股东大会决	2023 年 03 月 01 日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的

议公告》		《2023 年第一次临时股东大会决议公告》
《关于终止现金收购中直能源新疆投资有限公司股权并结束委托经营暨关联交易的公告》	2023 年 04 月 27 日	详见公司在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露的《关于终止现金收购中直能源新疆投资有限公司股权并结束委托经营暨关联交易的公告》
《2022 年度股东大会决议公告》	2023 年 05 月 18 日	详见公司在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露的《2022 年度股东大会决议公告》
《关于签订服务协议暨关联交易的公告》	2023 年 03 月 24 日	详见公司在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露的《关于签订服务协议暨关联交易的公告》
《关于为公司及控股子公司申请银行授信提供担保暨关联交易的公告》	2023 年 04 月 27 日	详见公司在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露的《关于为公司及控股子公司申请银行授信提供担保暨关联交易的公告》
《关于追加确认关联交易的公告》	2023 年 04 月 27 日	详见公司在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露的《关于追加确认关联交易的公告》

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

托管情况说明

公司于 2021 年 6 月 1 日召开第四届董事会第二十九次临时会议、2021 年 6 月 17 日召开公司 2021 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于签署委托经营管理协议的议案》。于 2021 年 10 月 25 日召开第五届董事会第五次临时会议、2021 年 11 月 11 日召开公司 2021 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于签署委托经营管理协议之补充协议的议案》。公司控股股东舟山天顺股权投资有限公司控股孙公司中直能源新疆投资有限公司计划业务拓展，未来业务拓展后，可能与公司存在业务重合，为避免与公司发生同业竞争情形，公司与舟山天直企业管理咨询有限公司（原霍尔果斯永泰股权投资有限公司）、新疆天聚人和商务信息咨询合伙企业（有限合伙）就中直能源新疆投资有限公司的经营管理事宜签署了《委托经营管理协议》。由天顺股份受托管理天顺投资下属孙公司中直能源的经营管理事务。随着国际能源价格渐趋平稳，国内煤价有所回落，且基于国内产能持续释放及煤炭进口预期增长，国内资源供应紧张程度有望明显缓解，公司预计 2023 年煤炭价格存在较大下行压力。故公司从谨慎性原则出发，结合市场环境等因素，认为相关事项仍需要进一步论证和完善。因此，公司于 2023 年 4 月 25 日召开第五届董事会第十六次会议、2023 年 5 月 17 日召开公司 2022 年度股东大会决定终止对中直煤炭铁路专用线的收购，并结束对中直能源新疆投资有限公司的委托经营。具体内容详见公司于 2021 年 6 月 2 日、2021 年 6 月 18 日、2021 年 10 月 27 日、2021 年 11 月 12 日、2023 年 4 月 27 日、2023 年 5 月 18 日刊登于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上的《关于签订委托经营管理协议暨关联交易的公告》、《2021 年第三次临时股东大会决议公告》、《关于签订委托经营管理协议之补充协议暨关联交易的公告》、《2021 年第五次临时股东大会决议公告》、《关于终止现金收购中直能源新疆投资有限公司股权并结束委托经营暨关联交易的公告》、《2022 年度股东大会决议公告》。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的托管项目。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☑适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
新疆天汇物流有限责任公司	2022年4月21日	10,000	2022年8月10日	1,000	连带责任担保	无	无	主债权期限为一年	否	否
新疆天汇物流有限责任公司	2022年4月21日	10,000	2022年9月1日	1,000	连带责任担保	无	无	自该笔债务履行期限届满之日（或债权人垫付款项）起，计至全部主合同项下最后到期的债务履行期限届满之日（或债权人垫付款项之日）后三年止	否	否
新疆天汇物流有限责任公司	2022年4月21日	10,000	2022年9月23日	450	连带责任担保	无	无	自主合同债务人履行债务期限届满之日起三年	否	否
新疆天汇物流有限责任公司	2022年4月21日	10,000	2022年9月30日	1,000	连带责任担保	无	无	自本合同生效之日起至主项下债务履行期限届满后三年止	否	否
新疆天汇物流有限责任公司	2022年4月21日	10,000	2022年11月21日	285	连带责任担保	无	无	主合同项下债务履行期限届满之日起三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			20,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			20,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				3,735		

子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			20,000	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)				0		
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			20,000	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)				3,735		
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				6.55%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)								0		
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余额(E)								3,735		
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)								0		
上述三项担保金额合计(D+E+F)								3,735		
对未到期担保合同,报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明(如有)								无		
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)								无		

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1. 经公司自查，控股股东于 2022 年 1 月至 2023 年 4 月通过第三方供应商占用上市公司资金。截止 2023 年 4 月 24 日，前述占用资金及相关利息已经全部偿还给上市公司，目前资金占用余额为零。同时，公司被大信会计事务所（特殊普通合伙）出具了否定意见的《内部控制审计报告》（大信审字[2023]第 12-00085 号），根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，公司自 2023 年 4 月 28 日开市起，公司股票交易被实行其他风险警示，公司股票简称由“天顺股份”变更为“ST 天顺”，股票代码仍为“002800”，股票交易日涨跌幅限制为 5%。具体内容详见公司于 2023 年 4 月 25 日、2023 年 4 月 27 日刊登于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上的《关于公司自查发现控股股东资金占用并已解决的提示性公告》、《关于公司股票交易将被实施其他风险警示暨股票停牌的提示性公告》。

2. 为了更好的服务客户需求，实现市场拓展，公司与舟山天顺股权投资有限公司、新疆天聚人和商务信息咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称“天聚人和”）签署了《新疆天顺供应链股份有限公司与舟山天顺股权投资有限公司等关于中直能源新疆投资有限公司之支付现金购买资产协议》，公司拟以支付现金的方式向天顺投资、天聚人和购买其直接持有的中直能源新疆投资有限公司的股权。本次交易完成后，公司将直接持有目标公司 56.3486%股权。

随着国际能源价格渐趋平稳，国内煤价有所回落，且基于国内产能持续释放及煤炭进口预期增长，国内资源供应紧张程度有望明显缓解，公司预计 2023 年煤炭价格存在较大下行压力。故公司从谨慎性原则出发，结合市场环境等因素，认为相关事项仍需要进一步论证和完善。因此，公司决定终止对中直煤炭铁路专用线的收购，并结束对中直能源新疆投资有限公司的委托经营。具体内容详见公司于 2023 年 2 月 11 日、2023 年 3 月 1 日、2023 年 4 月 27 日、2023 年 5 月 18 日刊登于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上的《关于现金收购中直能源新疆投资有限公司 56.3486%股权暨关联交易的公告》、《2023 年第一次临时股东大会决议公告》、《关于终止现金收购中直能源新疆投资有限公司股权并结束委托经营暨关联交易的公告》、《2022 年度股东大会决议公告》。

3. 公司于 2023 年 6 月 16 日与新疆德润经济建设发展有限公司在乌鲁木齐市签订了《战略合作框架协议》。本次战略合作框架协议的签署，旨在以实现合作各方的优势互补和资源共享为目的，通过充分发挥各自的资源和优势，在供应链、第三方物流、园区建设、国际铁路运输和进出口业务等方面开展密切合作，加速甘泉堡物流园区的建设、经营、并加大对园区企业的物流一体化服务力度，为园区企业填补智慧物流的空白。该协议的签署有利于进一步提升公司的市场竞争力和持续盈利能力，符合公司长期发展战略和全体股东的利益。具体内容详见公司于 2023 年 6 月 20 日刊登于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上的《关于签订〈战略合作框架协议〉的公告》。

公司控股子公司乌鲁木齐国际陆港联运有限公司于 2023 年 6 月 17 日与山港陆海国际物流（新疆）有限公司在乌鲁木齐签订了《战略合作框架协议》。本次签署的《战略合作框架协议》旨在发挥双方资源优势，实现共赢发展而达成的初步合作意向，若能最终实现业务合作，将进一步加强公司在乌鲁木齐的货物集结能力，推动中欧、中亚班列高效运行。

同时，对公司夯实业务、提升公司的市场竞争力和持续盈利能力产生积极影响。具体内容详见公司于 2023 年 6 月 20 日刊登于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上的《关于控股子公司签订〈战略合作框架协议〉的公告》。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1. 2023 年 3 月，为了满足子公司业务需求，公司向子公司海南天宇增资人民币 1,850 万元，增资完成后海南天宇注册资本为 3,000 万元。该事项已完成工商登记手续。

2. 2023 年 3 月，公司控股孙公司新疆天汇汇丰供应链有限责任公司财务负责人由方俊变更为杨洁，该事项已完成工商登记手续。

3. 2023 年 4 月，公司参股子公司新疆宝顺新兴供应链有限公司增加经营范围：机械设备租赁。该事项已完成工商登记手续。

4. 2023 年 5 月，公司控股孙公司海南天运国际货运代理有限公司注册地址变更为海南省海口市江东新区桂林洋大道罗牛山电商大厦 11 楼 1109，该事项已完成工商登记手续。

5. 公司控股孙公司新疆汉通跨境物流有限责任公司获得新疆维吾尔自治区喀什地区财政局拨付的航空货运补贴款 196 万元。上述补贴已划拨到控股孙公司相关资金账户。具体内容详见公司于 2023 年 6 月 22 日刊登在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上《关于获得政府补助的公告》。

6. 公司子公司海南天宇航空服务有限责任公司获得海南省交通运输厅拨付的航空货运补贴款 2,946.28 万元。上述补贴已划拨到子公司相关资金账户。具体内容详见公司于 2023 年 6 月 30 日刊登在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上《关于获得政府补助的公告》。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	7,570,691	6.96%	0	0	0	0	0	7,570,691	6.96%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	7,570,691	6.96%	0	0	0	0	0	7,570,691	6.96%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	7,570,691	6.96%	0	0	0	0	0	7,570,691	6.96%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	101,181,500	93.04%	0	0	0	0	0	101,181,500	93.04%
1、人民币普通股	101,181,500	93.04%	0	0	0	0	0	101,181,500	93.04%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	108,752,191	100.00%	0	0	0	0	0	108,752,191	100.00%

股份变动的理由

□适用 不适用

股份变动的批准情况

□适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	11,797	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
舟山天顺股权投资有限公司	境内非国有法人	43.25%	47,040,000	0	0	47,040,000	质押	19,600,000
王普宇	境内自然人	4.13%	4,494,000	0	3,370,500	1,123,500	质押	3,500,000
胡晓玲	境内自然人	3.86%	4,200,191	0	4,200,191	0	质押	4,200,000
魏巍	境内自然人	1.95%	2,123,380	2,123,380	0	2,123,380		
昌吉市金鹏商贸有限公司	境内非国有法人	0.94%	1,026,640	1,026,640	0	1,026,640		
王治星	境内自然人	0.84%	912,500	658,300	0	912,500		
魏娟意	境内自然人	0.80%	868,111	868,111	0	868,111		
肖瑶	境内自然人	0.69%	745,797	0	0	745,797		
李东磷	境内自然人	0.64%	696,400	696,400	0	696,400		
中信里昂资产管理有限公司—客户资金-人民币资金汇入	境外法人	0.49%	533,179	533,179	0	533,179		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）				无				
上述股东关联关系或一致行动的说明			王普宇先生是本公司控股股东舟山天顺股权投资有限公司的实际控制人之一，王普宇先生直接持有舟山天顺股权投资有限公司 18.87%的股权；通过舟山泰盛聚逸股权投资合伙企业（有限合伙）间接持有舟山天顺股权投资有限公司 49.18%的股权，合计持有舟山天顺股权投资有限公司 68.05%的股权。是舟山天顺股权投资有限公司的第一大股东。王普宇先生和胡晓玲女士系夫妻关系，胡晓玲女士直接持有舟山天顺股权投资有限公司 9.08%的股权。除此以外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。					
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明			无					
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）			无					

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
舟山天顺股权投资有限公司	47,040,000	人民币普通股	47,040,000
魏巍	2,123,380	人民币普通股	2,123,380
王普宇	1,123,500	人民币普通股	1,123,500
昌吉市金鹏商贸有限公司	1,026,640	人民币普通股	1,026,640
王治星	912,500	人民币普通股	912,500
魏娟意	868,111	人民币普通股	868,111
肖瑶	745,797	人民币普通股	745,797
李东璘	696,400	人民币普通股	696,400
中信里昂资产管理有限公司—客户资金—人民币资金汇入	533,179	人民币普通股	533,179
王东	501,600	人民币普通股	501,600
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	王普宇先生是本公司控股股东舟山天顺股权投资有限公司的实际控制人之一，王普宇先生直接持有舟山天顺股权投资有限公司 18.87%的股权；通过舟山泰盛聚逸股权投资合伙企业（有限合伙）间接持有舟山天顺股权投资有限公司 49.18%的股权，合计持有舟山天顺股权投资有限公司 68.05%的股权，是舟山天顺股权投资有限公司的第一大股东。除此以外，公司未知上述股东之间以及上述股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	截止报告期末，上述前 10 名普通股股东中，肖瑶通过普通证券账户持有公司股票 13,300 股，通过投资者信用证券账户持有公司股票 732,497 股，合计持有公司股票 745,797 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
丁治平	董事长、总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
王普宇	董事	现任	4,494,000	0	0	4,494,000	0	0	0
胡晓玲	副董事长	现任	4,200,191	0	0	4,200,191	0	0	0
苏旭霞	董事、副总经理、财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
胡建林	董事、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈昌龙	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王海灵	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
边新俊	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
宋岩	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄绍英	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
董建恩	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
文华	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
高翔	副总经理、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
王继利	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
王振勇	副总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	8,694,191	0	0	8,694,191	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：新疆天顺供应链股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	300,282,023.77	303,666,956.93
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	13,486,756.21	59,036,258.72
应收账款	244,596,579.02	290,077,894.78
应收款项融资	51,471,700.00	49,497,838.88
预付款项	61,133,586.49	68,384,918.33
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	26,808,288.37	53,639,582.24
其中：应收利息		1,350,000.00
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	53,964,601.66	61,093,744.82
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	10,300,347.10	12,307,010.86
流动资产合计	762,043,882.62	897,704,205.56
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	18,935,478.32	17,830,695.79
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	20,082,829.30	20,092,688.48
投资性房地产	115,045,593.93	116,659,541.25
固定资产	42,409,700.09	44,270,189.92
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	657,812.41	1,061,139.85
无形资产	518,766.00	810,441.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	711,717.38	772,483.16
递延所得税资产	9,955,280.13	9,354,298.50
其他非流动资产		
非流动资产合计	208,317,177.56	210,851,477.95
资产总计	970,361,060.18	1,108,555,683.51
流动负债：		
短期借款	285,733,839.49	407,923,010.52
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		
应付账款	24,945,146.26	36,283,206.65
预收款项	1,394,138.70	962,684.93
合同负债	4,628,681.12	19,007,331.57
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	6,956,191.76	8,830,429.83
应交税费	8,185,526.74	4,876,645.72
其他应付款	16,720,234.23	19,288,750.05
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		172,135.88
其他流动负债	337,264.46	2,094,384.75
流动负债合计	348,901,022.76	499,438,579.90
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	33,160,353.57	33,852,629.42
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	33,160,353.57	33,852,629.42
负债合计	382,061,376.33	533,291,209.32
所有者权益：		
股本	108,752,191.00	108,752,191.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	164,545,702.59	164,545,702.59
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	10,582.87	10,582.87
盈余公积	31,061,477.14	31,061,477.14
一般风险准备		
未分配利润	266,021,676.66	252,418,313.73
归属于母公司所有者权益合计	570,391,630.26	556,788,267.33
少数股东权益	17,908,053.59	18,476,206.86
所有者权益合计	588,299,683.85	575,264,474.19
负债和所有者权益总计	970,361,060.18	1,108,555,683.51

法定代表人：丁治平 主管会计工作负责人：苏旭霞 会计机构负责人：赵志成

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	251,883,387.20	229,397,907.03
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	7,132,196.21	26,131,051.42

应收账款	95,349,929.06	129,118,101.22
应收款项融资	5,763,200.00	8,513,095.00
预付款项	69,496,993.62	56,720,406.49
其他应收款	112,483,018.83	166,241,252.65
其中：应收利息	29,141,139.27	25,067,380.10
应收股利	15,542,651.23	9,314,309.29
存货	51,922,206.47	60,999,731.82
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	7,478,822.40	9,950,019.95
流动资产合计	601,509,753.79	687,071,565.58
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	154,631,777.25	153,286,994.72
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	20,082,829.30	20,092,688.48
投资性房地产	35,896,524.21	36,457,328.37
固定资产	29,477,850.21	30,405,658.43
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,299,939.07	3,371,646.50
其他非流动资产		
非流动资产合计	243,388,920.04	243,614,316.50
资产总计	844,898,673.83	930,685,882.08
流动负债：		
短期借款	245,383,839.49	335,832,179.97
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	16,600,848.26	23,780,762.83
预收款项	232,477.14	189,082.89
合同负债	1,600,804.60	5,539,571.86
应付职工薪酬	4,654,199.46	5,374,377.77

应交税费	56,713.83	156,320.51
其他应付款	42,176,803.00	32,056,400.69
其中：应付利息	4,924,570.56	3,896,065.66
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	147,922.75	699,218.12
流动负债合计	310,853,608.53	403,627,914.64
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,556,749.37	2,607,162.14
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,556,749.37	2,607,162.14
负债合计	313,410,357.90	406,235,076.78
所有者权益：		
股本	108,752,191.00	108,752,191.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	161,846,829.09	161,846,829.09
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	9,892.66	9,892.66
盈余公积	31,061,477.14	31,061,477.14
未分配利润	229,817,926.04	222,780,415.41
所有者权益合计	531,488,315.93	524,450,805.30
负债和所有者权益总计	844,898,673.83	930,685,882.08

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	606,080,861.19	652,192,206.77
其中：营业收入	606,080,861.19	652,192,206.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	585,571,524.37	635,611,387.39

其中：营业成本	554,725,509.15	604,465,911.70
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	1,648,434.73	2,040,694.03
销售费用	7,156,490.09	7,591,016.18
管理费用	14,856,315.16	12,561,159.05
研发费用		
财务费用	7,184,775.24	8,952,606.43
其中：利息费用	8,126,935.00	7,938,172.28
利息收入	-1,693,367.93	-742,763.26
加：其他收益	764,528.22	798,413.53
投资收益（损失以“-”号填列）	975,370.67	25,502.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,104,782.53	1,766,648.62
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-129,411.86	-1,741,145.97
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）	-9,859.18	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	8,371,005.06	1,426,983.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-55,419.79	-184,936.78
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	30,554,961.80	18,646,782.54
加：营业外收入		
减：营业外支出	309,582.51	163,553.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30,245,379.29	18,483,229.01
减：所得税费用	4,493,454.99	4,098,787.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	25,751,924.30	14,384,441.77
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	25,751,924.30	14,384,441.77
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）	13,603,362.93	11,858,376.10
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	12,148,561.37	2,526,065.67
六、其他综合收益的税后净额		-7,155.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-7,155.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-7,155.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		

2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		-7,155.00
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	25,751,924.30	14,377,286.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	13,603,362.93	11,851,221.10
归属于少数股东的综合收益总额	12,148,561.37	2,526,065.67
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1251	0.1090
（二）稀释每股收益	0.1251	0.1090

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

法定代表人：丁治平 主管会计工作负责人：苏旭霞 会计机构负责人：赵志成

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	238,299,787.64	334,346,278.25
减：营业成本	227,923,108.68	299,306,210.10
税金及附加	533,598.30	1,081,691.69
销售费用	3,469,663.58	3,833,561.57
管理费用	10,913,421.17	10,487,660.48
研发费用		
财务费用	6,840,551.69	8,606,402.70
其中：利息费用	7,534,395.85	7,741,553.24
利息收入	-1,313,155.22	-660,216.85
加：其他收益	116,083.47	105,128.00
投资收益（损失以“-”号填列）	16,647,433.76	1,134,954.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,104,782.53	1,766,648.62
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-631,694.58
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）	-9,859.18	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,804,299.53	1,236,884.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	22,512.83	-34,314.70
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,199,914.63	13,473,403.89
加：营业外收入		
减：营业外支出	41,751.54	33,062.52
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,158,163.09	13,440,341.37
减：所得税费用	120,652.46	2,258,503.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,037,510.63	11,181,837.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	7,037,510.63	11,181,837.77
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	7,037,510.63	11,181,837.77
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	765,115,538.98	798,568,413.04
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	547,855.41	3,699,903.02
收到其他与经营活动有关的现金	49,877,894.50	40,841,784.86
经营活动现金流入小计	815,541,288.89	843,110,100.92
购买商品、接受劳务支付的现金	649,241,381.52	730,062,615.55
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	16,810,937.76	19,240,117.69
支付的各项税费	11,895,805.92	22,632,449.39
支付其他与经营活动有关的现金	24,780,672.14	30,846,768.31
经营活动现金流出小计	702,728,797.34	802,781,950.94
经营活动产生的现金流量净额	112,812,491.55	40,328,149.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	328,800.00	170,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	328,800.00	170,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,556,840.95	3,669,312.52
投资支付的现金		19,800,000.00
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	1,556,840.95	23,469,312.52
投资活动产生的现金流量净额	-1,228,040.95	-23,299,312.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		350,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		350,000.00
取得借款收到的现金	157,900,000.00	254,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	58,736,447.17	
筹资活动现金流入小计	216,636,447.17	254,650,000.00
偿还债务支付的现金	278,750,000.00	205,550,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,124,661.12	19,508,916.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	37,839,091.00	374,625.00
筹资活动现金流出小计	334,713,752.12	225,433,541.55
筹资活动产生的现金流量净额	-118,077,304.95	29,216,458.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		77,191.81
五、现金及现金等价物净增加额	-6,492,854.35	46,322,487.72
加：期初现金及现金等价物余额	298,320,682.47	252,536,571.28
六、期末现金及现金等价物余额	291,827,828.12	298,859,059.00

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	345,380,166.20	339,995,665.84
收到的税费返还	487,783.63	
收到其他与经营活动有关的现金	12,020,794.51	531,367,968.47
经营活动现金流入小计	357,888,744.34	871,363,634.31
购买商品、接受劳务支付的现金	297,609,143.75	381,213,233.86
支付给职工以及为职工支付的现金	8,812,096.90	10,545,093.28
支付的各项税费	440,644.25	9,090,629.89
支付其他与经营活动有关的现金	17,256,318.54	442,574,927.31
经营活动现金流出小计	324,118,203.44	843,423,884.34
经营活动产生的现金流量净额	33,770,540.90	27,939,749.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	9,314,309.29	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	132,900.00	170,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		2,006,128.46
投资活动现金流入小计	9,447,209.29	2,176,128.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	903,580.00	2,505,724.08
投资支付的现金	240,000.00	20,480,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	1,143,580.00	22,985,724.08
投资活动产生的现金流量净额	8,303,629.29	-20,809,595.62
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	157,900,000.00	226,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	272,956,183.58	38,160.79
筹资活动现金流入小计	430,856,183.58	226,438,160.79
偿还债务支付的现金	247,100,000.00	181,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,610,683.83	18,283,367.41
支付其他与筹资活动有关的现金	197,242,110.96	1,012,559.74
筹资活动现金流出小计	450,952,794.79	200,795,927.15
筹资活动产生的现金流量净额	-20,096,611.21	25,642,233.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.15
五、现金及现金等价物净增加额	21,977,558.98	32,772,388.14
加：期初现金及现金等价物余额	224,055,632.57	168,978,356.27
六、期末现金及现金等价物余额	246,033,191.55	201,750,744.41

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	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	108,752,191.00				164,570,259			10,582,874	31,061,477.14		252,418,313.73		556,788,267.33	18,476,206.86	575,264,474.19
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	108,752,191.00				164,570,259			10,582,874	31,061,477.14		252,418,313.73		556,788,267.33	18,476,206.86	575,264,474.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											13,603,362.93		13,603,362.93	-568,153.27	13,035,209.66

(一) 综合收益总额											13,603,362.93		13,603,362.93	12,148,561.37	25,751,924.30
(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														-12,716,714.64	-12,716,714.64
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														-12,716,714.64	-12,716,714.64
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、本期末余额	108,752,191.00				164,570.59			10,582.87	31,061,477.14		266,021,676.66		570,391,630.26	17,908,053.59	588,299,683.85

上年金额

单位：元

项目	2022 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														
	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	108,752,191.00				164,570.59		211,558.64	10,582.87	25,103,854.09		266,949,960.56		565,573,849.75	17,103,095.37	582,676,945.12
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	108,752,191.00				164,570.59		211,558.64	10,582.87	25,103,854.09		266,949,960.56		565,573,849.75	17,103,095.37	582,676,945.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-7,155.00				-206,539.00		-213,694.00	2,876,065.68	2,662,371.68
(一) 综合收益总额											11,858,371.37		11,858,371.37	2,526,065.37	14,384,436.74

										6.10		6.10	.68	1.78
(二) 所有者投入和减少资本													350,000.00	350,000.00
1. 所有者投入的普通股													350,000.00	350,000.00
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										-12,064,915.10		-12,064,915.10		-12,064,915.10
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										-12,064,915.10		-12,064,915.10		-12,064,915.10
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						- 7,155. 00						- 7,155. 00		- 7,155. 00
四、本期期末余额	108,752,191.00			164,545,702.59		204,403.64	10,582.87	25,103.85		266,743.421.		565,360,155.75	19,979,161.05	585,339.316.80

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	108,752,191.00				161,846,829.09			9,892.66	31,061,477.14	222,780,415.41		524,450,805.30
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	108,752,191.00				161,846,829.09			9,892.66	31,061,477.14	222,780,415.41		524,450,805.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										7,037,510.63		7,037,510.63
（一）综合收益总额										7,037,510.63		7,037,510.63
（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	108,752,191.00				161,846,829.09			9,892.66	31,061,477.14	229,817,926.04		531,488,315.93

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度										
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	未分	其他	所有	

		优先股	永续债	其他	公积	库存股	综合收益	储备	公积	配利润		者权益合计
一、上年期末余额	108,752,191.00				161,846,829.09		163,646.64	9,892.66	25,103,854.09	181,226,723.08		477,103,136.56
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	108,752,191.00				161,846,829.09		163,646.64	9,892.66	25,103,854.09	181,226,723.08		477,103,136.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-883,077.33		-883,077.33
（一）综合收益总额										11,181,837.77		11,181,837.77
（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										-12,064,915.10		-12,064,915.10
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-12,064,915.10		-12,064,915.10
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、本期末余额	108,752,191.00				161,846,829.09		163,646.64	9,892.66	25,103,854.09	180,343,645.75		476,220,059.23

三、公司基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址

新疆天顺供应链股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由新疆天顺物流有限公司（以下简称“天顺有限”）和自然人王普宇共同发起设立的股份有限公司，于 2008 年 12 月 10 日正式成立，2016 年 5 月 30 日在深圳证券交易所中小板上市。统一社会信用代码：916501006827031595，法定代表人：丁治平，住所地：新疆乌鲁木齐经济技术开发区赛里木湖路 133 号，办公地：新疆乌鲁木齐经济技术开发区大连街 52 号。截至 2022 年 12 月 31 日，公司股本总数为 108,752,191 股，其中已流通股份为 101,181,500 股，流通受限股份为 7,570,691 股；公司注册资本为人民币 108,752,191.00 元。

2008 年 12 月 10 日，本公司经新疆维吾尔自治区工商局经济技术开发区分局批准成立，企业法人营业执照注册号为 650000048000010，成立时注册资本为人民币 30,000,000.00 元，其中天顺有限出资人民币 27,000,000.00 元，占公司注册资本的 90.00%；王普宇出资人民币 3,000,000.00 元，占公司注册资本的 10.00%。2008 年 12 月 3 日，公司股东首次货币出资人民币 9,000,000.00 元，占注册资本总额的 30.00%，其中天顺有限出资人民币 6,000,000.00 元，王普宇出资人民币 3,000,000.00 元。上述实收资本业经五洲松德联合会计师事务所以“五洲审字[2008]8-691 号”验资报告予以验证。

根据公司 2009 年 6 月股东大会决议和章程修正案规定，公司注册资本第二期缴付情况变更为：天顺有限第二期出资人民币 21,000,000.00 元，其中货币出资人民币 11,921,820.60 元，实物资产出资人民币 9,078,179.40 元。第二期出资后连同第一期出资，累计实缴注册资本人民币 30,000,000.00 元，占已登记注册资本 100.00%。上述实收资本业经五洲松德联合会计师事务所以“五洲审字[2009]8-386 号”验资报告予以验证。2012 年 4 月 23 日，万隆（上海）资产评估有限公司出具的万隆评报字（2012）1017 号资产评估报告对该实物资产的出资价值进行复核评估，重新确定的评估金额为人民币 6,995,707.00 元，根据 2012 年公司临时股东大会决议《关于补足出资的议案》的相关规定，控股股东天顺有限以货币资金方式补足资本金。

根据公司 2009 年 12 月 12 日临时股东大会决议和章程修正案规定，股东天顺有限将其持有 675 万股股份分别转让给

史永刚、许可、焦玉莉、贾智慧和储召辉等五位自然人，其中 120 万股转让给史永刚，180 万股转让给许可，125 万股转让给焦玉莉，125 万股转让给贾智慧，125 万股转让给储召辉。转让后公司股权结构如下：天顺有限 67.499%，王普宇 10.00%，史永刚 4.00%，许可 6.00%，焦玉莉 4.167%，贾智慧 4.167%，储召辉 4.167%。根据公司 2010 年 2 月 6 日临时股东大会决议和章程修正案规定，公司增加注册资本人民币 2,000,000.00 元，分别由王略、倪娟、拜文艳、董洪霞、赵禄、任琪荣、马新平、高思芳、张金福、李晓燕、潘和平、陈永兵和梅启龙等十三位自然人认缴。增资扩股后公司股权结构如下：天顺有限 63.2813%，王普宇 9.3746%，史永刚 3.75%，许可 5.625%，焦玉莉 3.9063%，贾智慧 3.9063%，储召辉 3.9063%，王略 5.00%，倪娟 0.1563%，拜文艳 0.1563%，董洪霞 0.1563%，赵禄 0.1563%，任琪荣 0.125%，马新平 0.125%，高思芳 0.0625%，张金福 0.0625%，李晓燕 0.0625%，潘和平 0.0625%，陈永兵 0.0625%和梅启龙 0.0625%。上述实收资本业经五洲松德联合会计师事务所新疆华西分所以“五洲松德证审字[2010]2-0118 号”验资报告予以验证。

根据公司 2010 年 7 月 21 日股东大会决议和修改后的章程规定，公司增加注册资本人民币 7,000,000.00 元，均由股东天顺有限认缴，增资后注册资本为人民币 39,000,000.00 元。增资扩股后天顺有限拥有公司股权 69.8718%。上述实收资本业经五洲松德联合会计师事务所新疆华西分所以“五洲松德验字[2010]2-0567 号”验资报告予以验证。

根据公司 2010 年 7 月 26 日股东大会决议和章程修正案规定，公司增加注册资本人民币 11,000,000.00 元，分别由海通开元投资有限公司及白炳辉、朱希良、辛幸明、赵素菲、袁卫新和饶国兵等六位自然人认缴，增资后注册资本为人民币 50,000,000.00 元。增资扩股后公司股权结构如下：天顺有限 54.50%，王普宇 6.00%，史永刚 2.40%，许可 3.60%，焦玉莉 2.50%，贾智慧 2.50%，储召辉 2.50%，王略 3.20%，倪娟 0.10%，拜文艳 0.10%，董洪霞 0.10%，赵禄 0.10%，任琪荣 0.08%，马新平 0.08%，高思芳 0.04%，张金福 0.04%，李晓燕 0.04%，潘和平 0.04%，陈永兵 0.04%，梅启龙 0.04%，海通开元投资有限公司 6.00%，白炳辉 5.00%，朱希良 3.00%，辛幸明 2.00%，赵素菲 4.00%，袁卫新 0.60%，饶国兵 1.40%。上述实收资本业经五洲松德联合会计师事务所新疆华西分所以“五洲松德验字[2010]2-0576 号”验资报告予以验证。

根据公司 2010 年 9 月 21 日股东大会决议和修改后的章程规定，原股东倪娟、高思芳两人将所持有的公司全部股权转让给王普宇，转让后王普宇持有公司股份 307 万股，占注册资本的 6.14%；辛幸明将所持有公司的 20 万股股权转让给江凌云，转让后辛幸明持有公司股份 80 万股，占注册资本的 1.60%；江凌云持有公司股份 20 万股，占注册资本的 0.40%。

2011 年 2 月和 2011 年 3 月原股东赵禄、潘和平与王普宇签订股权转让协议，赵禄和潘和平分别将持有的 5 万股、20 万股股份，以每股 1.90 元的价格转让给股东王普宇，转让后赵禄和潘和平不再持有公司股份，王普宇持有公司 6.28% 股份；2011 年 2 月 21 日原股东许可与天顺有限签订股权转让协议，将持有的 180 万股股份以每股价格 3.00 元转让给天顺有限；原股东焦玉莉与天顺有限签订股权转让协议，将持有的 125 万股股份以每股价格 3.00 元转让给天顺有限；2011 年 3 月 3 日原股东贾智慧与天顺有限、刘冰和吴勇分别签订股权转让协议，将持有的 125 万股股份以每股价格 3 元分别转让给天顺有限 85 万股、刘冰 10 万股、吴勇 30 万股；2011 年 3 月 3 日原股东储召辉与天顺有限签订股权转让协议，将持有的 125 万股股份以每股价格 3.00 元转让给天顺有限；2011 年 3 月 3 日原股东史永刚与天顺有限签订股权转让协议，将持有的 120 万股股份以每股价格 3.00 元转让给天顺有限。以上股权变更后天顺有限持有公司股权 67.20%。

根据公司 2011 年度第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司增加注册资本人民币 6,000,000.00 元，分别由皖江芜湖物流产业投资基金（有限合伙）和新疆光正置业有限责任公司以每股 7.50 元现金认缴，其中人民币 6,000,000.00 元作为新增注册资本，剩余人民币 39,000,000.00 元作为公司资本公积，增资后注册资本为人民币 56,000,000.00 元。上述实收资本业经五洲松德联合会计师事务所新疆华西分所以“五洲松德验字[2011]2-402 号”验资报告予以验证。

2012 年 7 月 11 日原股东刘冰与王略签订股权转让协议，将持有的 10 万股股份以每股 7.50 元的价格转让给股东王略，转让后刘冰不再持有公司股份，王略持有公司 3.04% 股份；2012 年 7 月原股东董洪霞和张金福与王普宇签订股权转让协议，分别将持有的 5 万股、2 万股股份，以每股 2.91 元的价格转让给股东王普宇，转让后董洪霞和张金福不再持有公司股份，王普宇持有公司 5.73% 股份。

本次股权转让后公司股权结构如下：

股东的姓名或名称	出资额	占注册资本比例
新疆天顺投资集团有限公司*	33,600,000.00	60.00%
皖江芜湖物流产业投资基金（有限合伙）	4,500,000.00	8.04%
光正投资有限公司**	1,500,000.00	2.68%

王普宇	3,210,000.00	5.73%
海通开元投资有限公司	3,000,000.00	5.36%
白炳辉	2,500,000.00	4.46%
赵素菲	2,000,000.00	3.57%
王略	1,700,000.00	3.04%
朱希良	1,500,000.00	2.68%
辛幸明	800,000.00	1.43%
饶国兵	700,000.00	1.25%
袁卫新	300,000.00	0.54%
吴勇	300,000.00	0.54%
江凌云	200,000.00	0.36%
拜文艳	50,000.00	0.09%
任琪荣	40,000.00	0.07%
马新平	40,000.00	0.07%
李晓燕	20,000.00	0.03%
陈永兵	20,000.00	0.03%
梅启龙	20,000.00	0.03%
合计	56,000,000.00	100.00%

*2012年11月12日新疆天顺物流有限公司经新疆维吾尔自治区米东新区工商行政管理局许可更名为新疆天顺投资有限公司，并颁发企业法人营业执照；2013年1月7日经新疆维吾尔自治区米东新区工商行政管理局许可更名为新疆天顺投资集团有限公司（以下简称“天顺投资”），并颁发企业法人营业执照。

**2011年6月21日新疆光正置业有限责任公司经新疆维吾尔自治区工商局经济技术开发区分局工商行政管理局许可更名为新疆沪新光正股权投资有限公司；2011年10月26日经新疆维吾尔自治区工商行政管理局许可更名为光正投资有限公司。

2016年5月12日，本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1019号文《关于核准新疆天顺供应链股份有限公司首次公开发行股票批复》核准向社会公众公开发行人民币普通股(A股)18,680,000股。本公司于2016年5月19日向社会公众投资者定价发行人民币普通股(A股)18,680,000股，注册资本变更为人民币74,680,000.00元。本次变更业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）大华验字[2016]000449号验资报告验证。本公司股票于2016年5月30日在深圳证券交易所挂牌交易。

2021年4月15日和2021年5月7日，本公司分别召开第四届董事会第二十六次会议及2020年度股东大会，审议通过了《2020年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，以总股本74,680,000股作为股本基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.79元（含税），共计分配现金股利5,899,720.00元。同时以资本公积转增股本方式向全体股东每10股转增4股，共计转增股本29,872,000股。2021年5月26日，本公司已完成2020年度权益分派，总股本变更为104,552,000股。

根据2020年5月本公司第四届董事会第十八次会议和2020年度第一次临时股东大会审议通过的《关于公司符合非公开发行A股股票条件的议案》、2020年9月本公司第四届董事会第二十二次会议审议通过的《关于公司2020年度非公开发行A股股票预案（修订稿）的议案》、2021年4月本公司第四届董事会二十八次临时会议审议通过的《关于延长公司非公开发行股票决议有效期及延长授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜有效期的议案》、2021年5月本公司2021年第二次临时股东大会审议通过的《关于延长公司非公开发行股票决议有效期及延长授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜有效期的议案》的规定及中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]3237号”文《关于核准新疆天顺供应链股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，公司向特定投资者胡晓玲发行人民币普通股4,200,191股（每股面值1元），本次非公开发行股票业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）大信验字[2021]第12-10001号验资报告验证，本次非公开发行股票后公司总股本变更为108,752,191股。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

业务性质：综合供应链管理及物流服务。

经营范围：一般项目：供应链管理服务；道路货物运输站经营；国内货物运输代理；国际货物运输代理；陆路国际货

物运输代理；航空国际货物运输代理；园区管理服务；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；装卸搬运；停车场服务；电子过磅服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；货物进出口；技术进出口；化工产品销售（不含许可类化工产品）；煤炭及制品销售；非金属矿及制品销售；金属矿石销售；金属材料销售；金属制品销售；有色金属合金销售；建筑用钢筋产品销售；建筑材料销售；化肥销售；石油制品销售（不含危险化学品）；农业机械销售；轮胎销售；木材销售；畜牧渔业饲料销售；饲料原料销售；针纺织品及原料销售；食用农产品批发；食用农产品零售；农副产品销售；棉、麻销售；肥料销售；农作物种子经营（仅限不再分装的包装种子）；机械设备租赁；住房租赁；非居住房地产租赁；无船承运业务；信息技术咨询服务；软件开发；网络技术服务；计算机系统服务；信息系统集成服务；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；电子产品销售；办公用品销售；耐火材料销售；机械电气设备销售；五金产品批发；五金产品零售；通讯设备销售；机械设备销售；日用百货销售；特种劳动防护用品销售；环境保护专用设备销售；家用电器销售；化妆品批发；化妆品零售；汽车新车销售；工程管理服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：道路货物运输（不含危险货物）；道路货物运输（网络货运）；国际道路货物运输；城市配送运输服务（不含危险货物）；互联网信息服务；公共铁路运输。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经公司董事会于 2023 年 8 月 23 日批准报出。

本期纳入合并范围的子公司，详见“本报告第十节-第八章、合并范围的变更”及“本报告第十节-第九章、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

公司管理层确认，自报告期末起 12 个月本公司不存在影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况、2023 年半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以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

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公

司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件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：①本公司管理金融资产的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；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

(2) 金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

(1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金額（涉及转移的金融资产为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）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金額（涉及转移的金融资产为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）之和。

(2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

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

11、应收票据

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

(1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准

备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：关联方款项

应收账款组合 2：其他款项

应收票据组合 1：关联方款项

应收票据组合 2：其他款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

- a. 外部信用评级实际或预期的显著变化
- b. 借款人发生或预期发生重大运营变化
- c. 监管、经济或技术环境发生或预期重大变化，如产业升级淘汰
- d. 预期的合同调整，如债务减免、付息、利率设置等

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

12、应收账款

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准

备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：关联方款项

应收账款组合 2：其他款项

应收票据组合 1：关联方款项

应收票据组合 2：其他款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

- a. 外部信用评级实际或预期的显著变化
- b. 借款人发生或预期发生重大运营变化
- c. 监管、经济或技术环境发生或预期重大变化，如产业升级淘汰
- d. 预期的合同调整，如债务减免、付息、利率设置等

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

13、应收款项融资

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

(1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准

备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：关联方款项

应收账款组合 2：其他款项

应收票据组合 1：关联方款项

应收票据组合 2：其他款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

- a. 外部信用评级实际或预期的显著变化
- b. 借款人发生或预期发生重大运营变化
- c. 监管、经济或技术环境发生或预期重大变化，如产业升级淘汰
- d. 预期的合同调整，如债务减免、付息、利率设置等

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：关联方款项

应收账款组合 2：其他款项

应收票据组合 1：关联方款项

应收票据组合 2：其他款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

- a. 外部信用评级实际或预期的显著变化
- b. 借款人发生或预期发生重大运营变化
- c. 监管、经济或技术环境发生或预期重大变化，如产业升级淘汰
- d. 预期的合同调整，如债务减免、付息、利率设置等

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

15、存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、产成品（库存商品）、发出商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

16、合同资产

本公司将已向客户转让商品或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)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产,本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产,本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失,按应减记金额,借记“资产减值损失”,贷记合同资产减值准备;转回已计提的资产减值准备时,做相反分录。

17、合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本(“合同取得成本”)是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的,本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本,不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的,作为合同履约成本确认为一项资产:

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;

2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源;

3. 该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本,初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的,在资产负债表计入“存货”项目;初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的,在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本,初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的,在资产负债表计入“其他流动资产”项目;初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的,在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的,在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时,本公司将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预期能够取得的剩余对价;

2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化,使得前述两项差额高于该资产账面价值的,应当转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

无。

19、债权投资

无。

20、其他债权投资

无。

21、长期应收款

无。

22、长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，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；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

本公司投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
土地使用权	按合同或法律的规定确认	按合同或法律的规定确认	——
投资性房地产	40	5	2.375

24、固定资产

（1） 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40	5%	2.375
机器设备	年限平均法	5-10	5%	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5-8	5%	11.88-19.00
办公设备及其他	年限平均法	3-10	5%	9.50-31.67

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

25、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

27、生物资产

无。

28、油气资产

无。

29、使用权资产

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

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	按合同或法律的规定确认	直线法
计算机软件	5	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

(1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

①研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

②开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

本公司将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。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。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。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险

费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

35、租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日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：①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；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人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；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，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按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，并相应调整使用权资产的账面价值。

36、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

37、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

38、优先股、永续债等其他金融工具

1. 金融负债和权益工具的划分

本公司发行的优先股、永续债（例如长期限含权中期票据）、认股权、可转换公司债券等，按照以下原则划分为金融负债或权益工具：

（1）通过交付现金、其他金融资产或交换金融资产或金融负债结算的情况。如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

（2）通过自身权益工具结算的情况。如果发行的金融工具须用或可用本公司自身权益工具结算，作为现金或其他金融资产的替代品，该工具是本公司的金融负债；如果为了使该工具持有人享有在本公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是本公司的权益工具。

（3）对于将来须用或可用本公司自身权益工具结算的金融工具的分类，应当区分衍生工具还是非衍生工具。对于非衍生工具，如果本公司未来没有义务交付可变数量的自身权益工具进行结算，则该非衍生工具是权益工具；否则，该非衍生工具是金融负债。对于衍生工具，如果本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算，则该衍生工具是权益工具；如果本公司以固定数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，或以可变数量自身权益工具交换固定金额现金或其他金融资产，或在转换价格不固定的情况下以可变数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，则该衍生工具应当确认为金融负债或金融资产。

2. 优先股、永续债的会计处理

本公司对于归类为金融负债的金融工具在“应付债券”科目核算，在该工具存续期间，计提利息并对账面的利息调整进行调整等的会计处理，按照金融工具确认和计量准则中有关金融负债按摊余成本后续计量的规定进行会计处理。本公司对于归类为权益工具的在“其他权益工具”科目核算，在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的利息）的，作为利润分配处理。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律法规规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

1. 物流服务合同

第三方物流服务：具体根据接受服务方的物流服务需求提供物流服务完成后，以经第三方运输单位签单确认的运输结算单据及接受服务方签单确认的业务凭据作为已经提供服务的确认依据，以接受服务方签单确认的业务凭据及物流服务合同中约定的价格作为服务收入的计量依据。

2. 供应链服务合同

供应链服务收入以商品已经发出，收到已签收的计量单据或结算单据时确认收入；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

3. 租赁合同

签订租赁合同并交付使用，根据租赁期间按月确认收入，详见“本报告第十节-第五章（42）”。

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

无。

40、政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	除国际航空运输及国际铁路运输的政府补助
采用净额法核算的政府补助类别	国际航空运输及国际铁路运输的政府补助

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

3. 对与子公司及联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。对与子公司及联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。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。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相同的确认基础分期计入当期收益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

43、其他重要的会计政策和会计估计

1. 会计政策变更及依据

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》。（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”、“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”和“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”，本解释“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。

2. 会计政策变更的影响

解释 16 号对本公司合并资产负债表及母公司资产负债表各项目无影响。

44、重要会计政策和会计估计变更

(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调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

45、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	免税、1%、3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	免征、15%、20%、25%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
新疆天顺供应链股份有限公司	15%
新疆天顺供应链哈密有限责任公司	15%
新疆天汇物流有限责任公司	15%
新疆天汇汇丰供应链有限责任公司	15%
新疆华辰供应链有限责任公司	15%
乌鲁木齐国际陆港联运有限责任公司	15%
海南天宇航空服务有限公司	15%
富蕴县天顺供应链有限公司	20%
阜康市天顺物流有限公司	20%
伊犁天勤供应链有限公司	20%
新疆中天达物流有限责任公司	20%
乌鲁木齐天顺汇富供应链管理有限公司	20%
新疆天汇汇众供应链有限公司	20%
伊犁天恒运输有限责任公司	20%
新疆天恒际通供应链有限公司	20%
新疆天宇力合供应链有限责任公司	20%
新疆天世杰通供应链有限责任公司	20%
霍尔果斯新时速国际物流有限责任公司	20%
新疆天顺星辰供应链有限公司	20%
新疆乾泰吉宇航空服务有限公司	20%
新疆天顺思迅供应链有限公司	20%
新源县天顺达供应链有限公司	20%
天衡国际货运代理（海南）有限公司	20%
海南天运国际货运代理有限公司	20%
海南鑫盛鲜科供应链管理服务有限公司	20%
新疆企茂供应链有限公司	20%
新疆汉通跨境物流有限责任公司	免征
霍尔果斯达尔道科技有限公司	免征

2、税收优惠

(二) 重要税收优惠及批文

1. 增值税

2018年7月12日，经国家税务总局乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）税务局《纳税人减免税备案登记表》备案，本公司自2018年7月1日起享受 SXA031900198 国际货物运输代理服务免征增值税。

2018年10月8日，经国家税务总局乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）税务局《纳税人减免税备案登记表》备案，本公司之子公司乌鲁木齐国际陆港联运有限责任公司自2018年6月1日起享受 SXA031900198 国际货物运输代理服务免征增值税。

根据《跨境应税行为适用增值税零税率和免税政策的规定》（财税[2016]36号文附件四）规定，本公司之子公司新疆乾泰吉宇航空服务有限责任公司、海南天宇航空服务有限责任公司、本公司之孙公司新疆汉通跨境物流有限责任公司、海南天运国际货运代理有限公司属于以无运输工具承运方式提供的国际运输服务范围，免征增值税。

2. 城市维护建设税、教育费附加及地方教育费附加

根据《财政部 国家税务总局关于扩大有关政府性基金免征范围的通知》（财税〔2016〕12号）的规定，本公司之子公司富蕴县天顺供应链有限公司、新疆天顺星辰供应链有限公司、新疆乾泰吉宇航空服务有限责任公司、本公司之孙公司新疆汉通跨境物流有限责任公司享受免交教育费附加和地方教育费附加。

根据《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 10 号）的规定，本公司之子公司阜康市天顺物流有限公司、富蕴县天顺供应链有限公司、伊犁天勤供应链有限公司、乌鲁木齐天顺汇富供应链管理有限责任公司、新疆中天达物流有限责任公司、伊犁天恒运输有限责任公司、新疆天恒际通供应链有限公司、新疆天宇力合供应链有限责任公司、新疆天世杰通供应链有限责任公司、乌鲁木齐国际陆港联运有限责任公司、霍尔果斯新时速国际物流有限责任公司、新疆乾泰吉宇航空服务有限责任公司、霍尔果斯达尔道科技有限公司、新源县天顺达供应链有限公司、新疆天顺思迅供应链有限公司、海南鑫盛鲜科供应链管理服务有限公司、本公司之孙公司天衡国际货运代理（海南）有限公司、本公司之孙公司海南天运国际货运代理有限公司、本公司之孙公司新疆汉通跨境物流有限责任公司、本公司之孙公司新疆天汇汇丰供应链有限责任公司、本公司之孙公司新疆天汇汇众供应链有限公司享受 50% 税额幅度内减征“六税两费”。

3. 企业所得税

根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号）的规定，本公司、本公司之子公司新疆天顺供应链哈密有限责任公司、新疆天汇物流有限责任公司、乌鲁木齐国际陆港联运有限责任公司、本公司之孙公司新疆华辰供应链有限责任公司、新疆天汇汇丰供应链有限责任公司自 2021 年至 2030 年享受企业所得税税率为 15.00% 的税收优惠政策。

本公司之子公司霍尔果斯达尔道科技有限公司、本公司之孙公司新疆汉通跨境物流有限责任公司注册在霍尔果斯地区、喀什地区。根据《关于新疆困难地区及喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区新办企业所得税优惠政策》（财税〔2021〕27 号）的规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《目录》范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2020〕31 号）的规定，对注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司之子公司海南天宇航空服务有限责任公司本年度享受 15% 企业所得税的税收优惠。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）、《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号）、《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号）、《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号）、《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号）、《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）的规定，本公司之子公司阜康市天顺物流有限公司、富蕴县天顺供应链有限公司、伊犁天勤供应链有限公司、乌鲁木齐天顺汇富供应链管理有限责任公司、新疆中天达物流有限责任公司、伊犁天恒运输有限责任公司、新疆天恒际通供应链有限公司、新疆天宇力合供应链有限责任公司、新疆天世杰通供应链有限责任公司、霍尔果斯新时速国际物流有限责任公司、新疆天顺星辰供应链有限公司、新疆乾泰吉宇航空服务有限责任公司、新源县天顺达供应链有限公司、新疆天顺思迅供应链有限公司、海南鑫盛鲜科供应链管理服务有限公司、新疆企茂供应链有限公司、本公司之孙公司天衡国际货运代理（海南）有限公司、本公司之孙公司海南天运国际货运代理有限公司、本公司之孙公司新疆天汇汇众供应链有限公司适用小型微利企业普惠性所得税减免政策。

3、其他

无。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	54,763.75	54,478.43
银行存款	293,759,425.48	299,327,995.47
其他货币资金	6,467,834.54	4,284,483.03
合计	300,282,023.77	303,666,956.93
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	6,467,834.54	4,284,483.03

其他说明

其他货币资金主要系银行承兑汇票保证金、保函保证金及其他，编制现金流量表时已剔除，明细如下：

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	23,834.54	355,746.68
保函保证金	6,440,000.00	3,840,000.00
其他	4,000.00	88,736.35
合计	6,467,834.54	4,284,483.03

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明

无。

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无。

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	13,486,756.21	59,036,258.72
合计	13,486,756.21	59,036,258.72

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
其中：					
按组合计提坏账准备的应收票据	13,584,559.78	100.00%	97,803.57	0.71%	13,486,756.21
其中：					
合计	13,584,559.78	100.00%	97,803.57	0.71%	13,486,756.21
类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
其中：					
按组合计提坏账准备的应收票据	59,458,413.45	100.00%	422,154.73	0.71%	59,036,258.72
其中：					
合计	59,458,413.45	100.00%	422,154.73	0.71%	59,036,258.72

按组合计提坏账准备：97,803.57 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	13,584,559.78	97,803.57	0.71%
合计	13,584,559.78	97,803.57	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见本节第十节-第五章（11）、应收票据。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用**（2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**（3） 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	3,000,000.00
合计	3,000,000.00

(4) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		47,647.82
合计		47,647.82

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明：

本公司下属子公司新疆天汇物流有限责任公司与中信银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订银乌【2022】资产池最质字/第【1020】号《资产池质押融资业务最高额票据质押合同》，以 2 张商业承兑汇票共计 3,000,000.00 元质押用于办理短期借款。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	257,894,745.71	100.00%	13,298,166.69	5.16%	244,596,579.02
其中：					
组合 1：关联方款项					
组合 2：其他款项	257,894,745.71	100.00%	13,298,166.69	5.16%	244,596,579.02
合计	257,894,745.71	100.00%	13,298,166.69	5.16%	244,596,579.02
类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	309,751,981.75	100.00%	19,674,086.97	6.35%	290,077,894.78
其中：					
组合 1：关联方款项					
组合 2：其他款项	309,751,981.75	100.00%	19,674,086.97	6.35%	290,077,894.78
合计	309,751,981.75	100.00%	19,674,086.97	6.35%	290,077,894.78

按组合计提坏账准备：13,298,166.69 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：关联方款项			
1 年以内			
组合 1 合计			
组合 2：其他款项			
1 年以内	214,310,578.41	1,521,605.12	0.71%
1 至 2 年	14,613,826.20	2,997,295.75	20.51%
2 至 3 年	28,444,191.08	8,516,190.81	29.94%
3 至 4 年	526,150.02	263,075.01	50.00%
组合 2 合计	257,894,745.71	13,298,166.69	
合计	257,894,745.71	13,298,166.69	

确定该组合依据的说明：

确定该组合依据的说明：

本公司根据财政部于 2017 年发布修订后的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》规定，参考历史信用损失经验，结合当前业务进展情况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将剔除单项计提坏账准备的应收账款后的应收账款作为一个组合，使用简化方法计提坏账准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	214,310,578.41
1 至 2 年	14,613,826.20
2 至 3 年	28,444,191.08
3 年以上	526,150.02
3 至 4 年	526,150.02
合计	257,894,745.71

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款						
按组合计提坏账准备的应收账款	19,674,086.97		6,375,920.28		13,298,166.69	
合计	19,674,086.97		6,375,920.28		13,298,166.69	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	32,200,000.00	12.49%	9,131,460.00
客户 2	31,562,852.79	12.24%	224,096.25
客户 3	25,830,000.00	10.02%	1,637,477.28
客户 4	23,690,310.22	9.19%	168,201.20
客户 5	17,092,901.71	6.63%	121,359.60
合计	130,376,064.72	50.57%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	51,471,700.00	49,497,838.88
合计	51,471,700.00	49,497,838.88

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

本公司认为，所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，信用风险较低，因此未计提减值准备。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	60,010,785.87	98.16%	67,724,460.09	99.03%
1 至 2 年	779,723.01	1.28%	523,979.30	0.77%
2 至 3 年	188,577.61	0.31%	118,278.97	0.17%
3 年以上	154,500.00	0.25%	18,199.97	0.03%
合计	61,133,586.49		68,384,918.33	

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

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
供应商 1	19,054,335.86	31.17%
供应商 2	17,917,782.68	29.31%
供应商 3	4,900,000.00	8.02%
供应商 4	4,842,875.44	7.92%
供应商 5	3,374,819.27	5.52%
合计	50,089,813.25	81.94%

其他说明：

无。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		1,350,000.00
其他应收款	26,808,288.37	52,289,582.24
合计	26,808,288.37	53,639,582.24

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资金占用费		1,350,000.00
合计		1,350,000.00

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

无。

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元

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	1,350,000.00			1,350,000.00
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	1,350,000.00			1,350,000.00
2023 年 6 月 30 日余额	0.00			0.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

公司于 2016 年 12 月与公司 1 签订了《煤炭购销协议》，自 2018 年 5 月起合同未正常履行，公司根据协议计提资金占用利息 270.00 万元。截止报告期末，公司 1 已将资金占用利息全部支付完毕。报告期内转回应收利息坏账准备 135.00 万元。

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

无。

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	19,014,763.39	23,191,539.00
往来款	25,144,065.66	26,121,341.03
备用金	1,858,303.76	757,273.37
其他	173,184.07	189,432.96
资金占用及利息费用		21,732,758.01
合计	46,190,316.88	71,992,344.37

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	1,619,060.39	18,083,701.74		19,702,762.13
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	76,101.81	244,631.81		320,733.62
2023 年 6 月 30 日余额	1,542,958.58	17,839,069.93		19,382,028.51

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

无。

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	18,087,325.90
1 至 2 年	4,738,064.99
2 至 3 年	2,616,576.73
3 年以上	20,748,349.26
3 至 4 年	3,756,100.05
4 至 5 年	6,160,802.26
5 年以上	10,831,446.95
合计	46,190,316.88

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款—坏账准备	19,702,762.13		320,733.62			19,382,028.51
合计	19,702,762.13		320,733.62			19,382,028.51

无。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
公司 1	244,631.81	现金
合计	244,631.81	

公司于 2016 年 12 月与公司 1 签订了《煤炭购销协议》，自 2018 年 5 月起合同未正常履行。截至报告期末，公司 1 已退回以前年度全部预付货款 1,348.92 万元。报告期内转回坏账准备 24.46 万元。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的其他应收款核销情况：	

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
其他应收款核销说明：					

无。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
客户 1	单位往来	18,777,968.35	3-5 年	40.65%	17,839,069.93
客户 2	保证金及押金	3,000,000.00	1 年内	6.49%	7,500.00
客户 3	单位往来	1,740,349.73	1-3 年	3.77%	38,953.25
客户 4	保证金及押金	1,600,000.00	3 年内	3.46%	4,995.00
客户 5	保证金及押金	1,000,000.00	1 年内	2.16%	2,500.00
合计		26,118,318.08		56.55%	17,893,018.18

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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
------	----------	------	------	---------------

无。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	4,483,209.20		4,483,209.20	4,483,209.20		4,483,209.20
在产品	2,178,929.97	900,001.99	1,278,927.98	1,515,124.17	900,001.99	615,122.18
库存商品	47,660,247.72		47,660,247.72	55,359,686.04		55,359,686.04
周转材料	542,216.76		542,216.76	635,727.40		635,727.40
合计	54,864,603.65	900,001.99	53,964,601.66	61,993,746.81	900,001.99	61,093,744.82

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	
在产品	900,001.99					900,001.99
合计	900,001.99					900,001.99

无。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无。

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明

无。

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

无。

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

无。

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证、抵扣进项税额	6,857,328.60	10,607,494.01
增值税留抵税额	3,275,864.15	636,697.17
预缴所得税	160,705.98	1,056,908.07
其他	6,448.37	5,911.61
合计	10,300,347.10	12,307,010.86

其他说明：

无。

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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 日余额在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

无。

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权 项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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 日余额在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

无。

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

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 日余额在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

无。

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明

无。

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	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											
二、联营企业											
新疆宝顺新兴供应链有限公司	17,830,695.79			1,104,782.53						18,935,478.32	
小计	17,830,695.79			1,104,782.53						18,935,478.32	
合计	17,830,695.79			1,104,782.53						18,935,478.32	

其他说明

报告期内，对公司联营企业新疆宝顺新兴供应链有限公司 2023 年半年度净利润按持股比例计算确认投资收益 1,104,782.53 元

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	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
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

无。

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权投资	20,082,829.30	20,092,688.48
合计	20,082,829.30	20,092,688.48

其他说明：

无。

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

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	125,298,467.92	13,539,574.82		138,838,042.74
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	125,298,467.92	13,539,574.82		138,838,042.74
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	19,066,486.07	3,112,015.42		22,178,501.49
2. 本期增加金额	1,482,376.98	131,570.34		1,613,947.32
(1) 计提或摊销	1,482,376.98	131,570.34		1,613,947.32
3. 本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	20,548,863.05	3,243,585.76		23,792,448.81
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	104,749,604.87	10,295,989.06		115,045,593.93
2. 期初账面价值	106,231,981.85	10,427,559.40		116,659,541.25

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

无。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	42,409,700.09	44,270,189.92
合计	42,409,700.09	44,270,189.92

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	23,333,355.63	19,114,236.30	19,754,901.41	6,321,024.28	68,523,517.62
2. 本期增加金额	181,651.38		391,858.41	63,092.70	636,602.49
(1) 购置	181,651.38		391,858.41	63,092.70	636,602.49
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			1,286,717.96	10,246.02	1,296,963.98
(1) 处置或报废			1,286,717.96	10,246.02	1,296,963.98
4. 期末余额	23,515,007.01	19,114,236.30	18,860,041.86	6,373,870.96	67,863,156.13
二、累计折旧					
1. 期初余额	5,629,991.98	3,088,321.00	10,514,342.60	5,020,672.12	24,253,327.70
2. 本期增加金额	277,758.53	637,012.44	1,006,865.04	235,293.08	2,156,929.09
(1) 计提	277,758.53	637,012.44	1,006,865.04	235,293.08	2,156,929.09
3. 本期减少金额			947,297.28	9,503.47	956,800.75
(1) 处置或报废			947,297.28	9,503.47	956,800.75
4. 期末余额	5,907,750.51	3,725,333.44	10,573,910.36	5,246,461.73	25,453,456.04
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	17,607,256.50	15,388,902.86	8,286,131.50	1,127,409.23	42,409,700.09
2. 期初账面价值	17,703,363.65	16,025,915.30	9,240,558.81	1,300,352.16	44,270,189.92

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

无。

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 在建工程情况

单位：元

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

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

无。

(4) 工程物资

单位：元

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
--	------	------	------	------	------	------

其他说明：

无。

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	运输设备	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	2,419,964.64	2,419,964.64
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	2,419,964.64	2,419,964.64
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,358,824.79	1,358,824.79
2. 本期增加金额	403,327.44	403,327.44
(1) 计提	403,327.44	403,327.44
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,762,152.23	1,762,152.23
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	657,812.41	657,812.41
2. 期初账面价值	1,061,139.85	1,061,139.85

其他说明：

本公司之控股孙公司新疆华辰供应链有限责任公司于 2021 年 4 月 1 日和 2021 年 6 月 1 日分别与公司 1 签订集装箱半挂车租赁合同，租赁期限 3 年。

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	7,741.34			5,404,719.91	5,412,461.25
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	7,741.34			5,404,719.91	5,412,461.25
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,574.01			4,600,446.24	4,602,020.25
2. 本期增加金额	77.40			291,597.60	291,675.00
(1) 计提	77.40			291,597.60	291,675.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	1,651.41			4,892,043.84	4,893,695.25
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	6,089.93			512,676.07	518,766.00
2. 期初账面价值	6,167.33			804,273.67	810,441.00

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 4.75%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

无。

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

无。

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无。

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

无。

商誉减值测试的影响

无。

其他说明

无。

29、长期待摊费用

单位：元

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	772,483.16		60,765.78		711,717.38
合计	772,483.16		60,765.78		711,717.38

其他说明

无。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	900,001.99	135,000.30	900,001.99	135,000.30
信用减值损失	30,673,713.39	5,590,626.18	28,277,390.88	4,923,231.69
递延收益	28,197,690.99	4,229,653.65	28,640,443.43	4,296,066.51
合计	59,771,406.37	9,955,280.13	57,817,836.30	9,354,298.50

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

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		9,955,280.13		9,354,298.50

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明

无。

31、其他非流动资产

单位：元

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

其他说明：

无。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	55,058,055.56	55,070,965.27
保证借款	184,730,358.34	293,699,509.55
保理借款		7,300,000.00
保证+抵押借款	43,047,777.77	43,053,212.50
保证+质押借款	2,850,000.00	7,608,127.78
附有追索权的票据	47,647.82	1,191,195.42
合计	285,733,839.49	407,923,010.52

短期借款分类的说明：

1. 本期末抵押借款中：55,000,000.00 元由子公司新疆天顺供应链哈密有限责任公司持有的位于哈密市高新技术产业开发区白云大道 36 号新疆天顺哈密物流园的房屋建筑物及土地作为抵押担保。

2. 本期末保证借款中：150,000,000.00 元由舟山天顺股权投资有限公司及王普宇夫妻共同提供保证担保；24,500,000.00 元由本公司为下属子公司新疆天汇物流有限责任公司；10,000,000.00 元由本公司及王普宇为下属子公司新疆天汇物流有限责任公司提供保证担保；

3. 本期末保证+抵押借款 43,000,000.00 元由王普宇夫妇提供保证担保，并由本公司持有的位于乌鲁木齐市经济技术开发区赛里木湖路 133 号的房屋建筑物及土地作为抵押担保。

4. 本期末保证+质押借款中：2,850,000.00 元由本公司及王普宇夫妻共同提供保证担保，并由下属子公司新疆天汇物流有限责任公司提供票据质押。

5. 本期已贴现未到期的附有追索权的商业承兑汇票转为短期借款 47,647.82 元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

无。

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无。

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	17,918,908.70	26,883,634.02
1 年以上	7,026,237.56	9,399,572.63
合计	24,945,146.26	36,283,206.65

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	2,170,000.00	结算中，尚未结算完毕。
供应商 2	1,250,066.47	尚未结算
合计	3,420,066.47	

其他说明：

无。

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,249,851.62	718,873.39
1 年以上	144,287.08	243,811.54
合计	1,394,138.70	962,684.93

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户 1	139,660.25	3 年期租赁收入
合计	139,660.25	

其他说明：

无。

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
运费	1,525,583.86	9,194,101.71
货运代理费	1,567,851.09	70,647.50
货款	1,535,246.17	9,742,582.36
合计	4,628,681.12	19,007,331.57

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,285,218.36	14,401,938.41	15,730,965.01	6,956,191.76
二、离职后福利-设定提存计划	545,211.47	1,123,724.00	1,668,935.47	
三、辞退福利		82,140.53	82,140.53	
合计	8,830,429.83	15,607,802.94	17,482,041.01	6,956,191.76

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,938,303.19	12,482,089.65	13,592,227.96	6,828,164.88
2、职工福利费	40,350.00	404,521.20	416,926.20	27,945.00
3、社会保险费	145,001.96	640,366.41	784,363.41	1,004.96
其中：医疗保险费	110,755.93	572,501.89	682,252.86	1,004.96
工伤保险费	33,190.10	63,068.19	96,258.29	
长期护理保险费	1,055.93	4,796.33	5,852.26	
4、住房公积金		498,302.00	498,302.00	
5、工会经费和职工教育经费	161,563.21	376,659.15	439,145.44	99,076.92
合计	8,285,218.36	14,401,938.41	15,730,965.01	6,956,191.76

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	528,688.48	1,089,127.24	1,617,815.72	
2、失业保险费	16,522.99	34,596.76	51,119.75	
合计	545,211.47	1,123,724.00	1,668,935.47	

其他说明

无。

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,079,730.48	134,883.96
企业所得税	4,303,247.92	4,325,004.82
个人所得税	2,595,869.08	74,457.59
城市维护建设税	43,324.67	39,412.73
印花税	75,172.43	166,459.38
房产税	46,955.95	86,747.10
教育费附加	39,162.78	37,462.86
其他税费	2,063.43	12,217.28
合计	8,185,526.74	4,876,645.72

其他说明

无。

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	16,720,234.23	19,288,750.05
合计	16,720,234.23	19,288,750.05

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

无。

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无。

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	5,523,533.80	6,380,142.55
代收代付款	684,274.31	778,940.80
往来款	10,427,913.11	11,799,666.70
其他	84,513.01	330,000.00
合计	16,720,234.23	19,288,750.05

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	5,000,000.00	往来款
合计	5,000,000.00	

其他说明

无。

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无。

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款		172,135.88
合计		172,135.88

其他说明：

无。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	337,264.46	2,094,384.75
合计	337,264.46	2,094,384.75

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

其他说明：

无。

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间：

无。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无。

(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

无。

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无。

其他说明

无。

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

无。

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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：

无。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无。

其他说明：

无。

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无。

51、递延收益

单位：元

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	33,852,629.42		692,275.85	33,160,353.57	与资产相关按年限分摊
合计	33,852,629.42		692,275.85	33,160,353.57	

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	本期冲减成 本费用金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
哈密综合物流配送中心建设中央预算内投资补助	29,006,753.89			484,883.10			28,521,870.79	与资产相关
自治区物流及寄递企业购置 X 光安检机补助资金	2,226,833.39			154,999.98			2,071,833.41	与资产相关
2010 年中小企业发展专项资金（综合物流配送中心）	1,345,833.77			23,749.98			1,322,083.79	与资产相关
物流园区城市共同配送试点项目	700,000.00						700,000.00	与资产相关
新疆物流交易平台建设项目补贴	561,328.37			26,662.79			534,665.58	与资产相关
设备补贴	11,880.00			1,980.00			9,900.00	与资产相关
合计	33,852,629.42			692,275.85			33,160,353.57	

其他说明：

无。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无。

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	108,752,191.00						108,752,191.00

其他说明：

1. 实际控制人王普宇将持有的本公司 3,500,000 股限售股（占其直接持有公司股份的 77.88%）质押给新疆天山农村商业银行股份有限公司大十字支行，进行质押式融资，质押期限自 2021 年 11 月 9 日起。
2. 母公司舟山天顺股权投资有限公司将持有的本公司 19,600,000 股（占其直接持有本公司股份的 41.67%）质押给交通银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行，进行质押式融资，质押期限自 2023 年 7 月 7 日至 2024 年 12 月 14 日。
3. 实际控制人胡晓玲将持有的本公司 4,200,000 股限售股（占其直接持有公司股份的 99.99%）质押给北京银行股份有限公司乌鲁木齐分行，进行质押式融资，质押期限自 2022 年 6 月 29 日起。

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

无。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

无。

其他说明：

无。

55、资本公积

单位：元

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）	164,545,702.59			164,545,702.59
合计	164,545,702.59			164,545,702.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						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	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无。

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	10,582.87			10,582.87
合计	10,582.87			10,582.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	31,061,477.14			31,061,477.14
合计	31,061,477.14			31,061,477.14

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	252,418,313.73	266,949,960.56
调整后期初未分配利润	252,418,313.73	266,949,960.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,603,362.93	3,490,891.32
减：提取法定盈余公积		5,957,623.05
应付普通股股利		12,064,915.10
期末未分配利润	266,021,676.66	252,418,313.73

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	604,419,356.83	553,953,066.25	651,074,118.65	602,530,070.07
其他业务	1,661,504.36	772,442.90	1,118,088.12	1,935,841.63
合计	606,080,861.19	554,725,509.15	652,192,206.77	604,465,911.70

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	合计
商品类型，其中：	606,080,861.19	606,080,861.19
第三方物流业务	501,068,695.19	501,068,695.19
供应链管理业务	79,501,559.81	79,501,559.81
国际航空物流服务	841,918.19	841,918.19
国际铁路物流服务	20,284,598.14	20,284,598.14
物流园区经营	2,722,585.50	2,722,585.50
其他业务	1,661,504.36	1,661,504.36
按经营地区分类，其中：	606,080,861.19	606,080,861.19
新疆维吾尔自治区内	362,094,790.28	362,094,790.28
新疆维吾尔自治区外	243,986,070.91	243,986,070.91
市场或客户类型		
其中：		
合同类型		
其中：		
按商品转让的时间分类		
其中：		
按合同期限分类		

其中：		
按销售渠道分类，其中：	606,080,861.19	606,080,861.19
直接销售	606,080,861.19	606,080,861.19
合计	606,080,861.19	606,080,861.19

与履约义务相关的信息：

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货签收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 155,553,640.69 元，其中，123,971,091.28 元预计将于 2023 年度确认收入，30,937,078.41 元预计将于 2024 年度确认收入，645,471.00 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明

无。

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	247,195.35	405,908.30
教育费附加	234,190.71	320,594.65
房产税	613,996.08	660,085.59
土地使用税	177,391.02	177,391.00
车船使用税	28,895.67	34,684.22
印花税	346,765.90	442,030.27
合计	1,648,434.73	2,040,694.03

其他说明：

无。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,038,043.94	5,118,305.50
办公费	82,159.38	190,435.33
业务招待费	495,423.53	658,979.13
差旅费	320,317.49	308,385.37
通讯费	14,582.95	13,014.58
汽车费用	220,877.39	252,907.12
折旧摊销费	380,079.85	415,191.98
保险费	189,181.22	195,379.26
其他	415,824.34	438,417.91
合计	7,156,490.09	7,591,016.18

其他说明：

无。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,983,889.22	6,937,918.70
办公费	154,793.46	58,764.72
业务招待费	1,281,070.73	1,616,935.68
差旅费	393,107.22	123,086.35
通讯费	53,172.47	103,199.75
汽车费用	288,904.57	670,668.39
中介咨询费	2,713,491.58	1,301,640.80
折旧摊销费	1,093,522.46	1,126,418.94
保险费	84,058.58	47,681.06
其他	810,304.87	574,844.66
合计	14,856,315.16	12,561,159.05

其他说明

无。

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

无。

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	8,126,935.00	7,938,172.27
减：利息收入	1,693,367.93	742,763.26
汇兑损失	13,506.72	-58,731.60
手续费支出	96,782.63	984,608.25
贴现费用	61,433.67	131,320.77
担保费	579,485.15	700,000.00
合计	7,184,775.24	8,952,606.43

其他说明

无。

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
哈密综合物流配送中心建设中央预算内投资补助	484,883.10	484,883.10
自治区物流及寄递企业购置 X 光安检机补助资金	154,999.98	154,999.98
增值税进项税加计抵减	6,581.67	30,997.54
新疆物流交易平台建设项目补贴	26,662.79	28,243.98
2010 年中小企业发展专项资金（综合物流配送中心）	23,749.98	23,749.98
社保补贴	65,670.70	92,234.98
贷款贴息		-31,000.00
稳岗补贴		6,687.11
设备补贴	1,980.00	1,980.00
税收返还		5,636.86
合计	764,528.22	798,413.53

68、投资收益

单位：元

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	1,104,782.53	1,766,648.62
其他	-129,411.86	-1,741,145.97
合计	975,370.67	25,502.65

其他说明

无。

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他说明		

其他说明

无。

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产	-9,859.18	
合计	-9,859.18	

其他说明：

无。

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	320,733.62	1,619,428.00
应收账款坏账损失	6,375,920.28	-633,876.87
应收票据坏账损失	324,351.16	441,432.63
应收利息坏账损失	1,350,000.00	
合计	8,371,005.06	1,426,983.76

其他说明

无。

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

无。

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	-55,419.79	-184,936.78
合计	-55,419.79	-184,936.78

74、营业外收入

单位：元

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
----	-------	-------	---------------

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

无。

75、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠		5,000.00	
非流动资产损坏报废损失		2,376.28	
货物损坏赔偿支出	41,530.07		41,530.07
其他	268,052.44	156,177.25	268,052.44
合计	309,582.51	163,553.53	309,582.51

其他说明：

无。

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,094,436.62	3,857,308.86
递延所得税费用	-600,981.63	241,478.38
合计	4,493,454.99	4,098,787.24

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	30,245,379.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,536,806.89
子公司适用不同税率的影响	793,987.62
调整以前期间所得税的影响	410,056.89
非应税收入的影响	-104,860.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,261,966.99
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	771,979.53
其他	-3,176,482.49
所得税费用	4,493,454.99

其他说明

无。

77、其他综合收益

详见附注第十节-第七章（57）其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	681,868.17	368,356.33
政府补助收入	31,425,800.00	30,484,322.09
保证金及押金	8,242,500.00	5,678,218.50
往来款	9,345,371.78	4,272,359.34
其他	182,354.55	38,528.60
合计	49,877,894.50	40,841,784.86

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	6,235,944.91	5,679,094.83
保证金及押金	8,469,844.89	7,790,260.00
往来款	10,198,246.10	17,230,194.23
其他	-123,363.76	147,219.25
合计	24,780,672.14	30,846,768.31

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资金占用	58,736,447.17	
合计	58,736,447.17	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资金占用	37,839,091.00	
其他		374,625.00
合计	37,839,091.00	374,625.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	25,751,924.30	14,384,441.77
加：资产减值准备		
信用减值损失	-8,371,005.06	-1,426,983.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,770,876.41	3,937,983.46
使用权资产折旧	403,327.44	403,327.44
无形资产摊销	291,675.00	342,195.35
长期待摊费用摊销	60,765.78	12,254.65
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）	55,419.79	184,936.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		2,376.28
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	9,859.18	
财务费用（收益以“-”号填列）	8,126,935.00	16,235,866.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-975,370.67	-25,502.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-600,981.63	241,478.38
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）	7,129,143.16	9,087,461.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	130,492,900.52	91,688,553.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-53,332,977.67	-94,370,365.72

其他		
经营活动产生的现金流量净额	112,812,491.55	40,328,149.98
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	291,827,828.12	298,859,059.00
减: 现金的期初余额	298,320,682.47	252,536,571.28
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	-6,492,854.35	46,322,487.72

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	
其中:	
其中:	

其他说明:

无。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	
其中:	
其中:	

其他说明:

无。

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	291,827,828.12	298,320,682.47
其中: 库存现金	54,763.75	54,478.43
可随时用于支付的银行存款	291,773,064.37	298,266,204.04
三、期末现金及现金等价物余额	291,827,828.12	298,320,682.47

其他说明:

无。

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：

无。

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,467,834.54	银行保函保证金
应收票据	2,978,700.00	借款质押
固定资产	3,590,162.04	借款抵押
无形资产	6,089.93	借款抵押
投资性房地产	114,029,477.53	借款抵押
合计	127,072,264.04	

其他说明：

无。

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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			968.18
其中：美元	133.99	7.2258	968.18
欧元			
港币			
应收账款			5,508,649.76
其中：美元	762,358.46	7.2258	5,508,649.76
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			13,138,542.30
其中：美元	1,794,815.56	7.2258	12,968,978.27
欧元	21,526.20	7.8771	169,564.03
港币			

其他说明：

无。

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无。

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
社保补贴	65,670.70	其他收益	65,670.70
航班补贴	7,413,800.00	营业成本	7,413,800.00
合计	7,479,470.70		7,479,470.70

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无。

85、其他

无。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

无。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无。

大额商誉形成的主要原因：

无。

其他说明：

无。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

无。

(6) 其他说明

无。

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

无。

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

无。

其他说明：

无。

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无。

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

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

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：

无。

6、其他

无。

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

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	
新疆天顺供应链哈密有限责任公司	新疆哈密市	新疆哈密市	综合物流服务	100.00%		投资设立
阜康市天顺物流有限公司	新疆阜康市	新疆阜康市	综合物流服务	100.00%		投资设立
富蕴县天顺供应链有限公司	新疆富蕴县	新疆富蕴县	综合物流服务	100.00%		投资设立
伊犁天勤供应链有限公司	新疆伊犁州	新疆伊犁州	综合物流服务	100.00%		投资设立
乌鲁木齐天顺汇富供应链管理有限公司	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	软件开发	57.00%		投资设立
新疆中天达物流有限责任公司	新疆博乐市	新疆博乐市	综合物流服务	100.00%		投资设立
新疆天汇物流有限责任公司	新疆奇台县	新疆奇台县	综合物流服务	55.00%		收购
新疆天汇汇丰供应链有限责任公司	新疆玛纳斯县	新疆玛纳斯县	综合物流服务		55.00%	投资设立
新疆天汇汇众供应链有限公司	新疆昌吉州	新疆昌吉州	综合物流服务		55.00%	投资设立
新疆华辰供应链有限责任公司	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	综合物流服务		55.00%	投资设立
伊犁天恒运输有限责任公司	新疆霍尔果斯市	新疆霍尔果斯市	综合物流服务	51.00%		投资设立
新疆天恒际通供应链有限公司	新疆霍尔果斯市	新疆霍尔果斯市	综合物流服务	51.00%		投资设立
新疆天宇力合供应链有限责任公司	新疆玛纳斯县	新疆玛纳斯县	综合物流服务	100.00%		投资设立
新疆天世杰通供应链有限责任公司	新疆托克逊县	新疆托克逊县	综合物流服务	100.00%		投资设立
乌鲁木齐国际陆港联运有限责任公司	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	综合物流服务	51.00%		投资设立
霍尔果斯新时速国际物流有限责任公司	新疆霍尔果斯市	新疆霍尔果斯市	综合物流服务	70.00%		投资设立
新疆天顺星辰供应链有限公司	新疆昌吉州	新疆昌吉州	综合物流服务	100.00%		投资设立
新疆乾泰吉宇航空服务有限责任公司	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	综合物流服务	95.00%		投资设立
新疆汉通跨境物流有限责任公司	新疆喀什地区	新疆喀什地区	综合物流服务		95.00%	投资设立
西安乾泰吉宇航空服务有限责任公司	陕西省西咸新区	陕西省西咸新区	综合物流服务		95.00%	投资设立
霍尔果斯达尔道科技有限公司	新疆霍尔果斯市	新疆霍尔果斯市	软件开发	100.00%		投资设立
新源县天顺达供应链有限公司	新疆新源县	新疆新源县	综合物流服务	100.00%		投资设立
新疆天顺思迅供应链有限公司	新疆呼图壁县	新疆呼图壁县	综合物流服务	100.00%		投资设立
海南鑫盛鲜科供应链管理服务有限公司	海南海口市	海南海口市	综合物流服务	55.00%		投资设立
海南天宇航空服务有限责任公司	海南海口市	海南海口市	综合物流服务	100.00%		投资设立
天衡国际货运代理（海南）有限公司	海南海口市	海南海口市	综合物流服务		49.00%	收购
海南天运国际货运代理有限公司	海南海口市	海南海口市	综合物流服务		49.00%	收购
新疆企茂供应链有限公司	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	综合物流服务	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

(1) 本公司之子公司海南天宇持有天衡国际 49.00%的股权，本公司之子公司海南天宇与天衡国际的少数股东深圳菲尼克斯货运代理有限公司、王晓龙签订了《一致行动人协议》。

(2) 本公司之子公司海南天宇持有海南天运 49.00%的股权，本公司之子公司海南天宇与海南天运的少数股东深圳菲尼克斯货运代理有限公司、王晓龙签订了《一致行动人协议》。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

(2) 重要的非全资子公司（单位：元）

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
新疆天汇物流有限责任公司	45.00%	11,101,287.53	12,716,714.64	14,101,830.55
乌鲁木齐国际陆港联运有限责任公司	49.00%	1,321,881.42		6,889,538.91
新疆天恒际通供应链有限公司	49.00%	-18,875.50		1,524,568.69
新疆乾泰吉宇航空服务有限责任公司	5.00%	-6,734.71		355,385.29
海南鑫盛鲜科供应链管理服务有限公司	45.00%	-5,087.70		247,943.55
霍尔果斯新时速国际物流有限责任公司	30.00%	-2,004.90		12,973.02
伊犁天恒运输有限责任公司	49.00%	-795.38		-2,279.70
乌鲁木齐天顺汇富供应链管理有限公司	43.00%	-25,965.65		-584,568.51

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

无。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额					
	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
新疆天汇物流有限责任公司	174,373,501.53	3,159,963.60	177,533,465.13	146,196,063.91		146,196,063.91
新疆乾泰吉宇航空服务有限责任公司	26,873,299.53	2,387,475.46	29,260,774.99	22,153,069.28		22,153,069.28
乌鲁木齐国际陆港联运有限责任公司	26,504,131.66	1,352,438.13	27,856,569.79	13,796,286.31		13,796,286.31
新疆天恒际通供应链有限公司	3,148,922.85	2,880.21	3,151,803.06	40,438.39		40,438.39
乌鲁木齐天顺汇富供应链管理有限公司	912,171.98	765.39	912,937.37	2,272,399.03		2,272,399.03
海南鑫盛鲜科供应链管理服务有限公司	241,293.43	385,357.91	626,651.34	75,665.67		75,665.67
伊犁天恒运输有限责任公司	83,725.05	145.00	83,870.05	88,522.50		88,522.50
霍尔果斯新时速国际物流有限责任公司	42,397.08	986.31	43,383.39	140.00		140.00
子公司名称	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
新疆天汇物流有限责任公司	210,511,283.83	3,774,200.03	214,285,483.86	179,358,244.62		179,358,244.62
新疆乾泰吉宇航空服务有限责任公司	32,301,987.49	1,539,561.72	33,841,549.21	26,599,149.38		26,599,149.38
乌鲁木齐国际陆港联运有限责任公司	25,564,813.06	1,458,913.61	27,023,726.67	15,661,160.37		15,661,160.37
新疆天恒际通供应链有限公司	3,291,793.09	4,446.85	3,296,239.94	146,353.84		146,353.84
乌鲁木齐天顺汇富供应链管理有限公司	913,636.01	765.39	914,401.40	2,213,477.83		2,213,477.83
海南鑫盛鲜科供应链管理服务有限公司	238,108.93	412,423.43	650,532.36	88,240.68		88,240.68
伊犁天恒运输有限责任公司	85,348.27	145.00	85,493.27	88,522.50		88,522.50
霍尔果斯新时速国际物流有限责任公司	37,830.36	2,236.02	40,066.38	140.00		140.00

单位：元

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新疆天汇物流有限责任公司	323,316,403.06	24,669,527.85	24,669,527.85	54,536,047.98
乌鲁木齐国际陆港联运有限责任公司	19,879,573.80	2,697,717.18	2,697,717.18	1,398,526.38
伊犁天恒运输有限责任公司		-1,623.22	-1,623.22	-1,948.50
霍尔果斯新时速国际物流有限责任公司		-6,682.99	-6,682.99	-4,279.33
海南鑫盛鲜科供应链管理服务有限公司	29,203.56	-11,306.01	-11,306.01	1,170.66
新疆天恒际通供应链有限公司		-38,521.43	-38,521.43	-2,498.89
乌鲁木齐天顺汇富供应链管理有限公司		-60,385.23	-60,385.23	-1,464.03
新疆乾泰吉宇航空服务有限公司	275,284.14	-134,694.12	-134,694.12	979,052.46
子公司名称	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
新疆天汇物流有限责任公司	276,030,425.35	5,658,656.60	5,658,656.60	28,348,478.50
乌鲁木齐国际陆港联运有限责任公司	16,873,274.34	2,296,547.47	2,296,547.47	4,525,450.68
伊犁天恒运输有限责任公司		-4,514.98	-4,514.98	-1,827.91
霍尔果斯新时速国际物流有限责任公司		-4,078.70	-4,078.70	-11,552.18
海南鑫盛鲜科供应链管理服务有限公司	83,672.89	-193,084.10	-193,084.10	-55,606.66
新疆天恒际通供应链有限公司		-69,727.79	-69,727.79	17,221.29
乌鲁木齐天顺汇富供应链管理有限公司		-221,775.29	-221,775.29	-2,233.13
新疆乾泰吉宇航空服务有限公司	6,286,052.57	179,498.68	179,498.68	10,297,912.23

其他说明：

无。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(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

无。

其他说明：

无。

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
— 现金	
— 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
新疆宝顺新兴供应链有限公司	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	运输业	49.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	宝顺新兴	宝顺新兴
流动资产	42,476,842.03	45,577,608.79
非流动资产	680,357.94	840,141.52
资产合计	43,157,199.97	46,417,750.31
流动负债	4,425,917.85	9,492,905.05
非流动负债		
负债合计	4,425,917.85	9,492,905.05
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	19,752,953.88	18,831,671.08
按持股比例计算的净资产份额	18,978,328.24	18,093,174.18
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	18,978,328.24	18,093,174.18
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	30,596,671.72	238,806,385.92
净利润	2,254,658.23	2,074,294.69
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	2,254,658.23	2,074,294.69
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

无。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无。

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无。

其他说明

无。

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：

无。

6、其他

无。

十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括应收款项、其他应收款等，各项金融工具的详细情况说明见本报告第十节-第五章（11、12、13、14）。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

各类风险管理目标和政策：

公司从事风险管理的目标是针对金融市场的不可预见性，在风险和收益之间取得适当的平衡，力求将风险对公司财务业绩的潜在不利影响降低到最低水平。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（一）市场风险

1. 利率风险

公司的利率风险产生于金融机构借款。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司重视与银行等金融机构的信息交流及国家金融政策的调整，根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，调整长、短期借款额度的比例，通过扩大及缩减投资规模来增加及减少相应银行借款数额以控制及减少由利率带来的风险。

截止 2023 年 6 月 30 日，公司带息债务主要为短期借款 285,350,000.00 元（本金），借款期内的利率不变。

2. 价格风险

公司以市场价格开展供应链管理服务、第三方物流服务、国际航空物流服务、国际铁路物流服务等业务，因此受到此等价格波动的影响。

公司价格风险主要受客户的生产需求、地区固定资产投资规模及市场需求影响市场价格。公司重视市场的变化及分析，及时采取防范措施应对市场需求和市场风险，并在此基础上，调整经营策略及采购政策，降低成本费用，拓展客户渠道和销售网络，通过规模效益发挥对市场价格的影响来控制及减少服务及商品价格风险。

（二）信用风险

截止 2023 年 6 月 30 日，可能引起公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致公司金融资产产生的损失。公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

公司的银行存款主要存放于信用评级较高的国有银行和其他大中型上市银行，认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而形成重大损失，故流动资金的信用风险较低。

为降低信用风险，对于应收账款、其他应收款和应收票据，公司设定了必要的政策以控制信用风险敞口。公司建立了信用防范、合同管理及应收款项的回收制度，对销售业务的主要环节进行控制，通过建立客户档案，对客户授信进行评级分类，规范赊销标准，确定专门部门、划分不同信用额度分级进行审批，通过对合同履行过程中的控制和监督以降低合同执行风险。此外，公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。确保公司的整体信用风险在可控的范围内。因此，公司管理层认为公司所承担的信用风险已经大为降低。

除应收账款金额前五名外，公司无其他重大信用集中风险。截止 2023 年 6 月 30 日，应收账款前五名金额合计 130,376,064.72 元，占应收账款余额的比例 50.57%。

（三）流动风险

流动风险为公司在到期日无法履行其财务义务的风险。公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。公司定期分析负债结构和期限，保持合理的负债比率，避免债务扩大过快，公司同时拓展其他融资领域，使融资在品种结构、时间结构上更趋适用，以确保有充裕的资金。流动性风险由公司的财务部集中控制，财务部通过对银行借款的使用情况进行监控并以确保有充裕的资金按期偿还到期债务。

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

单位：元

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	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

无。

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

无。

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

无。

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

无。

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

无。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

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

无。

9、其他

无。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
舟山天顺股权投资 有限公司	浙江舟山	商业服务	61,000,000.00	43.25%	43.25%

本企业的母公司情况的说明

(1) 舟山泰盛聚逸股权投资合伙企业(有限合伙)将持有的舟山天顺股权投资有限公司 49.18%的股份表决权全权委托给王普宇行使,王普宇、胡晓玲分别持有舟山天顺股权投资有限公司 18.87%、9.08%的股份。

(2) 王普宇、胡晓玲分别直接持有本公司 4.13%的股份、3.86%的股份。

本企业最终控制方是王普宇、胡晓玲夫妇。

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“第十节第九章、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“第十节第九章、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:

合营或联营企业名称	与本企业关系
新疆宝顺新兴供应链有限公司	本公司联营公司

其他说明

无。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
乌鲁木齐天恒祥物业服务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中直能源鄯善工业园区煤炭储运有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中直能源新疆投资有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
舟山天直企业管理咨询有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳菲尼克斯货运代理有限公司	孙公司股东
乌鲁木齐经济技术开发区天悦酒店	其他关联方
公司董监高	关键管理人员

其他说明

无。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
乌鲁木齐天恒祥物业服务有限公司	物业服务、停车费	340,229.22	700,000.00	否	336,926.03
中直能源鄯善工业园区煤炭储运有限公司	铁路专线物流服务费	15,483,735.84	45,000,000.00	否	
乌鲁木齐经济技术开发区天悦酒店	住宿费	33,205.00	200,000.00	否	8,394.00
舟山天顺股权投资有限公司	担保费（该担保费相关内容已经公司 2022 年股东大会审议通过）	599,000.00		否	700,000.00
中直能源新疆投资有限公司	购买商品	3,050,309.73	5,893,048.73	否	98,851,124.73

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳菲尼克斯货运代理有限公司	航空运输服务	669,072.15	6,318,252.60
中直能源新疆投资有限公司	不动产租赁	11,009.18	
新疆宝顺新兴供应链有限公司	不动产租赁	23,402.33	24,440.34

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

1、报告期内，公司控股孙公司海南天运公司为其少数股东深圳菲尼克斯货运代理有限公司提供国际航空运输服务 54,231.50 元；公司控股子公司海南天宇为其提供国际航空运输服务 614,840.65 元；

2. 关联方资金占用情况

2023 年度公司通过第三方向控股股东舟山天顺股权投资有限公司之子公司中直能源新疆投资有限公司支付货款造成资金占用 36,353,912.20 元，产生资金占用利息 649,776.96 元，截止 2023 年 4 月 25 日已全部偿还。

(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:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
舟山天直企业管理咨询有限公司/新疆天聚人和商务信息咨询合伙企业(有限合伙)	本公司	经营托管	2021年07月01日	2023年05月18日	合同定价	681,341.73

关联托管/承包情况说明

公司于2021年6月1日召开第四届董事会第二十九次临时会议、2021年6月17日召开公司2021年第三次临时股东大会,审议通过了《关于签署委托经营管理协议的议案》。公司控股股东舟山天顺股权投资有限公司控股孙公司中直能源新疆投资有限公司计划业务拓展,未来业务拓展后,可能与公司存在业务重合,为避免与公司发生同业竞争情形,公司与舟山天直企业管理咨询有限公司、新疆天聚人和商务信息咨询合伙企业(有限合伙)就中直能源新疆投资有限公司的经营管理事宜签署了《委托经营管理协议》。由天顺股份受托管理天顺投资下属孙公司中直能源的经营管理事务。

公司于2021年10月25日召开第五届董事会第五次临时会议、2021年11月11日召开公司第五次临时股东大会,审议通过了《关于签署委托经营管理协议之补充协议的议案》。公司为了进一步明确收购控股股东舟山天顺股权投资有限公司控股孙公司中直能源新疆投资有限公司的条款,便于后续收购的具体执行,公司进一步细化了《委托经营管理协议》中的部分条款,因此,公司与舟山天直企业管理咨询有限公司、新疆天聚人和商务信息咨询合伙企业(有限合伙)就中直能源新疆投资有限公司的经营管理事宜签署了《委托经营管理协议之补充协议》。

为了更好的服务客户需求,实现市场拓展,公司与舟山天顺股权投资有限公司、新疆天聚人和商务信息咨询合伙企业(有限合伙)(以下简称“天聚人和”)签署了《新疆天顺供应链股份有限公司与舟山天顺股权投资有限公司等关于中直能源新疆投资有限公司之支付现金购买资产协议》,公司拟以支付现金的方式向天顺投资、天聚人和购买其直接持有的中直能源新疆投资有限公司的股权。本次交易完成后,公司将直接持有目标公司56.3486%股权。

随着国际能源价格渐趋平稳,国内煤价有所回落,且基于国内产能持续释放及煤炭进口预期增长,国内资源供应紧张程度有望明显缓解,公司预计2023年煤炭价格存在较大下行压力。故公司从谨慎性原则出发,结合市场环境等因素,认为相关事项仍需要进一步论证和完善。因此,公司决定终止对中直煤炭铁路专用线的收购,并结束对中直能源新疆投资有限公司的委托经营。

《关于终止现金收购中直能源新疆投资有限公司股权并结束委托经营暨关联交易的公告》详见公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《关于终止现金收购中直能源新疆投资有限公司股权并结束委托经营暨关联交易的公告》。

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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
新疆宝顺新兴供应链有限公司	房屋	23,402.33	24,440.34
中直能源新疆投资有限公司	房屋	11,009.18	

本公司作为承租方：

单位：元

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
舟山天顺股权投资有限公司	房屋					20,251.82	19,105.49				

关联租赁情况说明

无。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
新疆华辰供应链有限责任公司	4,900,000.00	2022年03月25日	2023年03月24日	是
新疆华辰供应链有限责任公司	4,000,000.00	2022年06月24日	2023年06月24日	是
新疆华辰供应链有限责任公司	5,000,000.00	2022年06月28日	2023年06月24日	是
新疆天汇物流有限责任公司	4,750,000.00	2022年11月22日	2023年03月25日	是
新疆天汇物流有限责任公司	1,500,000.00	2022年06月10日	2023年06月09日	是
新疆天汇物流有限责任公司	4,000,000.00	2022年06月24日	2023年06月23日	是
新疆天世杰通供应链有限责任公司	1,500,000.00	2022年06月07日	2023年06月07日	是
新疆天汇物流有限责任公司	2,850,000.00	2022年11月21日	2023年07月01日	否
新疆天汇物流有限责任公司	7,100,000.00	2022年08月10日	2023年08月10日	否
新疆天汇物流有限责任公司	2,900,000.00	2022年08月15日	2023年08月10日	否
新疆天汇物流有限责任公司	10,000,000.00	2022年09月01日	2023年09月01日	否
新疆天汇物流有限责任公司	4,500,000.00	2022年09月23日	2023年09月22日	否
新疆天汇物流有限责任公司	10,000,000.00	2022年09月30日	2023年09月30日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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
王普宇、胡晓玲	43,000,000.00	2022年03月24日	2023年03月23日	是
舟山天顺股权投资有限公司	30,000,000.00	2022年06月28日	2023年06月28日	是
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇	10,000,000.00	2022年06月27日	2023年06月26日	是
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇	15,000,000.00	2022年12月15日	2023年10月13日	是
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇	10,000,000.00	2023年04月24日	2023年10月21日	是
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇	10,000,000.00	2022年06月28日	2023年06月28日	是
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	10,000,000.00	2022年04月08日	2023年01月27日	是
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	7,300,000.00	2022年05月19日	2023年01月27日	是
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	10,000,000.00	2022年05月24日	2023年01月27日	是
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	13,000,000.00	2022年10月09日	2023年10月08日	是
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	2,000,000.00	2022年11月11日	2023年10月09日	是
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	11,226,300.00	2022年02月18日	2023年02月18日	是
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	7,573,700.00	2022年02月25日	2023年02月25日	是
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	3,000,000.00	2022年03月16日	2023年03月15日	是
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	10,000,000.00	2022年06月24日	2023年06月24日	是
王普宇、胡晓玲	43,000,000.00	2023年03月13日	2023年12月28日	否
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	5,000,000.00	2022年08月24日	2023年08月23日	否
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	10,000,000.00	2022年09月02日	2023年09月01日	否
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	8,955,000.00	2022年09月09日	2023年09月09日	否
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	7,645,000.00	2022年09月16日	2023年09月16日	否
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	10,000,000.00	2022年09月21日	2023年09月19日	否
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	5,000,000.00	2022年09月30日	2023年09月19日	否
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	8,000,000.00	2022年09月22日	2023年09月22日	否
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	7,500,000.00	2022年11月16日	2023年11月16日	否
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	4,000,000.00	2022年11月18日	2023年11月18日	否
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	25,000,000.00	2022年12月20日	2023年11月19日	否
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	6,000,000.00	2022年12月06日	2023年12月06日	否
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	9,900,000.00	2023年01月05日	2024年01月05日	否
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	35,000,000.00	2023年03月22日	2024年03月21日	否
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	3,000,000.00	2023年04月14日	2024年04月13日	否
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	2,000,000.00	2023年04月20日	2024年04月19日	否

关联担保情况说明

1. 向中信银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款 2,850,000.00 元，系由王普宇、胡晓玲、新疆天顺供应链股份有限公司作为保证人为新疆天汇物流有限责任公司提供连带责任保证。

2. 向中国银行股份有限公司昌吉回族自治州分行借款 7,100,000.00 元，系由王普宇、胡晓玲、新疆天顺供应链股份有限公司作为保证人为新疆天汇物流有限责任公司提供最高本金余额 10,000,000.00 元连带责任保证。

3. 向中国银行股份有限公司昌吉回族自治州分行借款 2,900,000.00 元，系由王普宇、胡晓玲、新疆天顺供应链股份有限公司作为保证人为新疆天汇物流有限责任公司提供最高本金余额 10,000,000.00 元连带责任保证。

4. 向交通银行新疆维吾尔自治区分行借款 10,000,000.00 元，系由新疆天顺供应链股份有限公司作为保证人为新疆天汇物流有限责任公司提供连带责任保证。

5. 向广发银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款 4,500,000.00 元，系由新疆天顺供应链股份有限公司作为保证人为新疆天汇物流有限责任公司提供最高本金余额 10,000,000.00 元连带责任保证。

6. 向库尔勒银行股份有限公司乌鲁木齐分行 10,000,000.00 元，系由王普宇、新疆天顺供应链股份有限公司作为保证

人为新疆天汇物流有限责任公司提供连带责任保证。

7. 向交通银行新疆维吾尔自治区分行借款 43,000,000.00 元，系由王普宇、胡晓玲作为保证人为本公司提供连带责任保证。

8. 向昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款 5,000,000.00 元，系由舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲作为保证人为本公司提供最高本金余额 30,000,000.00 元连带责任保证。

9. 向昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款 10,000,000.00 元，系由舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲作为保证人为本公司提供最高本金余额 30,000,000.00 元连带责任保证。

10. 向中国银行股份有限公司乌鲁木齐市分行借款 8,955,000.00 元，系由舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲作为保证人为本公司提供最高本金余额 60,000,000.00 元连带责任保证。

11. 向中国银行股份有限公司乌鲁木齐市分行借款 7,645,000.00 元，系由舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲作为保证人为本公司提供最高本金余额 60,000,000.00 元连带责任保证。

12. 向兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款 10,000,000.00 元，系由舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲作为保证人为本公司提供最高本金余额 40,000,000.00 元连带责任保证。

13. 向兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款 5,000,000.00 元，系由舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲作为保证人为本公司提供最高本金余额 40,000,000.00 元连带责任保证。

14. 向中国银行股份有限公司乌鲁木齐市分行借款 8,000,000.00 元，系由舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲作为保证人为本公司提供最高本金余额 60,000,000.00 元连带责任保证。

15. 向上海浦东发展银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款 7,500,000.00 元，系由舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲作为保证人为本公司提供连带责任保证。

16. 向上海浦东发展银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款 4,000,000.00 元，系由舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲作为保证人为本公司提供连带责任保证。

17. 向兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款 25,000,000.00 元，系由舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲作为保证人为本公司提供最高本金余额 40,000,000.00 元连带责任保证。

18. 向上海浦东发展银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款 6,000,000.00 元，系由舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲作为保证人为本公司提供连带责任保证。

19. 向华夏银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款 9,900,000.00 元，系由舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲作为保证人为本公司提供最高债权额 20,000,000.00 元保证担保。

20. 向北京银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款 35,000,000.00 元，系由舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲作为保证人为本公司提供最高债权额 100,000,000.00 元连带责任保证。

21. 向中国银行股份有限公司乌鲁木齐市分行借款 3,000,000.00 元，系由舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲作为保证人为本公司提供最高本金余额 60,000,000.00 元连带责任保证。

22. 向中国银行股份有限公司乌鲁木齐市分行借款 2,000,000.00 元，系由舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲作为保证人为本公司提供最高本金余额 60,000,000.00 元连带责任保证。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
本公司关键管理人员薪酬	1,993,357.80	1,872,881.77

(8) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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	中直能源新疆投资有限公司	12,638.16	89.73		
应收账款	新疆宝顺新兴供应链有限公司	4,000.00	28.40	2,850.18	20.24
预付款项	中直能源新疆投资有限公司			1,013,057.26	
其他应收款	中直能源新疆投资有限公司			21,732,758.01	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	新疆宝顺新兴供应链有限公司	22,018.38	
其他应付款	新疆宝顺新兴供应链有限公司	10,000.00	10,000.00
其他应付款	新疆宝顺新兴供应链有限公司哈密分公司	1,000.00	1,000.00
其他应付款	舟山天顺股权投资有限公司		1,971,000.00

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

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

无。

5、其他

无。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	0
拟分配每 10 股分红股（股）	0

拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	不适用

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

无。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

无。

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

无。

（2）其他资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

无。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(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

无。

(4) 其他说明

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8、其他

无。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	96,475,413.97	100.00%	1,125,484.91	1.17%	95,349,929.06
其中：					
组合 1：关联方款项	6,221,112.02	6.45%			6,221,112.02
组合 2：其他款项	90,254,301.95	93.55%	1,125,484.91	1.25%	89,128,817.04
合计	96,475,413.97	100.00%	1,125,484.91	1.17%	95,349,929.06
类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	130,324,278.67	100.00%	1,206,177.45	0.93%	129,118,101.22
其中：					
组合 1：关联方款项	5,727,997.65	4.40%			5,727,997.65
组合 2：其他款项	124,596,281.02	95.60%	1,206,177.45	0.97%	123,390,103.57
合计	130,324,278.67	100.00%	1,206,177.45	0.93%	129,118,101.22

按组合计提坏账准备：1,125,484.91 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的应收账款	96,475,413.97	1,125,484.91	1.17%
组合 1：关联方款项	6,221,112.02		
组合 2：其他款项	90,254,301.95	1,125,484.91	1.25%
合计	96,475,413.97	1,125,484.91	

确定该组合依据的说明：

本公司根据财政部于 2017 年发布修订后的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》规定，参考历史信用损失经验，结合当前业务进展情况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将剔除单项计提坏账准备的应收账款后的应收账款作为一个组合，使用简化方法计提坏账准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	90,023,793.75
3 个月以内	74,421,085.20
3 个月-1 年	15,602,708.55
1 至 2 年	2,564,354.38
2 至 3 年	2,810,766.69
3 年以上	1,076,499.15
3 至 4 年	1,076,499.15
合计	96,475,413.97

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,206,177.45		80,692.54			1,125,484.91
合计	1,206,177.45		80,692.54			1,125,484.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	18,930,848.34	19.62%	134,409.02
客户 2	17,092,901.71	17.72%	121,359.60
客户 3	13,538,549.59	14.03%	96,123.70
客户 4	12,039,429.98	12.48%	85,479.95
客户 5	4,641,485.77	4.81%	32,954.55
合计	66,243,215.39	68.66%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	29,141,139.27	25,067,380.10
应收股利	15,542,651.23	9,314,309.29
其他应收款	67,799,228.33	131,859,563.26
合计	112,483,018.83	166,241,252.65

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资金占用费	29,141,139.27	25,067,380.10
合计	29,141,139.27	25,067,380.10

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无。

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元

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	1,350,000.00			1,350,000.00
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	1,350,000.00			1,350,000.00
2023 年 6 月 30 日余额	0.00			0.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

公司于 2016 年 12 月与公司 1 签订了《煤炭购销协议》，自 2018 年 5 月起合同未正常履行，公司根据协议计提资金占用利息 270.00 万元。截止报告期末，公司 1 已将资金占用利息全部支付完毕。报告期内转回应收利息坏账准备 135.00 万元。

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
新疆天汇物流有限责任公司	15,542,651.23	9,314,309.29
合计	15,542,651.23	9,314,309.29

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

无。

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	10,078,846.59	10,512,400.00
往来款	75,382,260.62	137,616,511.64
备用金	866,056.92	485,993.51
其他	71,723.75	97,705.70
资金占用及利息费用		1,985,725.37
合计	86,398,887.88	150,698,336.22

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	755,071.22	18,083,701.74		18,838,772.96
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	5,518.40			5,518.40
本期转回		244,631.81		244,631.81
2023 年 6 月 30 日余额	760,589.62	17,839,069.93		18,599,659.55

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

无。

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	55,222,160.67
1 至 2 年	8,918,995.69
2 至 3 年	900,630.00
3 年以上	21,357,101.52
3 至 4 年	4,598,700.05
4 至 5 年	6,585,676.52
5 年以上	10,172,724.95
合计	86,398,887.88

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款-坏账准备	18,838,772.96	5,518.40	244,631.81			18,599,659.55
合计	18,838,772.96	5,518.40	244,631.81			18,599,659.55

无。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
公司 1	244,631.81	现金
合计	244,631.81	

公司于 2016 年 12 月与公司 1 签订了《煤炭购销协议》，自 2018 年 5 月起合同未正常履行。截至报告期末，公司 1 已退回以前年度全部预付货款 1,348.92 万元。报告期内转回坏账准备 24.46 万元。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的其他应收款核销情况：	

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
其他应收款核销说明：					

其他应收款核销说明：

无。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
客户 1	单位往来	18,784,965.61	2 年以内	21.74%	
客户 2	单位往来	18,777,968.35	3-5 年	21.73%	17,839,069.93
客户 3	单位往来	14,883,785.11	1 年以内	17.23%	
客户 4	单位往来	14,615,089.50	1 年以内	16.92%	
客户 5	保证金及押金	3,000,000.00	1 年以内	3.47%	7,500.00
合计		70,061,808.57		81.09%	17,846,569.93

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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
------	----------	------	------	---------------

无。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

3、长期股权投资

单位：元

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	135,696,298.93		135,696,298.93	135,456,298.93		135,456,298.93
对联营、合营企业投资	18,935,478.32		18,935,478.32	17,830,695.79		17,830,695.79
合计	154,631,777.25		154,631,777.25	153,286,994.72		153,286,994.72

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
新疆天顺供应链哈密有限责任公司	58,000,000.00					58,000,000.00	
富蕴县天顺供应链有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
伊犁天勤供应链有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
乌鲁木齐天顺汇富供应链管理有限公司	570,000.00					570,000.00	
新疆中天达物流有限责任公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
阜康市天顺物流有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
新疆天汇物流有限责任公司	3,951,293.57					3,951,293.57	
新疆天恒际通供应链有限公司	5,100,000.00					5,100,000.00	
新疆天宇力合供应链有限责任公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
新疆天世杰通供应链有限责任公司	500,000.00	210,000.00				710,000.00	
霍尔果斯新时速国际物流有限责任公司	1,855,005.36	10,000.00				1,865,005.36	
乌鲁木齐国际陆港联运有限责任公司	5,100,000.00					5,100,000.00	
新疆天顺星辰供应链有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
新疆乾泰吉宇航空服务有限责任公司	4,750,000.00					4,750,000.00	
霍尔果斯达尔道科技有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
海南天宇航空服务有限责任公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
新源县天顺达供应链有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
新疆天顺思迅供应链有限公司	50,000.00	20,000.00				70,000.00	
海南鑫盛鲜科供应链管理服务有限公司	550,000.00					550,000.00	
新疆企茂供应链有限公司	30,000.00					30,000.00	
合计	135,456,298.93	240,000.00				135,696,298.93	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	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											
二、联营企业											
新疆宝顺新兴供应链有限公司	17,830,695.79			1,104,782.53						18,935,478.32	
小计	17,830,695.79			1,104,782.53						18,935,478.32	
合计	17,830,695.79			1,104,782.53						18,935,478.32	

(3) 其他说明

报告期内，对公司联营企业新疆宝顺新兴供应链有限公司 2023 年半年度净利润按持股比例计算确认投资收益 1,104,782.53 元。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	231,360,037.46	227,259,549.14	326,449,474.31	298,306,224.22
其他业务	6,939,750.18	663,559.54	7,896,803.94	999,985.88
合计	238,299,787.64	227,923,108.68	334,346,278.25	299,306,210.10

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	合计
商品类型，其中：	238,299,787.64	238,299,787.64
第三方物流	211,832,841.88	211,832,841.88
供应链管理	18,640,768.46	18,640,768.46
物流园区经营	886,427.12	886,427.12
其他业务	6,939,750.18	6,939,750.18
按经营地区分类，其中：	238,299,787.64	238,299,787.64
新疆自治区内	231,332,253.38	231,332,253.38
新疆自治区外	6,967,534.26	6,967,534.26
市场或客户类型		
其中：		
合同类型		
其中：		
按商品转让的时间分类		
其中：		
按合同期限分类		
其中：		
按销售渠道分类，其中：	238,299,787.64	238,299,787.64
直接销售	238,299,787.64	238,299,787.64
合计	238,299,787.64	238,299,787.64

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 36,371,305.80 元，其中，12,728,316.80 元预计将于 2023 年度确认收入，22,997,518.00 元预计将于 2024 年度确认收入，645,471.00 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明：

无。

5、投资收益

单位：元

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	15,542,651.23	
权益法核算的长期股权投资收益	1,104,782.53	1,766,648.62
其他		-631,694.58
合计	16,647,433.76	1,134,954.04

6、其他

无。

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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-55,419.79	
计入当期损益的政府补助（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）	764,528.22	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,109,836.87	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,594,631.81	
受托经营取得的托管费收入	681,341.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-309,582.51	
减：所得税影响额	536,070.60	
少数股东权益影响额	42,517.26	
合计	3,206,748.47	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.41%	0.1251	0.1251
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.84%	0.0956	0.0956

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无。

4、其他

无。