

公司代码：600650  
900914

公司简称：锦江在线  
锦在线 B

# 上海锦江在线网络服务股份有限公司 2021 年年度报告

## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人许铭、主管会计工作负责人宗欢及会计机构负责人（会计主管人员）刘朝晖声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经德勤华永会计师事务所审计，2021年母公司年初未分配利润 517,217,142.82 元，加本年净利润 43,944,581.32 元，减 2021 年内发放的 2020 年度现金股利 72,812,534.12 元，年末可供股东分配的利润为 488,349,190.02 元。

利润分配预案为：按2021年末总股本551,610,107股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币0.72元（含税，B股股利折算成美元支付），分配现金股利总额为39,715,927.70元。

### 六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

### 七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

### 九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述了存在的行业风险、市场风险等，敬请查阅管理层讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

### 十一、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节	管理层讨论与分析 .....	10
第四节	公司治理 .....	24
第五节	环境与社会责任 .....	38
第六节	重要事项 .....	39
第七节	股份变动及股东情况 .....	47
第八节	优先股相关情况 .....	53
第九节	债券相关情况 .....	54
第十节	财务报告 .....	55

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本和公告的原稿。

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
锦江在线、本公司、公司	指	上海锦江在线网络服务股份有限公司
财务会计报表附注中：本公司	指	上海锦江在线网络服务股份有限公司母公司
财务会计报表附注中：本集团	指	上海锦江在线网络服务股份有限公司母公司及子公司
锦江国际	指	锦江国际（集团）有限公司
锦江资本	指	上海锦江资本股份有限公司
锦江汽车	指	上海锦江汽车服务有限公司
锦江低温	指	上海锦江国际低温物流发展有限公司
锦海捷亚	指	锦海捷亚国际货运有限公司
锦江出租公司	指	上海锦江汽车服务有限公司锦江出租汽车分公司
锦江外事公司	指	上海锦江汽车服务有限公司商务外事汽车板块
锦江商旅公司	指	上海锦江商旅汽车服务股份有限公司
吴泾冷库、吴泾公司、吴泾	指	上海吴泾冷藏有限公司
吴淞罗吉、吴淞罗吉公司、吴淞	指	上海吴淞罗吉冷藏有限公司
新天天	指	上海新天天低温物流有限公司
锦恒冷库	指	上海锦恒供应链管理有限公司
锦江联采	指	上海锦江联采供应链有限公司
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	上海锦江在线网络服务股份有限公司
公司的中文简称	锦江在线
公司的外文名称	Shanghai Jin Jiang Online Network Service Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Jin Jiang Online
公司的法定代表人	许铭

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	沈贇
联系地址	上海市延安东路100号21楼
电话	021-63218800
传真	021-63213198
电子信箱	shenyun@jinjiangonline.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区浦东大道1号
公司注册地址的历史变更情况	公司原注册地址为上海市长乐路161号，于2000年变更为当前地址。
公司办公地址	上海市延安东路100号21楼
公司办公地址的邮政编码	200002
公司网址	www.jinjiangonline.com
电子信箱	shenyun@jinjiangonline.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》、香港《香港商报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市延安东路100号21楼

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	锦江在线	600650	锦江投资、新锦江
B股	上海证券交易所	锦在线B	900914	锦投B股、新锦B股

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市延安东路 222 号外滩中心 30 楼
	签字会计师姓名	陈彦，王崇斌

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期 增减(%)	2019年
营业收入	2,714,658,661.43	2,663,183,705.02	1.93	2,547,137,412.78
归属于上市公司股东的净利润	130,500,545.77	222,216,549.58	-41.27	267,201,896.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	102,353,694.58	73,699,356.06	38.88	228,299,414.85
经营活动产生的现金流量净额	107,470,277.46	269,100,510.96	-60.06	230,490,848.64
	2021年末	2020年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	3,560,351,620.08	3,540,699,526.53	0.56	3,511,391,825.71
总资产	5,179,092,011.00	5,184,024,424.74	-0.10	4,901,281,006.76

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增 减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	0.237	0.403	-41.19	0.484
稀释每股收益(元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	0.186	0.134	38.81	0.414
加权平均净资产收益率(%)	3.67	6.32	减少2.65个百分点	7.97
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%)	2.88	2.10	增加0.78个百分点	6.81

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

归属于上市公司股东的净利润下降主要是：2020年本公司下属上海尚海食品有限公司位于外马路1218号房产被征收，当年移交部分房产，并确认了约人民币3.47亿元的资产处置收益，而2021年没有此项收益所致。

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润上升主要是：2021年疫情缓解，公司下属各主要营运分部经营利润均有不同幅度提升所致。

经营活动产生的现金流量净额下降主要是：支付人工费用及支付上年资产处置收益对应的所得税税费增加所致。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

## (一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

## (二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

□适用 √不适用

**九、2021 年分季度主要财务数据**

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	707,943,242.33	692,228,708.32	726,973,545.55	587,513,165.23
归属于上市公司股东 的净利润	35,997,521.62	13,882,136.45	41,690,446.83	38,930,440.87
归属于上市公司股东 的扣除非经常性 损益后的净利润	39,090,864.73	15,658,775.61	48,887,300.09	-1,283,245.85
经营活动产生的现 金流量净额	-34,352,878.50	18,495,274.03	51,484,994.81	71,842,887.12

**季度数据与已披露定期报告数据差异说明**

√适用 □不适用

公司于 2021 年 7 月,与一机游原股东签订了《股权转让协议》,收购原股东持有的一机游 100%的股权,一机游于 2019 年成立,成立后由最终控制方锦江国际控股;于收购日,一机游实收资本为人民币 43,000,000.00 元,锦江国际及其控股子公司合计持股 59.18%,其他第三方持股 40.82%。在本次交易中,公司完成收购锦江国际及其控股子公司持有的股权及其他第三方持有的股权,并以人民币 7,000,000.00 元缴足原少数股东未缴足的注册资本。本次交易前后,一机游均受公司最终控制方锦江国际控股,为同一控制下的企业合并。根据《会计准则第 20 号-企业合并》执行,视同该子公司受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围,其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量均适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。因此,本报告重述本期期初至收购日间,各季度的合并利润表及合并现金流量表。

**十、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注(如适用)	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	37,387,434.15	未包含资产处置收益中的处置营运车辆收益	344,541,510.54	12,711,944.60
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	14,070,199.88	未包含与资产相关的政府补助	15,441,453.78	9,000,586.41
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产				

产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-15,443,752.86		-21,773,506.20	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-7,574,039.41		-18,121,482.13	30,146,986.71
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,274,311.40		-1,194,821.29	2,029,632.64
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-89,369,600.00	
减：所得税影响额	6,177,787.74		79,963,250.98	9,647,243.62
少数股东权益影响额（税后）	-2,610,485.77		1,043,110.20	5,339,424.72
合计	28,146,851.19		148,517,193.52	38,902,482.02

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

## 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	133,551,345.90	125,894,242.28	-7,657,103.62	-482,843.84
指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具	1,052,915,635.99	1,071,334,675.99	18,419,040.00	34,792,373.20
合计	1,186,466,981.89	1,197,228,918.27	10,761,936.38	34,309,529.36

## 十二、 其他

□适用 √不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司名称由“上海锦江国际实业投资股份有限公司”更名为“上海锦江在线网络服务股份有限公司”。围绕集团发展战略，在公司董事会的领导下，公司全面贯彻落实党的十九届历次全会以及中央经济工作会议精神，大力弘扬伟大建党精神，面对严峻的经济形势和复杂的市场环境，公司上下共同努力，有序推进疫情防控，主动谋划公司发展战略，大力开展公司系统化治理，较好的完成了全年主要目标任务，“十四五”实现良好开局。

#### 1. 聚合服务，互联网业务取得初步成效

公司依托智能化、数字化、在线化技术，协同集团内产业链相关优势资源，于2021年2月26日推出“锦江在线”互联网平台，产品和服务内容涵盖“吃、住、行、游”等各方面。2021年7月5日，公司受让上海一机游信息技术有限公司100%股权。“一机游”的引入，使公司拥有了较为成熟的平台系统、运营体系及技术研发团队。

报告期内，互联网业务团队通过“以战代练”，有效集成锦江优质产品和资源，共开展营销活动24场。其中，平台大促活动4场，应季专题活动20场，包括“五五购物节-乐享锦江2021城市生活季”活动、618大促-乐享锦江美食周2021城市生活季2期、上海旅游节-寻味锦江2021城市生活季活动、双十一乐嗨锦江11.11城市狂欢购活动等。通过系列化主题营销活动，助力放大了锦江品牌溢出效应，提升了平台影响力和用户数。

#### 2. 把握机遇，预制菜创新业务实现开门红

在居民收入水平提高、便捷类食品需求上升、餐饮企业降本增效以及中央工厂、冷链物流等因素的推动下，我国预制菜行业加速发展。为把握预制菜行业发展机遇，充分挖掘锦江餐饮资源基础与品牌优势，公司联合上海锦江国际餐饮投资管理有限公司注册成立了上海锦江御味食品科技有限公司（以下简称“锦江御味”）。锦江御味注册资本3000万元，公司持股70%。

锦江御味以城市白领家庭为目标市场，依托集团线上线下销售渠道和餐饮研发资源，联合产业链外部优质资源，研发并销售即热、即烹产品。锦江御味的成立，有利于协同集团内部食品、冷链物流等资源，把握后疫情时代的消费发展趋势，通过全渠道销售和打造不同的应用场景，探索创造公司新的盈利增长点。

报告期内，自锦江御味2021年11月底正式营业以来，快速搭建了较为完整的组织架构，组建了新老互补的市场化团队，制定了与市场接轨的薪酬、绩效管理体系。针对市场需求研发的年夜饭套餐销售销量达10000余套。2022年春节期间，锦江御味对年夜饭套餐的3000余名消费者进行问卷调查，结果显示总体满意度90%以上，无一起客户投诉。

#### 3. 夯实基础，酒店供应链平台提质增效明显

2021年，锦江联采以供应链服务能力和数字化采购平台迭代升级为主要发展驱动力，进一步夯实基础专业能力，加速向“全球领先的酒店供应链服务平台”的目标迈进。2021年全年GMV近50亿元，同比增长超过50%。

报告期内，锦江联采初步建立了适用锦江酒店的品类整合方法论，成功完成了布草品类整合和整体切换上线，酒店中国区布草总体成本预计下降5-10%。全面优化了供应商评价体系，全面、客观、量化的供应评价结果在采购平台实时更新与展示，为供应商精细化管理打下坚实基础。以“制度+科技”的总体思路为指导，全年共完成500余项需求的开发与上线，新推出供应链金融、防火墙、CRM等系统，持续完善在线支付、财务、新佣金、电子合同等主要系统，商城首页、APP、小程序完成改版优化，平台流程效率大幅提升，客户体验得到明显改善。

#### 4. 创新转型，汽车业务数字化建设与经营发展齐头并进

根据集团数字化转型的总体思路要求，锦江汽车在技术论证、系统升级、方案论证等工作基础上，制定和实施了《锦江汽车数字化平台建设三年行动方案》，成立专班推进网约车申牌项目，通过数字化转型引领企业创新发展。

报告期内，外事公司发挥国宾接待优势，积极承接会务、会展、赛事等市场需求，完成一级团、二级团、三级团、部长级以下等近千批次接待任务。同时，积极探索低成本、高效率接待业务，长包车总量发展到1850余辆。

出租车公司创新驾驶员激励机制，多措并举解决驾驶人员紧缺问题。围绕擦亮锦江出租这张“城市名片”，积极寻求产业发展机遇。

商旅公司深挖市场潜力，努力拓展高端客户市场，承接上海两会、花博会、建党百年活动、进博会、全国跳水冠军赛、中美论坛、世界顶尖科学家论坛等重大活动近 2000 辆次接待任务。

汽贸汽修板块及时转变经营思路，抢抓线上营销和“五五购物节”、“金九银十”等活动契机，全年销售新车 7,800 余辆，售后维修 8.7 万台次。

### 5. 聚焦大客户新客户，低温物流业务发展稳中有升

针对疫情发展形势，锦江低温及时调整经营策略，聚焦大客户新客户，持续提升市场竞争力，实现经营业绩稳中有升。

报告期内，新天天公司深挖集团内客户需求，先后落地与锦江餐投、锦江联采的业务合作。其中，通过对静安面包房的赋能，使其物流损耗下降至约万分之三，作业效率提升超过 30%。2021 年 12 月 15 日，新天天与锦江联采合作的仓配一体化项目在上海试运行，配送时效和门店收货体验得到较好提升。

吴泾公司加强与可口可乐等一批大型客户的合作，有效提升了老客户的签约率和库存量。

吴淞公司克服疫情影响，在进口冷链食品入库受限的情况下，及时调整经营模式，成功引入“博士达”等多家本土客户，有效填补了进口冷冻商品业务下降的缺口。

针对疫情期间所有进出口货物均需消杀和样本核酸检测的管控要求，锦恒公司及时增加消杀服务，2021 年消毒核酸同比增幅逾 150%，消杀服务获得上海市场监督管理局的肯定，荣获上海市物流协会“上海市进口冷链食品中转查验特别贡献企业”称号。

### 6. 抢抓出口井喷契机，货代货运业务业绩创历史新高

受海外疫情影响，我国货物出口井喷，造成舱位紧张、运费价格快速上涨。海运业务板块及时调整经营策略，全力拓展美线业务。各口岸公司按照“直客优先、卖价优先、长期客户优先”三优先原则进行舱位分配，实现在维系核心客户的同时，经济效益最大化。同时，锦海捷亚严格控制客户信用额度，加快应收账款回收速度，确保资金安全。报告期内，根据美国 FMC 联邦海事委员会数据，锦海捷亚海运美线 2021 年总体箱量比 2020 年同期增长约 66%。

空运业务板块通过开发出口航线新产品、协调各口岸公司业务资源等策略，实现了全年业绩稳定增长。报告期内，累计操作出口包机 80 余架次，其中防疫物资约 85000 件。上海、北京等主要口岸的空运进口业务规模持续增长。锦海捷亚空运进口货量同比增长约 20%，空运进口毛利总额提升约 15%。

报告期内，在发挥空海运业务优势的同时，锦海捷亚进一步加强多元化服务创新。启动了多式联运产品探索，尤其是铁海、公铁、水铁联运、跨国铁路联运等，丰富了产品渠道开发，满足了客户多方位需求。着手开拓货代延伸和增值服务，如各类鉴定备案、特殊贸易方式文件准备、报关、机场操作业务一体化、通关商品编码归类等。锦海捷亚连续第五年获评“优秀报关单位”称号，获评成为 4A 级物流企业。

### 7. 对标一流企业治理，市场化改革、数字化转型深入推进

公司市场化改革以完善公司治理为方向，以体制机制突破、发展模式变革为重点，不断激发企业内生动力活力。报告期内，公司成立了董事长挂帅的市场化改革工作组，制定了公司及所属重点企业市场化改革的目标和重点任务，明确责任人和时间节点。公司根据集团卓越绩效管理体系建设要求，从业务模式、管理架构、经营措施、人才梯队、管理机制等方面积极开展一流企业对标，通过“找差距、补短板、调结构、促改革、求发展”，持续提升公司系统化治理能力。

在数字化转型方面，公司统筹各所属企业成立了数字化转型专项工作组，制定了以财务数字化、人力资源数字化为主的具体任务清单，整体推进公司数字化建设工作。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### 行业情况：

(1) 随着中国经济的持续增长，市场对汽车营运及相关业务、物流相关服务、汽车销售及维修服务的需求日益增加。上海正在进行产业结构战略调整，将服务业定位重点产业，“大虹桥”、“迪士尼”、“进口博览会”等重点项目的推进，将为本公司的核心业务发展创造大量机遇。

(2) 随着中国推进“一带一路”倡议，以及上海重点打造国际经济、国际金融、国际航运、国际贸易等“四个中心”和“自由贸易区”等项目，为物流产业提供了重要的机遇。本公司下属的常温、低温等物流业务将由此受益。

(3) 移动互联网等新兴渠道的崛起对传统汽车服务营运商既是机遇也是挑战。传统汽车服务营运商拥有线下资源优势，积极推进“互联网+”，稳步布局网上业务发展，将成为本领域新的增长点。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

#### 1、主要业务：

报告期内，本公司主要经营包括车辆营运业务、汽车销售业务和低温物流业务，合资设立的锦江联采供应链有限公司主要经营供应链管理业务，参股的锦海捷亚主要经营国际货代业务，参股的上海浦东国际机场货运站有限公司经营仓储业务。报告期内，公司的主营业务未发生重大变化。

#### 2、经营模式：

(1) 车辆营运业务方面，公司下属锦江出租公司、锦江外事公司和锦江商旅公司提供出租汽车和商务租赁等各类服务，公司出租车、租赁车、旅游车等各类车辆约1万辆，是上海市综合接待能力最强的汽车租赁服务企业之一。

(2) 汽车销售业务方面，公司在上海市吴中路100号投资建设了“锦江汽车服务中心”，汇集了通用、大众、丰田和日产等品牌的4S店，提供汽车销售、保养和维修等综合配套服务，已显现出一定的集聚效应。

(3) 低温物流方面，本公司拥有自有和租赁冷库规模约10万吨，具有较强的冷藏和低温配送能力。

(4) 预制菜方面，凭借锦江餐饮资源基础与品牌优势，以城市白领家庭为目标市场，依托集团线上线下销售渠道和餐饮研发资源，联合产业链外部优质资源，研发并销售即热、即烹产品。

### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### 1、“锦江”品牌优势

“锦江”品牌在国内外具有较高的知名度和良好的形象，随着锦江国际“全球布局，跨国经营”战略的稳步推进，“锦江”品牌在国内外的影响力将进一步扩大，更有助于公司在客运服务业、低温物流业、物流货代业、仓储业中的竞争和发展。

#### 2、锦江国际酒店网络优势

锦江国际集团在全球范围内拥有或管理的已签约酒店超过10000家，客房总数约100万间，分布于全球60余个国家和地区。上述酒店网络及其配套设施可以为本公司汽车营运、冷链物流、供应链管理、线上生活服务平台等业务发展提供助力。

#### 3、业务资源和经营积累优势

锦江汽车具有50多年的经营历史，是上海市车型品种最全，综合接待能力行业领先的客运企业，在出租汽车业务、商务租赁车业务、旅游客车业务、汽销汽修业务方面实力雄厚。

锦江低温具有较强的冷藏和低温配送能力，从业经验丰富，市场知名度高。

锦海捷亚创立于1992年，是国内最早从事国际货运代理业务的公司之一，从业经验丰富。具有A级货代资质，为IATA成员，具有较高的市场知名度，业务能力获得市场广泛认可。连续多年在国内货代行业名列除几大“中”字巨头以外的前列。

公司参股投资的上海浦东国际机场货运站有限公司经营着机场仅有的两个公共货运站，具有明显的机场资源优势。

### 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入27.15亿元，同比上升1.93%；实现归属于上市公司所有者的净利润1.31亿元，同比下降41.27%；实现扣除非经常性损益后的净利润1.02亿元，同比上升38.88%。

## (一) 主营业务分析

### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,714,658,661.43	2,663,183,705.02	1.93
营业成本	2,331,482,146.83	2,324,066,752.23	0.32
销售费用	207,545,675.14	247,793,597.94	-16.24
管理费用	167,640,253.22	229,848,294.41	-27.06
财务费用	-5,178,309.23	-14,905,968.53	不适用
研发费用	16,606,942.24	18,185,551.33	-8.68
公允价值变动损失	-7,657,103.62	-18,734,891.56	不适用
资产减值损失	0.00	-12,728,115.42	不适用
资产处置收益	56,968,596.86	372,398,544.46	-84.70
经营活动产生的现金流量净额	107,470,277.46	269,100,510.96	-60.06
投资活动产生的现金流量净额	-181,001,989.99	53,228,471.77	-440.05
筹资活动产生的现金流量净额	-146,174,773.57	-183,333,741.31	不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是报告期内支付人工费用及支付上年资产处置收益对应的所得税税费增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是报告期内收到的权益性投资企业分利以及资产处置收益减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是报告期内支付股息红利减少所致。

公允价值变动变动原因说明：主要是报告期内金融资产公允价值减少幅度收窄所致。

资产减值损失变动原因说明：主要是报告期内经评估后未发现资产减值迹象所致。

资产处置收益变动变动原因说明：主要是地块动迁处置收益减少所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

√适用 □不适用

(1) 报告期内，资产处置收益较上年大幅减少主要是本期应土地规划政策，动迁处置长宁区仙霞路750弄1号土地和房屋，截至2021年12月31日止，锦江汽车已经与长宁区土地资源储备中心签订《交地备忘录》确认房产已经移交。锦江汽车确认资产处置收益人民币36,100,000.00元。该事项增加本期归属于上市公司股东的净利润25,721,250.00元。上年上海市黄浦区南浦地块旧城区改建，尚海食品拥有的外马路1218号房产被征收，合计征收款为人民币1,141,897,091.08元。截至2020年12月31日止，净值为人民币8,448,969.83元的房产已经移交，尚海食品确认资产处置收益人民币346,566,835.79元，该事项增加上期归属于上市公司股东的净利润174,281,394.84元。以上资产处置事项导致本期归属于上市公司股东的净利润减少148,560,144.84元。

(2) 报告期内，公允价值变动损失较上年大幅减少主要是因为本公司持有以公允价值计量且其变动损益计入当年损益的金融资产的股票北京银行本报告期内公允价值减少每股0.4元，上年该股票的公允价值减少每股0.84元。该事项导致本报告期较上年增加归属于上市公司股东的净利润5,309,989.71元。

### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

详见下表

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
车辆营运业务	869,479,846.63	627,704,072.98	27.81	6.06	-8.56	增加 11.54 个百分点
汽车销售业务	1,309,369,569.54	1,288,815,444.51	1.57	-9.90	-7.55	减少 2.50 个百分点
低温物流业务	254,994,859.54	229,359,865.77	10.05	11.37	13.61	减少 1.77 个百分点
全球采购平台业务	193,453,882.47	162,583,371.45	15.96	141.57	1,244.67	减少 68.94 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
上海地区	2,627,298,158.18	2,308,462,754.71	12.14	1.75	0.61	增加 1 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明  
无

## (2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位:元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
车辆营运业务	人工成本	368,565,756.89	15.81	386,473,124.74	16.63	-0.82	
	固定资产折旧	165,513,058.80	7.10	182,338,540.45	7.85	-0.75	
	能源燃料费	30,899,605.08	1.33	49,443,821.30	2.13	-0.80	
	安全生产费	12,030,536.40	0.52	14,108,420.36	0.61	-0.09	
	保险费	33,157,833.92	1.42	28,853,047.87	1.24	0.18	
	其他	17,537,281.89	0.75	25,262,511.63	1.09	-0.33	
	合计	627,704,072.98	26.92	686,479,466.35	29.54	-2.61	
汽车销售业务	汽车销售成本	1,116,719,655.86	47.90	1,264,245,449.58	54.40	-6.50	
	人工成本	1,108,079.29	0.05	1,106,237.77	0.05	0.00	
	修理成本	168,966,994.40	7.25	127,337,372.07	5.48	1.77	
	其他	2,020,714.96	0.09	1,348,759.55	0.06	0.03	
	合计	1,288,815,444.51	55.28	1,394,037,818.97	59.98	-4.70	

低温物流及相关业务	人工成本	21,908,433.86	0.94	24,735,680.08	1.06	-0.12
	能源燃料费	6,627,487.59	0.28	6,948,937.75	0.30	-0.01
	租赁费	33,970,333.70	1.46	32,904,884.39	1.42	0.04
	固定资产折旧	12,234,981.15	0.52	12,840,512.29	0.55	-0.03
	使用权资产折旧	4,573,357.84	0.20	-	-	0.20
	货运成本	39,251,241.85	1.68	28,093,193.14	1.21	0.47
	装运成本	27,401,755.65	1.18	3,119,623.60	0.13	1.04
	商品销售成本	34,104,083.33	1.46	56,081,637.78	2.41	-0.95
	仓储代理成本	19,117,015.02	0.82	26,308,365.25	1.13	-0.31
	其他	30,171,175.78	1.29	10,855,252.74	0.47	0.83
	合计	229,359,865.77	9.84	201,888,087.02	8.69	1.15
酒店及相关业务	租赁业务	2,325,897.17	0.10	2,231,832.33	0.10	0.00
	其他	-	-	-	-	0.00
	合计	2,325,897.17	0.10	2,231,832.33	0.10	0.00
全球平台采购业务	人工成本	7,887,722.51	0.34	3,746,620.14	0.16	0.18
	固定资产折旧	8,993.58	0.00	3,981.86	0.00	0.00
	无形资产摊销	5,901,378.18	0.25	2,101,580.62	0.09	0.16
	渠道推广成本	134,626,609.75	5.77	-	-	5.77
	其他	14,158,667.43	0.61	6,238,765.62	0.27	0.34
	合计	162,583,371.45	6.97	12,090,948.24	0.52	6.45

成本分析其他情况说明

无

#### (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

本年发生的同一控制下企业合并:

于2021年7月,锦江在线与一机游原股东签订了《股权转让协议》,收购原股东持有的一机游100%的股权,本次交易以2021年1月31日为评估基准日,一机游100%股权的评估价值为人民币43,090,001.00元。一机游于2019年成立,成立后由最终控制方锦江国际控股;于收购日,一机游实收资本为人民币43,000,000.00元,锦江国际及其控股子公司合计持股59.18%,其他第三方持股40.82%。在本次交易中,锦江在线以人民币25,498,831.27元收购锦江国际及其控股子公司持有的股权;以人民币17,591,169.73元收购其他第三方持有的股权,与少数股东权益的差额人民币10,288,877.40元计入资本公积;并且以人民币7,000,000.00元缴足原少数股东未缴足的注册资本。本次交易于2021年7月完成。

本年度新设立子公司

于2021年10月25日,本公司全资子公司上海锦树实业投资有限公司(“锦树实业”)与控股子公司上海新天天低温物流有限公司(“新天天”)与其他投资人共同设立子公司上海锦江御味食品科技有限公司(“锦江御味”),锦树实业出资人民币15,000,000.00元,持有锦江御味50%股权,新天天出资人民币6,000,000.00元,持有锦江御味20%股权

#### (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

#### (7). 主要销售客户及主要供应商情况

##### A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额14,406.72万元,占年度销售总额5.31%;其中前五名客户销售额中关联方销售额4,087.24万元,占年度销售总额1.51%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的50%、前5名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

## B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 109,537.28 万元，占年度采购总额 46.98%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

无

## 3. 费用

适用 不适用

## 4. 研发投入

### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

### (2). 研发人员情况表

适用 不适用

### (3). 情况说明

适用 不适用

### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

## 5. 现金流

适用 不适用

报告期内，合并现金流量表项目的变动金额及其主要原因如下：

### (1) 经营活动产生的现金流量净额

本期 107,470,277.46 元，上年同期 269,100,510.96 元，现金流量净流入比上年同期下降 60.06%，主要是报告期内支付人工费用及支付上年资产处置收益对应的所得税税费增加所致。

### (2) 投资活动产生的现金流量净额

本期-181,001,989.99 元，上年同期 53,228,471.77 元，现金流量净流出比上年同期增加 234,230,461.76 元，主要是报告期内收到的权益性投资企业分利以及资产处置收益减少所致。

### (3) 筹资活动产生的现金流量净额

本期-146,174,773.57 元，上年同期-183,333,741.31 元，现金流量净流出比上年同期减少 37,158,967.74 元，主要是报告期内支付股息红利减少所致。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

2021 年公司归属于上市公司所有者的净利润 1.31 亿元，同比下降 41.27%，主要是由于 2020 年本公司下属上海尚海食品有限公司位于外马路 1218 号房产被征收，当年移交部分房产，并确认了约人民币 3.47 亿元的资产处置收益，而 2021 年没有此项收益所致。

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况说明
应收账款	174,086,522.78	3.36	133,776,426.49	2.58	30.13	主要是汽车营运业务收入增加,大客户应收款增加及锦江联采应收佣金增加导致。
在建工程	40,366,013.87	0.78	22,928,968.97	0.44	76.05	主要是锦江创新中心项目投入增加所致。
使用权资产	110,710,080.29	2.14	0.00	-	不适用	主要是本期执行租赁准则确认使用权资产所致。
其他非流动资产	5,802,500.00	0.11	33,271,768.75	0.64	-82.56	主要是预付购车款减少所致。
应付票据	79,050,000.00	1.53	116,350,000.00	2.24	-32.06	主要是锦江汽车偿还到期票据所致。
应交税费	45,473,023.42	0.88	113,760,055.10	2.19	-60.03	主要是本期支付上年资产处置收益所得税所致。
一年内到期的非流动负债	41,811,410.44	0.81	0.00	-	不适用	主要是本期执行租赁准则确认1年内需支付租赁费用及因签订长期付款购车合同确认1年内需支付购车款增加所致。
长期借款			25,000,000.00	0.48	-100.00	主要是一机游偿还长期借款所致。
租赁负债	92,340,625.02	1.78	0.00	-	不适用	主要是本期执行租赁准则确认租赁负债所致。

其他说明

无

**2. 境外资产情况**

□适用 √不适用

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

□适用 √不适用

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 行业经营性信息分析**

√适用 □不适用

本公司所主要从事的车辆营运业务、汽车销售业务和低温物流业务均属于资本密集型和劳动密集型产业。受益于上海市“四个中心”的建设,以及大虹桥、自贸区、迪士尼等项目的稳步推进,

上海的客运及物流行业有望得到一轮新的发展机遇。但同时，近年以来劳动力成本的持续上升和环保要求日趋严格，以及新型冠状病毒疫情的持续影响等不利因素也给企业经营带来了一定的压力，而新兴互联网企业也对传统的出行方式带来了新的机遇和挑战。行业内资源将有可能进一步优化，向行业龙头企业和行业领先企业倾斜的局面可能将会出现。

## (五) 资状况分析

### 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

1、2021年7月5日，本公司与上海锦江国际投资管理有限公司（以下简称“锦国投”）、上海齐程网络科技有限公司（以下简称“齐程网络”）、上海奇创旅游集团有限公司（以下简称“奇创旅游”）、上海城市形象推广有限公司（以下简称“上海城推”）、上海锦磊企业管理有限公司（以下简称“锦磊企管”）共同签署《股权转让协议》，受让上述转让方持有的上海一机游信息技术有限公司（以下简称“一机游”）100%股权，转让价格合计人民币4,309万元。

2、2021年10月25日，本公司全资子公司上海锦树实业投资有限公司（以下简称“锦树实业”）、控股子公司新天天，与上海锦江国际餐饮投资管理有限公司（以下简称“锦江餐投”）共同投资设立上海锦江御味食品科技有限公司（以下简称“锦江御味”）。锦树实业出资1500万元，占50%股权；新天天出资600万元，占20%股权；锦江餐投出资900万元，占30%股权。

### 1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

1、2021年7月5日，本公司与锦国投、齐程网络、奇创旅游、上海城推、锦磊企管共同签署《股权转让协议》，受让上述转让方持有的一机游100%股权，转让价格合计人民币4,309万元。各转让方向受让方转让的一机游股权以及所对应的转股价款如下：

转让方	转让股权所对应的一机游认缴注册资本 (人民币元)	转让股权所对应的一机游实缴注册资本 (人民币元)	转股价款 (人民币元)
锦国投	15,000,000.00	15,000,000.00	15,031,395.35
齐程网络	10,000,000.00	10,000,000.00	10,020,930.23
奇创旅游	9,000,000.00	9,000,000.00	9,018,837.21
上海城推	9,000,000.00	9,000,000.00	9,018,837.21
锦磊企管	7,000,000.00	0.00	1.00
合计	50,000,000.00	43,000,000.00	43,090,001.00

根据公司的战略发展规划及产业整合方向，公司将依托智能化、数字化、在线化技术，连接和协同集团内相关产业链优势资源，线上线下融合，打造一站式生活服务平台。通过此次收购，有助于公司引入相关行业内较为成熟的平台系统及其用户和营运体系，加快推进本公司在线平台建设。本次交易有助于本公司管理团队的协同，优化团队之间的沟通机制，提高公司的运营效率。

本次关联交易符合公司的发展战略目标，对公司的持续经营能力、损益及资产状况无不良影响。本次交易完成后，一机游将成为本公司的全资子公司，本公司不存在对一机游提供担保或委托其理财的情况，一机游自身亦不存在对外担保及委托理财的情况。

本次收购交易具体详情请参见本公司与2021年7月6日披露的《关于受让上海一机游信息技术有限公司100%股权的关联交易公告》。

2、2021年10月25日，本公司全资子公司锦树实业、控股子公司新天天，与锦江餐投共同投资设立锦江御味。锦树实业出资1500万元，占50%股权；新天天出资600万元，占20%股权；锦江餐投出资900万元，占30%股权。

锦树实业、新天天与锦江餐投共同设立锦江御味,是为了充分利用各方现有资源,与相关方优势互补,创造新的盈利增长点,推动业务创新、转型发展。

本次共同投资设立合资公司交易详情参见本公司与2021年10月27日披露的《与关联方共同投资设立合资公司的关联交易公告》

## 2. 重大的非股权投资

适用 不适用

## 3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证 券总投资 比例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	002563	森马服饰	100,500.00	6,000	46,380.00	0.01	-7,305.00
2	股票	601258	庞大集团	1,080,000.00	120,000	196,800.00	0.02	56,700.00
3	股票	601288	农业银行	39,111,587.60	10,232,000	30,082,080.00	2.63	1,893,943.20
4	股票	601169	北京银行	104,836,784.08	17,146,777	76,131,689.88	6.66	300,931.50
5	股票	601328	交通银行	975,142.08	780,000	3,595,800.00	0.31	247,260.00
6	股票	601211	国泰君安	58,796,618.17	57,740,000	1,032,968,600.00	90.37	32,334,400.00

## 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	主营范围	直接或间接持股比例	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海锦江汽车服务有限公司	大小客车出租服务、旅游、汽车修理、长途客运、汽车配件、汽车租赁	95%	33,849	210,292.80	157,953.76	224,257.47	10,283.15	7,942.31
上海锦江国际低温物流发展有限公司	仓储物流管理服务及相关业务咨询、存货管理服务、国内货运代理业务、商务信息咨询等	100%	11833.82	27,812.80	14,610.72	19,563.63	-198.49	-107.45
锦海捷亚国际货运有限公司	承办海运、空运进出口货物、国际展品及私人物品的国际运输代理业务，办理快递业务	50%	1000 万美元	103,031.99	24,341.20	495,553.33	4,175.25	3,351.92
上海大众新亚出租汽车有限公司	出租汽车、驾驶员培训、汽车配件销售、汽车维护	49.50%	3,000	19,893.40	14,087.05	4,572.81	583.75	425.71
上海浦东国际机场货运站有限公司	为各航空公司、货代公司和货主提供进出港货物、邮件在浦东国际机场货运站内的处理服务	13%	31,161	197,958.81	166,082.78	97,621.66	40,284.02	32,531.08

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

公司客运服务业主要包括出租汽车业务、商务租赁车业务、旅游客运业务和汽销汽修业务等。

1、出租汽车业务随着城市经济的发展与网络预约新业态的出现，市场机遇与挑战并存。一方面、伴随城市经济发展与人民生活水平提高、传统出租汽车业务仍有发展空间；另一方面、国务院办公厅《关于深化改革推进出租汽车行业健康发展的指导意见》和七部委联合发布的《网络预约出租汽车经营服务管理暂行办法》中明确，网约车经营服务属于出租汽车经营服务的一种类型，依法纳入交通运输业管理。虽然与传统巡游出租业务进行错位经营，但是也挤占了一部分传统出租业务的空间，与传统出租行业形成竞争。旅游客运业务市场虽已进入充分竞争状态，但公司仍有较强的相对优势，公司着力于拓展 B2B 市场，大力拓展高端优质长包车客户和纯租赁业务。汽销汽修业务目前行业集中度较低，尚未形成真正有影响力的领先企业，同时由于行业准入门槛较低，鱼龙混杂，竞争日趋激烈。公司已涉足别克、丰田、日产和大众 4 个品牌，正积极拓展新项目。

2、公司物流仓储业主要包括低温仓储业务和机场货运站仓储业务。低温仓储业随着国家经济的发展，需求将日益扩大，具有广阔的发展空间。公司目前主要面临外资的进入和国内食品零售企业配送业务内部化趋势的挑战；机场货运站仓储业随着国家航空运输业的发展，具有很好的发展前景。

3、公司现代物流业主要是国际货运代理及相关业务。物流业受我国巨大的经济总量及与世界经济的紧密融合带动，有较大发展潜力。公司目前主要面临国际强势物流企业进入及国内中小物流企业增加所带来的竞争。

### (二) 公司发展战略

适用 不适用

本公司围绕集团“着力深耕国内市场，统筹盘活以酒店为核心的产业链资源，提升现代化治理能力，聚焦创造高品质生活”的发展战略，锦江在线将加快业务重组，积极开展内联外合，构建以“数字化+食品冷链”为核心的业务模式，以“从田头到桌头”全链路建设为目标，打造行业领先、具有国企示范效应的绿色、健康、安全、高品质的食品冷链服务平台。

公司在保持上海市场综合接待能力首位的同时，积极适应互联网经济环境，不断创新汽车服务模式，着力构建现代汽车服务产业链；加快培育以供应链管理为核心的综合物流业，成为具有独特竞争优势和雄厚综合实力、国内领先的客运物流产业公司。

客运服务业：确保外事接待等保障性功能有效发挥，不断提升企业品牌及溢价；抓住政府用车改革等机遇，稳步扩大车辆规模，推动外延式扩张；推进汽车租赁国际化对接，优化创新发展模式，不断提升盈利能力；结合自身线下服务优势，构建现代汽车服务产业链，推进汽车营运服务的线上发展，增强持续发展动力。

物流仓储业：充分利用现有优势资源，优化提升管理及盈利水平。积极通过各种方式整合集团内外资源、完善网络布局，推进低温与冷链业务整合和一体化运作。从客户需求出发，打通物流产业链关键环节，向综合物流业务上下游两端延伸，提升全程物流服务能力，加快向综合物流服务方案解决商转型。

根据公司的战略发展规划及产业整合方向，公司将依托智能化、数字化、在线化技术，连接和协同集团内相关产业链优势资源，线上线下融合，打造一站式生活服务平台。以“新模式、新平台、新团队、新产品”，不断放大锦江品牌溢出效应，拓展品牌增值服务，更好适应新形势下的消费需求。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

#### 1、发展形势

2022 年，公司发展面临的机遇与挑战并存。发展机遇方面，国家冷链物流“十四五”发展规划、上海建设国际消费中心城市等系列政策的深入实施以及便捷类食品需求上升等多重因素推动，为公司预制菜、冷链物流等多个业务发展创造了前所未有的良好发展环境。在集团“聚焦创造高品质生活”发展战略和市场化改革、数字化转型、卓越绩效管理等一系列举措的推动下，公司发展和业务转型驶入快车道。

挑战方面，我国宏观经济发展面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力，给公司保持较高速增长带来压力。百年变局加速演进，各行业转型升级加快，市场竞争更加激烈，进一步增强了公司加速业务转型、强化核心竞争力的紧迫性。此外，2022 年俄乌冲突爆发、全国各地新冠疫情时有反复等，增加了公司日常经营发展的不确定性。

#### 2、战略定位

围绕集团“着力深耕国内市场，统筹盘活以酒店为核心的产业链资源，提升现代化治理能力，聚焦创造高品质生活”的发展战略，锦江在线将加快业务重组，积极开展内联外合，构建以“数字化+食品冷链”为核心的业务模式，以“从田头到桌头”全链路建设为目标，打造行业领先、具有国企示范效应的绿色、健康、安全、高品质的食品冷链服务平台。

#### 3、2022 年经营计划

1) 低温物流：调整管理架构，推动内部资源协同，放大业务联动效应，建立以“锦江冷链”为品牌、锦江低温物流公司为平台的一体化运营管理体系。

为进一步强化低温物流各子公司的统筹规划、组织协同、资源整合，加快锦江冷链物流产业发展，将遵循融入集团发展战略、提升核心竞争力、循序渐进逐步深化、确保员工队伍稳定等原则，实施锦江低温物流公司管理架构调整，做大做强仓配一体化运营模式。

2) 货代货运：做精做强海运空运代理业务，优化国内布局，增加航线产品，深挖细分市场潜力。与机场集团密切合作，积极参与新货区建设和老货运站改造。

2022 年货代货运业务将坚持“双轮驱动、两网布局、三个赋能”的发展策略，加速推动转型发展，为未来三年成为国内领先的综合物流服务公司奠定扎实基础。

“双轮驱动”即做精做强传统业务、做深做大创新业务，“两网布局”即国内网络补齐短板、海外网络开拓建点，“三个赋能”即软硬件结合赋能、高素质人才赋能、机制改革赋能。其中，在做强传统业务方面，海运业务将集中采购力量，开拓新产品、新航线、新客户。空运业务将着力挖掘新的利润增长点，培育并开拓具有优势的航线产品；做大创新业务的主要策略是着力打造 B2C 跨境电商能力，持续打造铁水、铁海联运服务，发展专业物流板块。

3) 汽车客运：持续深化数字化建设，挖掘优质业务与品牌优势，不断推进提质增效和改革创新。

围绕三年发展规划目标，积极优化升级信息管理平台，探索新形势下汽车公司信息化发展的新模式，通过管理平台的优化升级，不断提高管理水平和管理效益，助推企业转型发展。进一步梳理公司组织人员结构，合理精简机构，减少冗员，不断提升管理效益。

狠抓优质业务市场，在不断巩固现有业务优势的基础上，分析公司各项业务的市场占有率、对标对表，抓重点、补短板。积极争取临港区域出租车、班车、短驳车等资源。发展五大新城租车业务，拓展市场份额，融入集团城市服务战略。

继续扎实做好国宾接待任务，认真履行国企社会责任，以更加丰富的防疫防控供车经验、更加优质到位的服务品质、更加高素质的供车保障团队，支持配合做好各类重大任务的接待供车保障工作，不负重任，不辱使命，为锦江品牌争光添彩。

4) 预制菜：聚焦菜品研发，严控菜品质量，创新设计包装，加快渠道建设，打响“锦大师”品牌，努力在预制菜赛道上争得一席之地。

在产品研发端，锦江御味将以都市白领中“精致妈妈”为细分目标客群，重点研发美味、多样的即烹型江南菜，适当延展川、粤菜，推出一菜多变的“百品千味”计划，兼顾打造单品爆款。在品牌建设端，打响“锦大师”品牌，通过自创、联名等方式，构建“锦大师”品牌矩阵，以公域传播打开“锦大师”品牌知名度，以私域内容培养“锦大师”用户美誉度。在生产加工端，发挥集团内部餐饮企业核心加工资源的作用，并积极与社会优质的生产企业合作。同步，与集团下属的上海食品研究所合作，共同制定食品生产、供应标准，加强检验检测，严控产品质量。在仓

储物流端，选择由锦江冷链负责重点上海市内前置仓、B 端客户的仓储配送，与业内头部企业合作解决到家、外省市的仓储配送。在销售端，线下渠道面向酒店餐饮、商超、企事业单位等大客户，线上渠道通过电商、小程序等移动端，触达 C 端消费者。

今年锦江御味在经营上，计划三管齐下：抓住春节、端午、中秋、重阳等时令节点，重点销售御宴到家套餐；加强研发，通过“百品千味”计划迅速完善产品线；抓好数字化建设，线上、线下全渠道发力。

5) 企业治理：全面推进市场化改革和数字化建设，修炼管理基本功，实现公司内涵提升和外延发展相促进。

公司坚持“全面性、统筹性、平衡性、持续性”的基本原则，从财务统筹、人力资源统筹、法务统筹、审计统筹、IT 统筹等“五个统筹”切入，形成各司其职、各负其责、协调运转、有效制衡的公司治理机制。完善符合市场规律的现代企业制度，完成全面预算、绩效考核的优化与深化，稳步推进薪酬和激励制度改革，扎实推进公司重要领域和关键环节发展模式的改革，充分激发企业活力和创造力。

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

风险因素	风险原因	对策和措施
宏观政策方面	<p>1、国务院办公厅《关于深化改革推进出租汽车行业健康发展的指导意见》和七部委联合发布的《网络预约出租汽车经营服务管理暂行办法》中明确，网约车经营服务属于出租汽车经营服务的一种类型。该新业态的出现对公司相关业务经营业绩的影响程度有待观察。</p> <p>2、随着我国劳动力成本的不断提高，公司客运服务业成本费用面临持续上升的压力，盈利空间逐年压缩。</p> <p>3、随着政府对于车辆排放的控制日趋严格，以及公司为完成节能减排的社会责任目标，可能导致对业务用车的规格及用油的型号要求提升，这可能会推高公司的采购成本及运营成本。</p>	详见以上“经营计划”
市场经营方面	<p>汽车运营、销售，以及仓储、物流市场竞争日益激烈，国内外大型企业纷纷进入相关市场，大型垄断企业自建物流系统，大量小型企业参与，以及近年来新型冠状病毒疫情的反复，使公司相关业务的经营不断面临挑战。</p>	

#### (五) 其他

□适用 √不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

□适用 √不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会制定的法规和上市公司治理规范性文件，以及上海证券交易所《股票上市规则》的要求，结合自身实际情况，不断完善法人治理结构，规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会与经营层之间权责分明、各司其职；公司加强投资者关系管理，为投资者提供电话、网络、邮件、来访接待等多方位沟通渠道，接受投资者咨询，听取其意见和建议；公司规范信息披露工作，确保信息披露真实、准确、完整、及时。公司严格执行《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人和外部信息使用人管理制度》，不断加强对内幕信息知情人和外部信息使用人的管理。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

### 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司控股股东、实际控制人严格按照相关法律法规及公司相关制度确保公司资产、人员、财务、机构、业务等保持独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

资产：公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在违规占用公司资产、资金及损害公司利益的情况。

人员：公司按照《公司法》及相关法律法规、《公司章程》规定履行董事、监事及高级管理人员的聘任程序。公司高级管理人员均在公司领取薪酬，董事、监事及高级管理人员不存在法律、法规禁止的兼职情况。

财务：公司设有独立的财务会计部门，配备独立的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系，制定《财务管理制度》并严格按照制度要求执行相关业务流程。控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在与公司共享银行账户的情形。

机构：公司组织机构设立健全，股东大会、董事会、监事会及各职能部门均独立行使各自职权。公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未干预公司的机构设置和生产经营活动。

业务：公司拥有独立、完整的业务体系，具备独立的产、供、销系统。公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格遵守避免同业竞争相关承诺，也不存在直接或间接干预公司经营的情形。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

## 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 2 月 26 日	www.sse.com.cn	2021 年 2 月 27 日	1、关于公司更名的议案 2、关于调整公司经营范围的议案 3、关于修订《公司章程》部分条款的议案 4、关于增补董事的议案 5、关于增补监事的议案
2020 年年度股东大会	2021 年 6 月 17 日	www.sse.com.cn	2021 年 6 月 18 日	1、2020 年度董事会报告 2、2020 年度监事会报告 3、2020 年度财务决算报告 4、2020 年年度报告 5、关于 2020 年度利润分配的议案 6、关于 2021 年度续聘会计师事务所的议案 7、关于授权上海锦江汽车服务有限公司为下属控股子公司、参股公司提供担保的议案
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 9 月 30 日	www.sse.com.cn	2021 年 10 月 8 日	1、关于增补独立董事的议案

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：万股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
许铭	董事长	男	50	2021年2月26日	2022年5月29日	0	10.69	10.69	二级市场购入		是
孙瑜	常务副董事长	男	48	2018年12月13日	2022年8月29日	0	10.75	10.75	二级市场购入		是
朱虔 <sup>1</sup>	副董事长、首席执行官	男	49	2015年9月29日	2022年5月29日	0	0	0		18.52	是
周东晓	副董事长	男	52	2021年2月26日	2022年2月18日	0	8.86	8.86	二级市场购入		是
沈莉	董事	女	53	2021年2月26日	2022年5月29日	0	0	0			是
张贤 <sup>2</sup>	董事、首席执行官	男	43	2021年2月26日	2022年5月29日	0	31.00	31.00	二级市场购入	140.90	否
黄亚钧 <sup>3</sup>	独立董事	男	68	2021年9月30日	2022年5月29日	0	0	0		2.50	否
唐稼松 <sup>3</sup>	独立董事	男	47	2021年9月30日	2022年5月29日	0	0	0		2.50	否
沈小平 <sup>3</sup>	独立董事	男	58	2021年9月30日	2022年5月29日	0	0	0		2.50	否
王国兴	监事会主席	男	58	2012年9月12日	2022年5月29日	0	0	0			是
张珏	监事	女	38	2021年2月26日	2022年5月29日	0	0	0			是
陈璘	首席财务官	男	47	2019年5	2022年2	0	0	0		63.79	否

				月 30 日	月 18 日						
于建军	副总裁	男	59	2020 年 1 月 20 日	2022 年 5 月 29 日	0	8.17	8.17	二级市场购入	61.00	否
丁田	副总裁	男	54	2021 年 3 月 19 日	2022 年 5 月 29 日	0	8.48	8.48	二级市场购入	60.00	否
王芳 <sup>4</sup>	副总裁	女	50	2021 年 4 月 29 日	2022 年 5 月 29 日	1.26	9.74	8.48	二级市场购入	28.39	否
沈贇	董事会秘书	男	43	2015 年 6 月 8 日	2022 年 5 月 29 日	0	3.16	3.16	二级市场购入	29.28	否
张晓强	董事长（离任）	男	53	2019 年 5 月 30 日	2022 年 2 月 26 日	0	0	0			是
段亚林 <sup>5</sup>	独立董事（离任）	男	49	2015 年 9 月 29 日	2021 年 9 月 30 日	0	0	0		7.50	否
洪剑峭 <sup>5</sup>	独立董事（离任）	男	55	2015 年 9 月 29 日	2021 年 9 月 30 日	0	0	0		7.50	否
夏雪 <sup>5</sup>	独立董事（离任）	女	53	2015 年 9 月 29 日	2021 年 9 月 30 日	0	0	0		7.50	否
徐铮	监事（离任）	男	55	2019 年 5 月 30 日	2022 年 2 月 26 日	0	0	0			是
赵敏飏 <sup>6</sup>	职工监事（离任）	男	53	2019 年 5 月 30 日	2022 年 2 月 26 日	0	0	0		8.66	否
仓定裕 <sup>7</sup>	职工监事（离任）	男	59	2021 年 2 月 26 日	2021 年 12 月 8 日	0	8.53	8.53	二级市场购入	59.87	否
包磊 <sup>8</sup>	首席运营官（离任）	男	51	2021 年 3 月 19 日	2021 年 8 月 2 日	0	0	0		13.48	否
郑蓓 <sup>9</sup>	执行总裁（离任）	女	49	2021 年 3 月 19 日	2021 年 12 月 8 日	0	8.62	8.62	二级市场购入	44.62	否
合计	/	/	/	/	/	1.26	108.00	106.74	/	558.51	/

说明：

注 1：朱虔先生于 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 18 日担任本公司董事、首席执行官，期间在本公司领取薪酬，2021 年 3 月 19 日起卸任本公司首席执行官职务，不再继续在本公司领取薪酬，转而在关联方公司领取薪酬。

注 2：张贤先生自 2021 年 3 月 20 日起担任本公司首席执行官，并在公司领取薪酬。

注 3：黄亚钧先生、唐稼松先生、沈小平先生自 2021 年 9 月 30 日起担任本公司独立董事，并在本公司领取独立董事津贴。

注 4：王芳女士自 2021 年 4 月 29 日起担任本公司副总裁，并在本公司领取薪酬。

注 5：段亚林先生、洪剑峭先生、夏雪女士自 2021 年 9 月 30 日不再担任本公司独立董事，不再继续在本公司领取独立董事津贴。

注 6：赵敏飏先生于 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 2 月 25 日担任本公司职工监事，期间在本公司领取薪酬，2021 年 2 月 26 日起卸任本公司职工监事，不再继续在本公司领取薪酬。

注 7：仓定裕先生于 2021 年 2 月 26 日至 2021 年 12 月 8 日担任本公司职工监事，期间在本公司领取薪酬，2021 年 12 月 8 日起卸任本公司职工监事，不再继续在本公司领取薪酬。

注 8：包磊先生于 2021 年 3 月 20 日至 2021 年 7 月 31 日担任本公司首席运营官，期间在本公司领取薪酬，2021 年 7 月 31 日起卸任本公司首席运营官，不再继续在本公司领取薪酬。

注：郑蓓女士于 2021 年 3 月 20 日至 2021 年 12 月 8 日担任本公司执行总裁，期间在本公司领取薪酬，2021 年 12 月 8 日起卸任本公司执行总裁，不再继续在本公司领取薪酬。

姓名	主要工作经历
许铭	曾任建国宾馆总经理，虹桥宾馆总经理，上海锦江饭店总经理，上海锦江国际酒店（集团）股份有限公司执行总裁。现任锦江国际（集团）有限公司副总裁，上海齐程网络科技有限公司（WeHotel）董事、首席执行官，本公司董事长。
孙瑜	曾任上海柴油机股份有限公司财务总监。现任锦江国际（集团）有限公司副总裁、财务副总监，上海锦江国际投资管理有限公司副董事长，上海锦江国际旅游股份有限公司董事，本公司董事、常务副董事长。
朱虔	曾任锦江国际（集团）有限公司投资发展部经理，上海锦江国际旅游股份有限公司董事，上海锦江国际酒店股份有限公司首席投资官、董事会秘书长，本公司董事、首席执行官。现任本公司副董事长，上海锦江国际酒店（集团）股份有限公司首席执行官。
周东晓	曾任上海市人民对外友好协会亚非处副处长，上海市人民政府外事办公室美洲处处长，锦江国际（集团）有限公司任命副总裁，本公司副董事长。
沈莉	曾任上海新亚（集团）股份有限公司计划财务部副总监，锦江之星旅馆有限公司首席财务官，上海锦江国际旅馆投资有限公司首席财务官，上海锦江都城酒店管理有限公司首席财务官。现任上海锦江国际酒店股份有限公司首席财务官、财务负责人，本公司董事。
张贤	曾任常州金狮自行车集团团委书记；红星美凯龙家居集团股份有限公司商场总经理、苏南区域总经理、集团营运中心总经理，红星美凯龙家居集团股份有限公司副总经理。现任本公司董事、首席执行官。
黄亚钧	曾任复旦大学经济学院副院长（1993-1996）、院长（1996-2000），澳门大学副校长（2000-2006），世界经济系主任（2009-2018）。先后兼任教育部全国经济学教学指导委员会副主任，中国美国经济学会副会长，中国国际贸易学会常务理事，上海市教委金融学教学指导委员会主任，上海市证券研究会副会长，上海证券交易所上证指数专家委员会委员，深圳证券交易所专家委员会委员等。现任复旦大学数据产业研究中心主任，证券研究所所长，上海立达学院校长，本公司独立董事。
唐稼松	曾为多个国有企业、私营企业、跨国企业提供合并报表审计及 A 股、港股 IPO 审计服务。1995 年 9 月至 2015 年 8 月，就职于德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙），曾于 2007 年 6 月晋升为合伙人。唐稼松先生在报表审计、财务管理等方面资历颇深。2017 年 11 月起任四川省自贡运输机械集团股份有限公司（001288）独立董事，审计委员会主任委员；2019 年 7 月起任新奥天然气股份有限公司

	(600803) 独立董事, 审计委员会主任委员; 2021 年 9 月起任创胜集团医药有限公司 (HK06688) 独立董事和审计委员会主席。现任本公司独立董事, 审核委员会主任委员。
沈小平	现任深圳大学经济学院教授、学术委员会主任、硕士研究生导师、博士后合作导师, 兼任广东省高校价值工程研究会常务理事。曾任深圳市东方嘉盛供应链股份有限公司 (002889) 独立董事。
王国兴	曾任上海财经大学财政系讲师, 上海锦江国际酒店股份有限公司董事会秘书, 上海新亚 (集团) 有限公司董事会秘书、财务副总监, 锦江国际 (集团) 有限公司财务副总监、董事会执行委员会秘书长 (副总裁)。现任锦江国际 (集团) 有限公司副总裁, 上海锦江资本股份有限公司监事会主席, 上海锦江国际酒店股份有限公司监事会主席, 上海锦江国际旅游股份有限公司监事会主席, 本公司监事会主席。
张珏	曾任上海锦江国际酒店股份有限公司证券事务代表, 上海锦江国际旅游股份有限公司董事会秘书、规划发展部副总监。现任上海锦江资本股份有限公司董事会秘书、联席公司秘书, 上海锦江国际旅游股份有限公司董事, 本公司董事。
陈璘	曾任上海上会会计师事务所项目经理、出资人, 德勤华永会计师事务所审计部高级经理, 锦江国际 (集团) 有限公司计划财务部经理、实业投资事业部副总经理、财务总监, 本公司董事、首席财务官。现任上海锦江国际旅游股份有限公司董事。
于建军	曾任上海锦江汽车服务有限公司外事汽车公司总经理助理、副总经理、总经理。现任本公司副总裁, 上海锦江汽车服务有限公司董事长、总经理。
丁田	曾任上海锦达电子有限公司财务部经理, 锦江国际 (集团) 有限公司食品事业部、实业事业部审计室副主任, 锦江国际 (集团) 有限公司审计室副主任, 锦江国际 (集团) 有限公司实业事业部、地产事业部财务总监, 本公司首席运营官。现任本公司副总裁, 上海锦江国际低温物流发展有限公司董事长, 锦海捷亚国际货运有限公司总经理。
王芳	曾任上海锦江旅游有限公司副总经理、常务副总经理, 上海锦江旅游控股有限公司首席运营官, 本公司业务一部总经理。现任本公司副总裁。
沈贇	曾任上海锦江国际酒店股份有限公司计划财务部文员、上海锦江资本股份有限公司董事会办公室文员, 上海锦江国际旅游股份有限公司规划发展部副经理、董事会秘书。现任本公司董事会秘书。

其它情况说明

 适用  不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务
王国兴	上海锦江资本股份有限公司	监事会主席
张珏	上海锦江资本股份有限公司	董事会秘书、联席公司秘书

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务
王国兴	锦江国际（集团）有限公司	副总裁
许铭	锦江国际（集团）有限公司	副总裁
孙瑜	锦江国际（集团）有限公司	副总裁
朱虔	上海锦江国际酒店股份有限公司	首席执行官
周东晓	上海城市形象推广有限公司	执行董事
沈莉	上海锦江国际酒店股份有限公司	首席财务官
黄亚钧	上海立达学院	校长
唐稼松	新奥天然气股份有限公司	独立董事
沈小平	深圳大学	教授

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会薪酬与考核委员会、董事会、股东大会审议通过等程序。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据年度经营目标完成情况确定报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	见上述“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	558.51 万元

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
许铭	董事长	选举	新当选
周东晓	副董事长	选举	新当选
沈莉	董事	选举	新当选
张贤	董事	选举	新当选
黄亚钧	独立董事	选举	新当选
唐稼松	独立董事	选举	新当选
沈小平	独立董事	选举	新当选
仓定裕	职工监事	选举	新当选
张珏	监事	选举	新当选
张贤	首席执行官	聘任	新聘任
包磊	首席运营官	聘任	新聘任
郑蓓	执行总裁	聘任	新聘任
丁田	副总裁	聘任	新聘任

王芳	副总裁	聘任	新聘任
张晓强	董事长	离任	工作变动
陈璘	董事	离任	工作变动
仓定裕	董事	离任	工作变动
张珏	董事	离任	工作变动
段亚林	独立董事	离任	任期届满
洪剑峭	独立董事	离任	任期届满
夏雪	独立董事	离任	任期届满
徐铮	监事	离任	工作变动
赵敏飏	职工监事	离任	工作变动
仓定裕	职工监事	离任	工作变动
朱虔	首席执行官	离任	工作变动
丁田	首席运营官	离任	工作变动
包磊	首席运营官	离任	工作变动
郑蓓	执行总裁	离任	工作变动

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第九届董事会第二十一次会议	1月22日	关于公司更名的议案
第九届董事会第二十二次会议	1月29日	1、关于调整公司部分董事的议案 2、关于聘任部分高级管理人员的议案 3、关于调整公司经营范围的议案 4、关于修订《公司章程》部分条款的议案 5、关于召开公司2021年第一次临时股东大会的议案
第九届董事会第二十三次会议	2月26日	1、关于选举公司董事长、副董事长的议案 2、关于调整公司董事会专门委员会部分成员的议案
第九届董事会第二十四次会议	3月19日	关于调整公司部分高级管理人员的议案
第九届董事会第二十五次会议	3月22日	关于变更公司证券简称的议案
第九届董事会第二十六次会议	3月25日	1、2020年度公司董事会报告 2、2020年度财务决算报告 3、2020年年度报告及摘要 4、关于2020年度利润分配的议案 5、关于2021年度续聘会计师事务所的议案 6、关于授权上海锦江汽车服务有限公司为控股子公司、参股公司提供担保的议案 7、关于2020年度预计日常关联交易的议案 8、关于公司会计政策变更的议案 9、2020年度内部控制评价报告 10、关于2020年度公司高级管理人员薪酬的议案 11、独立董事2020年度述职报告 12、董事会审计委员会2020年度履职情况汇总报告

		13、董事会薪酬与考核委员会 2020 年度履职情况汇总报告
第九届董事会第二十七次会议	4 月 29 日	1、2021 年第一季度报告 2、关于公司会计政策变更的议案 3、关于调整公司部分高级管理人员的议案
第九届董事会第二十八次会议	5 月 24 日	关于召开 2020 年年度股东大会的议案
第九届董事会第二十九次会议	7 月 5 日	关于受让上海一机游信息技术有限公司的议案
第九届董事会第三十次会议	8 月 26 日	1、管理层 2021 年上半年工作报告及下半年工作计划 2、公司 2021 半年度报告
第九届董事会第三十一次会议	9 月 14 日	1、关于调整公司独立董事的议案 2、关于召开公司 2021 年第二次临时股东大会的议案
第九届董事会第三十二次会议	9 月 28 日	关于向全资附属公司提供委托贷款的议案
第九届董事会第三十三次会议	10 月 14 日	1、关于调整董事会专门委员会部分委员的议案 2、关于由新天天受让锦江御味公司 20%股权的议案
第九届董事会第三十四次会议	10 月 25 日	关于签署上海锦江御味食品科技有限公司之股东协议的议案
第九届董事会第三十五次会议	10 月 29 日	1、关于公司《2021 年第三季度报告》的议案 2、关于同意签署《收储协议书》的议案

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
许铭	否	14	14	8	0	0	否	3
孙瑜	否	15	15	8	0	0	否	3
朱虔	否	15	15	8	0	0	否	3
周东晓	否	14	14	8	0	0	否	3
沈莉	否	14	14	8	0	0	否	3
张贤	否	14	14	8	0	0	否	3
黄亚钧	是	3	3	3	0	0	否	1
唐稼松	是	3	3	3	0	0	否	1
沈小平	是	3	3	3	0	0	否	1
张晓强	否	1	1	0	0	0	否	0
陈璘	否	1	1	0	0	0	否	0
仓定裕	否	1	1	0	0	0	否	0
张珏	否	1	1	0	0	0	否	0
段亚林	是	12	12	5	0	0	否	2
洪剑峭	是	12	12	5	0	0	否	2
夏雪	是	12	12	5	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	15
其中：现场会议次数	7
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	0

**(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他**

□适用 √不适用

**七、董事会下设专门委员会情况**

√适用 □不适用

**(1). 董事会下设专门委员会成员情况**

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	唐稼松（主任委员），黄亚钧，沈莉
提名委员会	不适用
薪酬与考核委员会	沈小平（主任委员），孙瑜，唐稼松
战略委员会	许铭（主任委员），朱虔，黄亚钧，沈小平

**(2). 报告期内审计及风控委员会召开 4 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议
2021 年 1 月 21 日	1、与德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）协商确定 2020 年度财务报表审计工作的时间安排；2、与德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）协商确定 2020 年度内部控制审计工作的时间安排；3、审阅公司编制的财务报表初稿，形成书面意见。	1、同意德勤华永会计师事务所关于公司 2020 年度财务报表及内部控制审计工作计划安排；2、同意公司 2020 年年度报告工作计划；3、同意将公司编制的 2020 年度财务报表提交公司聘请的年审会计师事务所进行审计。
2021 年 3 月 18 日	1、听取财务报表审计会计师事务所关于公司 2020 年度财务报表初步审计意见；2、听取内部控制审计会计师事务所关于公司 2020 年度内部控制初步审计意见；3、审阅公司 2020 年度财务报表；4、审阅并确认公司关联人名单；5、审议公司 2020 年度日常关联交易执行情况及 2021 年度拟发生关联交易的议案；6、审议《公司 2020 年度内部控制检查监督工作报告》；7、审议《公司 2020 年度内部控制自我评价报告》；8、审阅《公司内审机构 2021 年度内部审计工作计划》；9、审议关于聘任德勤华永会计师事务所	1、审阅年审注册会计师出具初步审计意见的公司 2020 年度财务报表，同意将经德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）审计后的 2020 年度财务报表提请公司董事会审议；2、审阅公司关联人名单，同意报送公司董事会、监事会；3、审议通过《公司 2020 年度日常关联交易执行情况及 2021 年度拟发生关联交易的议案》，同意将该议案提请公司董事会审议；4、审议通过《公司 2020 年度内部控制检查监督工作报告》；5、审议通过《公司 2020 年度内部控制自我评价报告》，同意将该报告提请公司董事会、监事会审议；6、审阅《公司内审机构 2021 年度内部审计工作计划》；7、审议通过《关于聘任德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度财务报表和内控审计机构的议

	所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务报表和内控审计机构的议案；10、审议《公司董事会审计与风控委员会 2020 年度履职情况汇总报告》。	案》，同意将该议案提交董事会审议；8、审议通过《公司董事会审计与风控委员会履职情况汇总报告》，同意报送公司董事会。
2021 年 6 月 29 日	1、对拟受让一机游全部股权的关联交易进行了事前审阅。	会议审议通过会议事项。
2021 年 8 月 19 日	1、德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）就公司 2021 上半年度财务报表相关事项与董事会审计与风控委员会进行沟通。	会议审议通过会议事项。

**(3). 存在异议事项的具体情况**

□适用 √不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	29
主要子公司在职员工的数量	6,033
在职员工的数量合计	6,062
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	727
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	5,497
销售人员	159
技术人员	116
财务人员	82
行政人员	208
合计	6,062
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	350
大专	825
大专以下	4,887
合计	6,062

**(二) 薪酬政策**

√适用 □不适用

公司制定了以公平、竞争、激励、合法为原则的薪酬政策，实行岗位绩效工资制，同岗同薪、按岗定级、变岗变薪。岗位工资与员工任职年限及工作能力等挂钩；绩效奖励依据公司业绩和员工个人贡献情况确定，使员工收入与企业效益挂钩，有效调动员工积极性，参与企业管理，实现企业和员工双赢。公司所属主要子公司每年开展工资集体协商工作，薪酬政策按每年工资协商约定的条款双方履行。

**(三) 培训计划**√适用  不适用

公司实行分级管理、分级培训的教育管理体系，逐步建立健全员工岗位资格培训制度、岗位提高培训制度、专业技术人员继续教育制度和教育培训档案制度，并建立和完善“培训——考核——使用——待遇”相结合的激励机制。保障员工接受学习的权利和义务，激励员工积极向上，主动学习，不断进取，并通过激励机制的贯彻落实，将人才的培养、使用和管理有机结合起来，从而保证人力资源的优化。

**(四) 劳务外包情况**□适用  不适用**十、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**√适用  不适用

公司根据中国证监会、上海证监局和上海证券交易所的有关规定，对《公司章程》中有关利润分配政策的相关条款进行了修订和完善，分别经公司第七届董事会第四次会议和公司 2012 年度股东大会审议通过，决策程序透明，符合《公司章程》及法律法规要求。通过制度修订和完善，公司进一步完善了相关的决策程序和机制，明确了利润分配形式、未分配利润的使用原则等具体政策。独立董事尽职尽责，发挥了应有的作用，中小股东充分表达意见和诉求，中小股东的合法权益得到充分维护。

报告期内，公司董事会严格按照《公司章程》的规定和公司 2020 年度股东大会决议，如期完成 2020 年度现金分红事宜。

**(二) 现金分红政策的专项说明**√适用  不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 <input type="checkbox"/> 否

**(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**□适用  不适用**十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**□适用  不适用**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

□适用  不适用

其他说明

□适用  不适用

员工持股计划情况  
适用 不适用

其他激励措施  
适用 不适用

### (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司根据年度经营指标、工作管理目标完成情况确定报酬。公司将进一步完善与企业发展相匹配的对高级管理人员考评及激励机制，健全相关奖惩制度。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司严格依照中国证监会、上海证券交易所及《公司法》、《公司章程》等法律法规要求，制定了《上海锦江在线网络服务股份有限公司内部控制手册》，建立了严密的内控管理体系。报告期内，公司严格执行内部控制手册相关规定，同时，结合企业特点及经营实际，以推进财务信息化、建设协同办公平台为契机，对内控制度进行持续完善与细化，努力实现事前与事中管理目标，为经营管理的合法合规及资产安全提供了保障。

公司不断优化治理结构和内控体系，内控运行机制有效。报告期内，公司在财务报告和财务报告的所有重大方面均保持了有效的内部控制，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。

公司第九届董事会第三十八次会议审议通过了公司《2021 年度内部控制评价报告》，全文详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按《公司章程》及公司全面预算管理制度、财务信息与财务报告管理制度、财产管理规定、关于规范所属企业意见征询的规定、对外投资管理规定等等制度的有关要求，对子公司的经营管理、投资决策、财务制度、信息披露、监督审计等方面进行管理，通过从管理层面至业务层面建立的系统内部控制体系及长效内控监督机制，提高了公司整体运作效率和抗风险能力。报告期内不存在子公司失去控制的现象。

## 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制有效性进行独立审计，并出具了标准无保留意见。内部控制审计报告将于 2022 年 3 月 26 日在上交所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）披露。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》和上海证监局《关于上市公司治理专项自查清单填报具体问题的通知》要求，公司深入开展了上市公司治理问题自查行动。公司

将严格按照有关文件要求，继续认真做好公司治理专项行动工作，使公司能够在规范运作的前提下健康持续高质量地发展。

#### 十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

### 二、社会责任工作情况

适用 不适用

详见公司披露的“2021 年度社会责任报告”。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	锦江国际	保证采取有效措施，避免其他下属企业从事与锦江在线构成或可能构成实质性同业竞争的业务或活动；如将来经营的产品或服务与锦江在线或其下属企业有可能形成竞争，锦江在线有权按合理价格收购相关竞争性业务和资产。	长期有效	否	是	无	无

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

本公司董事会第二十九次会议审议通过了《关于受让上海一机游信息技术有限公司 100%股权的议案》。（公告编号：2021-033）该收购构成同一控制下的企业合并，不会产生商誉。该次交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

根据本公司及上海锦江国际投资管理有限公司、上海齐程网络科技有限公司、上海城市形象推广有限公司、上海奇创旅游集团有限公司共同签署的《业绩承诺与补偿协议》约定如下：

以一机游盈利预测为依据，以 2021 年至 2024 年为盈利预测期，2022 年至 2024 年为业绩承诺期，锦国投、齐程网络、奇创旅游和上海城推承诺一机游在业绩承诺期内实现的经审计的归属于母公司股东的净利润累计不低于人民币 1,590 万元（以下简称“承诺累计净利润”）。若目标公司在业绩承诺期内实现的实际净利润累计数未达到承诺累计净利润，业绩补偿义务人应以现金方式对锦江在线进行补偿，补偿金额为：承诺累计净利润减实际净利润累计数，业绩补偿义务人之间按照向目标公司实缴注册资本的相对比例（即公司：上海齐程网络科技有限公司：上海奇创旅游集团有限公司：上海城市形象推广有限公司=15:10:9:9）各自且不连带地承担补偿责任。

一机游 2021 年度经审计的归属于母公司的净利润为-2734.86 万元，经与东洲评估出具的《上海锦江国际投资管理有限公司拟将其持有的上海一机游信息技术有限公司股权协议转让给上海锦江在线网络服务股份有限公司所涉及的上海一机游信息技术有限公司股东全部权益资产评估报告》（东洲评报字【2021】第 0568 号，以下简称“评估报告”），资产评估附件一：《企业关于进行资产评估有关事项的说明》（以下简称“评估说明”）中的 2021 年度预测净利润进行对比，评估说明中预测 2021 年度净利润为-2,740.70 万元。一机游 2021 年度经审计的净利润为-2734.86 万元，2021 年度一机游净利润已达到盈利预测。

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用  不适用

**三、违规担保情况**

适用  不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

适用  不适用

**(四) 其他说明**

适用  不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	206
境内会计师事务所审计年限	29

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）	48

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十二、重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
本公司实际控制人及其附属企业与本公司就日常车辆客运服务、管理服务、商品销售、房屋租赁、财务公司存贷款等发生的日常关联交易	2021年3月27日在 www.sse.com.cn 披露的《关于2021年度预计日常关联交易的公告》

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
本公司与上海锦江国际投资管理有限公司、上海齐程网络科技有限公司、上海奇创旅游集团有限公司、上海城市形象推广有限公司、上海锦磊企业管理有限公司等共同签署《股权转让协议》，受让上述转让方持有的上海一机游信息技术有限公司100%股权，转让价格合计人民币4,309万元。	2021年7月6日在 www.sse.com.cn 披露的《于受让上海一机游信息技术有限公司 100%股权的关联交易公告》

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

本公司董事会第二十九次会议审议通过了《关于受让上海一机游信息技术有限公司 100%股权的议案》。（公告编号：2021-033）该收购构成同一控制下的企业合并，不会产生商誉。该次交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

根据本公司及上海锦江国际投资管理有限公司、上海齐程网络科技有限公司、上海城市形象推广有限公司、上海奇创旅游集团有限公司共同签署的《业绩承诺与补偿协议》约定如下：

以一机游盈利预测为依据，以 2021 年至 2024 年为盈利预测期，2022 年至 2024 年为业绩承诺期，锦国投、齐程网络、奇创旅游和上海城推承诺一机游在业绩承诺期内实现的经审计的归属于母公司股东的净利润累计不低于人民币 1,590 万元（以下简称“承诺累计净利润”）。若目标公司在业绩承诺期内实现的实际净利润累计数未达到承诺累计净利润，业绩补偿义务人应以现金方式对锦江在线进行补偿，补偿金额为：承诺累计净利润减实际净利润累计数，业绩补偿义务人之间按照向目标公司实缴注册资本的相对比例（即公司：上海齐程网络科技有限公司：上海奇创旅游集团有限公司：上海城市形象推广有限公司=15:10:9:9）各自且不连带地承担补偿责任。

一机游 2021 年度经审计的归属于母公司的净利润为-2734.86 万元，经与东洲评估出具的《上海锦江国际投资管理有限公司拟将其持有的上海一机游信息技术有限公司股权协议转让给上海锦江在线网络服务股份有限公司所涉及的上海一机游信息技术有限公司股东全部权益资产评估报告》（东洲评报字【2021】第 0568 号，以下简称“评估报告”），资产评估附件一：《企业关于进行资产评估有关事项的说明》（以下简称“评估说明”）中的 2021 年度预测净利润进行对比，评估说明中预测 2021 年度净利润为-2,740.70 万元。一机游 2021 年度经审计的净利润为-2734.86 万元，2021 年度一机游净利润已达到盈利预测。

### (三)共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
本公司全资子公司上海锦树实业投资有限公司、控股子公司新天天，与上海锦江国际餐饮投资管理有限公司共同投资设立上海锦江御味食品科技有限公司。	2021 年 10 月 27 日在 www.sse.com.cn 披露的《关于与关联方共同投资设立合资公司的关联交易公告》

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四)关联债权债务往来

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
上海锦江国际投资管理有限公司	母公司的全资子公司				2,500.00	-2,500.00	0
上海锦江佳友汽车服务有限公司	合营公司				2,000.00	-1,000.00	1,000
上海大众新亚出租汽车有限公司	合营公司				2,000.00	-2,000.00	0
锦江国际(集团)有限公司	控股股东				0	242.20	242.20
合计					6,500.00	-5,257.80	1,242.20
关联债权债务形成原因		主要是上海锦江国际投资管理有限公司对本公司的委托贷款；上海锦江佳友汽车服务有限公司对本公司的借款；上海大众新亚出租汽					

	车有限公司决议向本公司分配股利款；锦江国际(国际)有限公司向本公司出租土地的租赁款。
关联债权债务对公司的影响	无重大影响。

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

√适用 □不适用

**1. 存款业务**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
锦江国际集团财务有限责任公司	同一母公司	235,223,659.72	0.39%-2.25%	130,001,029.79	141,147,646.50	170,922,373.60	100,226,302.69
合计	/	/	/	130,001,029.79	141,147,646.50	170,922,373.60	100,226,302.69

**2. 贷款业务**

□适用 √不适用

**3. 授信业务或其他金融业务**

□适用 √不适用

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(六)其他**

□适用 √不适用

**十三、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

**2、 承包情况**

□适用 √不适用

**3、 租赁情况**

□适用 √不适用

**(二) 担保情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	

报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)	
公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	4,285.17
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	4,285.17
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	4,285.17
担保总额占公司净资产的比例 (%)	1.10
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	4,285.17
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	4,285.17
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### (1) 委托理财总体情况

适用  不适用

##### 其他情况

适用  不适用

##### (2) 单项委托理财情况

适用  不适用

##### 其他情况

适用  不适用

##### (3) 委托理财减值准备

适用  不适用

#### 2. 委托贷款情况

##### (1) 委托贷款总体情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
委托银行贷款	自有资金	197,420,000.00	116,210,000.00	-

##### 其他情况

适用  不适用

## (2) 单项委托贷款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划	减值准备计提金额(如有)
中国民生银行股份有限公司上海分行	委托银行贷款	68,710,000	2020/12/25	2021/12/24	自有资金	上海吴淞罗吉冷藏有限公司	固定贷款利率	3.08%		1,963,204.69	已回收	是	是	0
中国民生银行股份有限公司上海分行	委托银行贷款	12,500,000	2020/12/25	2021/12/24	自有资金	上海锦江国际低温物流发展有限公司	固定贷款利率	3.08%		357,154.10	已回收	是	是	0
中国民生银行股份有限公司上海分行	委托银行贷款	68,710,000.00	2021/12/10	2022/12/9	自有资金	上海吴淞罗吉冷藏有限公司	固定贷款利率	3.08%			未到期	是	是	0
中国民生银行股份有限公司上海分行	委托银行贷款	12,500,000.00	2021/12/10	2022/12/9	自有资金	上海锦江国际低温物流发展有限公司	固定贷款利率	3.08%			未到期	是	是	0
中国民生银行股份有限公司上海分行	委托银行贷款	35,000,000.00	2021/10/8	2022/10/7	自有资金	上海一机游信息技术有限公司	固定贷款利率	3.08%		212,079.61	未到期	是	是	0

## 其他情况

□适用 √不适用

## (3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

## 3. 其他情况

□适用 √不适用

## (四) 其他重大合同

□适用 √不适用

## 十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

□适用 √不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	55,228
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	55,696
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股 份数量	质押、标记或冻结情 况		股东性质
					股份状态	数量	
上海锦江资本股份有限 公司	-	212,586,460	38.54		无		国有法人
上海锦江饭店有限公司	-	3,761,493	0.68		无		国有法人
招商证券香港有限公司	3,456,096	3,456,096	0.63		未知		境外法人
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	-180,636	2,582,632	0.47		未知		境外法人
李红霞	2,036,279	2,036,279	0.37		未知		境内自然人
VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	-	1,742,110	0.32		未知		境外法人
上海锦江汽车服务有限 公司	-	1,600,000	0.29		无		境内非国有法人
赵莉	1,078	1,528,600	0.28		未知		境内自然人
张永光	-	1,426,908	0.26		未知		境内自然人
DEBORAH WANG LIN	-	1,300,000	0.24		未知		境外自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海锦江资本股份有限公司	212,586,460	人民币普通股	212,586,460				
上海锦江饭店有限公司	3,761,493	人民币普通股	3,761,493				
招商证券香港有限公司	3,456,096	境内上市外资股	3,456,096				
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	2,582,632	境内上市外资股	2,582,632				
李红霞	2,036,279	人民币普通股	2,036,279				

VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	1,742,110	境内上市外资股	1,742,110
上海锦江汽车服务有限公司	1,600,000	人民币普通股	1,600,000
赵莉	1,528,600	人民币普通股	1,528,600
张永光	1,426,908	人民币普通股	1,426,908
DEBORAH WANG LIN	1,300,000.00	境内上市外资股	1,300,000
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，第 1 名股东和第 2、7 名股东存在关联关系或一致行动关系。公司控股股东上海锦江资本股份有限公司是上海锦江饭店有限公司的控股股东。上海锦江汽车服务有限公司（工会）是本公司下属公司的工会组织。其他股东，公司未知其是否存在关联关系和一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**四、控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	上海锦江资本股份有限公司
单位负责人或法定代表人	赵奇
成立日期	1995 年 6 月 16 日
主要经营业务	酒店投资、企业投资管理、酒店管理、国内贸易，自有办公楼、公寓租赁、泊车、培训及相关项目的咨询；以下限分支机构经营：酒店经营、餐饮、附设卖品部（含烟、酒零售）、西饼屋、咖啡馆、酒吧、雪茄吧、音乐茶座、水疗按摩、美容美发、游艺室、健身房、游泳馆、停车场库经营、物业管理、互联网销售（除销售需要许可的商品）、票务代理服务、市场营销策划。（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）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有境内上市公司锦江股份（600754/900934）股份数量：482,007,225 股；持有境内上市公司锦江旅游（900929）股份数量：66,556,270 股

**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

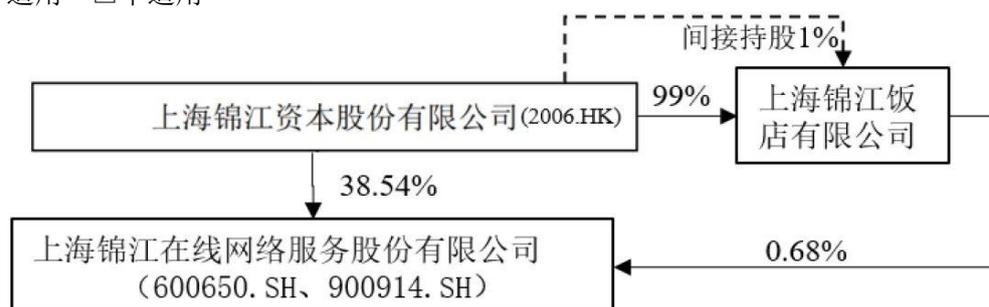
□适用 √不适用

**4 报告期内控股股东变更情况的说明**

□适用 √不适用

**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用



**(二) 实际控制人情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	上海市国有资产监督管理委员会
主要经营业务	上海市国有资产监督管理委员会为市政府直属的特设机构。市政府授权上海市国有资产监督管理委员会代表市政府履行出资人职责。上海市国有资产监督管理委员会负责监督市属国有资产。

**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

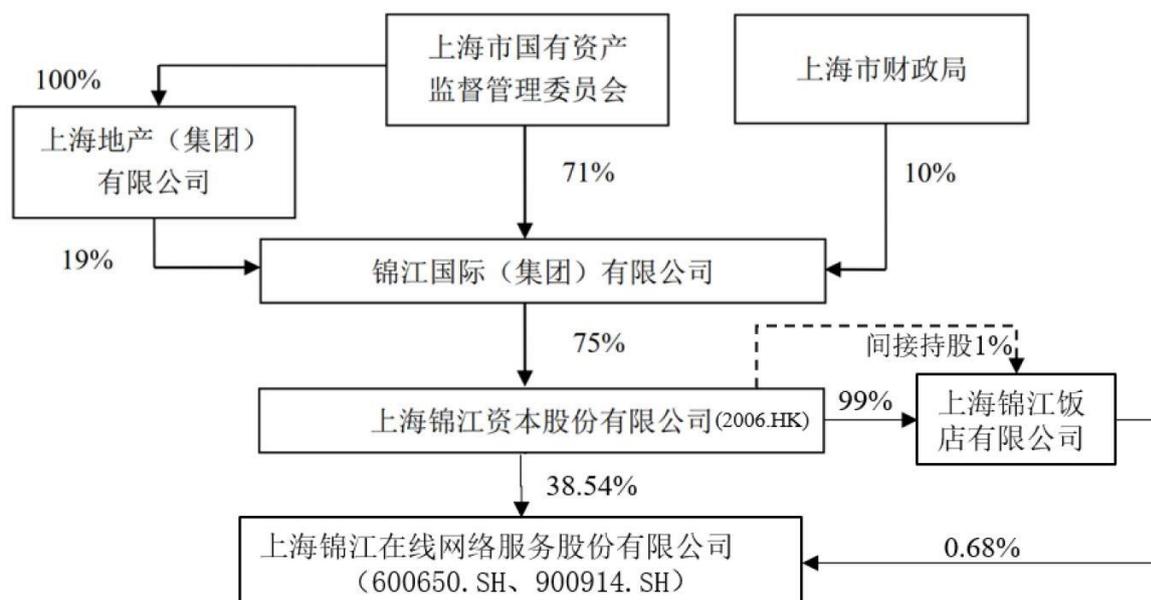
□适用 √不适用

**4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明**

□适用 √不适用

**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

□适用 √不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 **80%**以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 审计报告

√适用 □不适用

德师报(审)字(22)第 P02240 号

上海锦江在线网络服务股份有限公司全体股东:

#### 一、审计意见

我们审计了上海锦江在线网络服务股份有限公司(以下简称“锦江在线”)的财务报表,包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了锦江在线 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于锦江在线,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本年财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对合并财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### (一)、整车销售收入确认截止

###### 事项描述

锦江在线于 2021 年度实现整车销售收入人民币 1,125,644,954.14 元,占营业收入总额 41.47%。根据合同约定,整车销售在车辆交付并与买方完成交接手续时发生控制权转移,于该时点确认收入并结转成本。年末,锦江在线可能存在未达到收入确认标准而确认收入的情形,即存在收入确认截止相关风险。整车销售收入金额重大且对经营成果有重大影响,因此,我们将该事项作为关键审计事项。

###### 审计应对

我们针对整车销售收入截止执行的审计程序主要包括:

- 1、选取样本并复核销售合同,分析收入确认时点是否符合企业会计准则的要求;
- 2、测试和评价管理层对整车销售收入截止相关的关键内部控制的设计、执行和有效性;
- 3、从资产负债表日前的整车销售收入中选取样本,将销售相关的会计记录,与出库交接手续相关资料进行核对。从资产负债表日后的出库交接手续相关资料中选取样本,与整车销售收入会计记录进行核对。重点关注销售收入确认是否计入正确的会计期间。
- 4、结合存货监盘程序,对于年末库存整车,检查是否存在车辆出库交接手续尚未完成,而确认收入的情形。

#### 四、其他信息

锦江在线管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

锦江在线管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估锦江在线的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算锦江在线、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督锦江在线的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对锦江在线持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致锦江在线不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就锦江在线中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师 陈彦  
(项目合伙人)

中国·上海

中国注册会计师 王崇斌

2022 年 3 月 24 日

**财务报表**  
**合并资产负债表**

2021 年 12 月 31 日

编制单位：上海锦江在线网络服务股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(五)1	1,090,702,165.81	1,338,867,505.66
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(五)2	71,686,673.88	78,061,164.68
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(五)5	174,086,522.78	133,776,426.49
应收款项融资			
预付款项	(五)7	32,091,509.17	33,444,962.96
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(五)8	333,918,713.06	315,605,214.87
其中：应收利息			
应收股利		17,957,000.00	3,795,000.00
买入返售金融资产			
存货	(五)9	154,781,664.20	187,854,217.90
合同资产			
持有待售资产	(五)11	18,726,873.96	18,726,873.96
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(五)13	13,033,707.53	10,224,981.97
流动资产合计		1,889,027,830.39	2,116,561,348.49
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(五)17	809,326,997.23	772,933,953.98
其他权益工具投资	(五)18	1,071,334,675.99	1,052,915,635.99
其他非流动金融资产	(五)19	54,207,568.40	55,490,181.22
投资性房地产	(五)20	38,221,819.89	40,374,352.86
固定资产	(五)21	838,446,911.53	760,170,010.61
在建工程	(五)22	40,366,013.87	22,928,968.97
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(五)25	110,710,080.29	
无形资产	(五)26	302,429,199.86	307,359,237.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(五)29	7,152,802.10	5,495,617.16
递延所得税资产	(五)30	12,065,611.45	16,523,349.18

其他非流动资产	(五)31	5,802,500.00	33,271,768.75
非流动资产合计		3,290,064,180.61	3,067,463,076.25
资产总计		5,179,092,011.00	5,184,024,424.74
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(五)32	52,851,746.48	72,495,504.81
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	(五)35	79,050,000.00	116,350,000.00
应付账款	(五)36	114,620,116.03	90,957,524.72
预收款项	(五)37	4,967,391.65	6,813,283.21
合同负债	(五)38	61,128,596.70	80,526,813.93
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	(五)39	137,264,311.00	170,831,471.35
应交税费	(五)40	45,473,023.42	113,760,055.10
其他应付款	(五)41	223,137,771.32	219,735,891.99
其中：应付利息			
应付股利		20,701,320.85	20,701,320.85
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	(五)43	41,811,410.44	-
其他流动负债			
流动负债合计		760,304,367.04	871,470,545.11
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	(五)45	-	25,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	(五)47	92,340,625.02	
长期应付款	(五)48	7,075,200.00	-
长期应付职工薪酬	(五)49	87,439,936.00	101,608,064.00
预计负债			
递延收益	(五)51	24,867,359.90	26,108,917.94
递延所得税负债	(五)30	234,649,991.68	231,695,957.15
其他非流动负债			
非流动负债合计		446,373,112.60	384,412,939.09
负债合计		1,206,677,479.64	1,255,883,484.20
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	(五)53	551,610,107.00	551,610,107.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	(五)55	301,226,246.17	354,605,124.57
减：库存股			
其他综合收益	(五)57	727,784,766.03	712,441,805.73
专项储备	(五)58		
盈余公积	(五)59	286,489,689.50	286,489,689.50
一般风险准备			
未分配利润	(五)60	1,693,240,811.38	1,635,552,799.73
归属于母公司所有者权益 (或股东权益)合计		3,560,351,620.08	3,540,699,526.53
少数股东权益		412,062,911.28	387,441,414.01
所有者权益(或股东权益)合计		3,972,414,531.36	3,928,140,940.54
负债和所有者权益 (或股东权益)总计		5,179,092,011.00	5,184,024,424.74

公司负责人：许铭 主管会计工作负责人：宗欢 会计机构负责人：刘朝晖

### 母公司资产负债表

2021年12月31日

编制单位：上海锦江在线网络服务股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(十六)1	113,152,044.87	240,478,215.05
交易性金融资产		71,686,673.88	78,061,164.68
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		163,410.00	1,992,366.97
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	(十六)3	17,017,472.48	422,574.01
其中：应收利息			48,635.77
应收股利		15,680,000.00	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(十六)4	116,381,916.96	81,267,983.67
流动资产合计		318,401,518.19	402,222,304.38
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十六)5	1,230,458,140.40	1,215,165,845.60
其他权益工具投资	(十六)6	1,066,646,479.99	1,047,805,079.99
其他非流动金融资产	(十六)7	42,000,600.00	43,310,402.42
投资性房地产	(十六)8	37,147,777.74	39,229,331.31
固定资产	(十六)9	450,644.13	357,267.17
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	(十六)10	-	-
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,376,703,642.26	2,345,867,926.49
资产总计		2,695,105,160.45	2,748,090,230.87
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		4,305.40	
预收款项			
合同负债		5,010.20	
应付职工薪酬		22,081,615.91	18,536,408.77
应交税费	(十六)11	340,384.82	287,200.24
其他应付款	(十六)12	25,345,639.93	44,649,920.74
其中：应付利息			
应付股利		19,804,409.35	19,804,409.35
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		47,776,956.26	63,473,529.75
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	(十六)10	234,033,249.59	231,086,012.45
其他非流动负债			
非流动负债合计		234,033,249.59	231,086,012.45
负债合计		281,810,205.85	294,559,542.20
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		551,610,107.00	551,610,107.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(十六)13	361,023,618.95	386,522,450.22

减：库存股			
其他综合收益	(十六)14	725,822,349.13	711,691,299.13
专项储备			
盈余公积		286,489,689.50	286,489,689.50
未分配利润	(十六)15	488,349,190.02	517,217,142.82
所有者权益（或股东权益）合计		2,413,294,954.60	2,453,530,688.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,695,105,160.45	2,748,090,230.87

公司负责人：许铭 主管会计工作负责人：宗欢 会计机构负责人：刘朝晖

### 合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		2,714,658,661.43	2,663,183,705.02
其中：营业收入	(五)61	2,714,658,661.43	2,663,183,705.02
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,731,582,211.80	2,820,446,473.12
其中：营业成本	(五)61	2,331,482,146.83	2,324,066,752.23
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	(五)62	13,485,503.60	15,458,245.74
销售费用	(五)63	207,545,675.14	247,793,597.94
管理费用	(五)64	167,640,253.22	229,848,294.41
研发费用	(五)65	16,606,942.24	18,185,551.33
财务费用	(五)66	-5,178,309.23	-14,905,968.53
其中：利息费用		4,679,123.50	1,507,397.19
利息收入		18,401,626.78	17,590,509.28
加：其他收益	(五)67	6,642,817.10	9,719,877.34
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)68	131,573,581.66	131,907,161.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		91,296,019.43	98,258,418.88
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	(五)70	-7,657,103.62	-18,734,891.56
信用减值损失（损失以“－”号填列）	(五)71	-2,544,883.20	-141,316.81
资产减值损失（损失以“－”号填列）	(五)72		-12,728,115.42
资产处置收益（损失以“－”号填列）	(五)73	56,968,596.86	372,398,544.46
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		168,059,458.43	325,158,491.16
加：营业外收入	(五)74	12,628,651.72	9,553,232.79
减：营业外支出	(五)75	685,399.50	3,784,929.99
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		180,002,710.65	330,926,793.96
减：所得税费用	(五)76	33,087,131.47	97,513,044.79
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		146,915,579.18	233,413,749.17
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		146,915,579.18	233,413,749.17
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）		130,500,545.77	222,216,549.58
2. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		16,415,033.41	11,197,199.59
六、其他综合收益的税后净额		15,351,134.00	-47,364,053.74
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	(五)57	15,342,960.30	-47,319,163.55
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		15,342,960.30	-47,319,163.55
（1）重新计量设定受益计划变动额		1,512,841.80	-146,303.80
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			-74,653.60
（3）其他权益工具投资公允价值变动		13,830,118.50	-47,098,206.15
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			

(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	(五)57	8,173.70	-44,890.19
七、综合收益总额		162,266,713.18	186,049,695.43
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		145,843,506.07	174,897,386.03
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		16,423,207.11	11,152,309.40
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.237	0.403
(二) 稀释每股收益(元/股)		不适用	不适用

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：-15,443,752.86 元，上期被合并方实现的净利润为：-32,667,777.70 元。

公司负责人：许铭 主管会计工作负责人：宗欢 会计机构负责人：刘朝晖

### 母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	(十六)16	8,913,340.09	8,310,789.69
减：营业成本	(十六)16	2,325,897.17	2,231,832.33
税金及附加		1,134,961.24	1,117,991.94
销售费用			
管理费用		18,409,817.82	11,306,057.52
研发费用			
财务费用		-4,760,518.23	-3,215,953.31
其中：利息费用			
利息收入		5,448,361.65	3,161,318.12
加：其他收益		57,566.28	113,413.87
投资收益（损失以“-”号填列）	(十六)17	57,770,055.58	107,673,444.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		18,381,125.07	3,785,453.85
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-7,684,293.22	-12,356,603.16
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		41,946,510.73	92,301,116.80
加：营业外收入		234,957.73	40,783.00

减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		42,181,468.46	92,341,899.80
减：所得税费用		-1,763,112.86	-2,840,226.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		43,944,581.32	95,182,126.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		43,944,581.32	95,182,126.72
（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	(十六)14	14,131,050.00	-46,466,250.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		14,131,050.00	-46,466,250.00
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		14,131,050.00	-46,466,250.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		58,075,631.32	48,715,876.72
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：许铭 主管会计工作负责人：宗欢 会计机构负责人：刘朝晖

### 合并现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,942,061,864.85	2,968,459,952.90
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			

保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(五)78(1)	107,083,744.33	72,934,922.43
经营活动现金流入小计		3,049,145,609.18	3,041,394,875.33
购买商品、接受劳务支付的现金		1,954,176,867.49	1,883,100,365.67
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		710,282,276.73	647,766,931.00
支付的各项税费		173,771,526.86	99,155,438.52
支付其他与经营活动有关的现金	(五)78(2)	103,444,660.64	142,271,629.18
经营活动现金流出小计		2,941,675,331.72	2,772,294,364.37
经营活动产生的现金流量净额	(五)79(1)	107,470,277.46	269,100,510.96
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		228,161.80	1,035,094.85
取得投资收益收到的现金		60,935,474.20	141,483,548.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		54,514,006.73	160,695,536.26
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	(五)78(3)		20,000,000.00
投资活动现金流入小计		115,677,642.73	323,214,179.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		271,035,703.86	247,202,403.92
投资支付的现金		145,097.59	421,685.42
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	(六)2(2)	25,498,831.27	22,361,618.72
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		296,679,632.72	269,985,708.06
投资活动产生的现金流量净额		-181,001,989.99	53,228,471.77
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			25,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			25,000,000.00
偿还债务支付的现金		35,000,000.00	22,280,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		75,951,130.18	186,053,741.31

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,090,587.24	47,855,466.30
购买少数股东股权支付的现金	(六)2(2)	17,591,169.73	
支付其他与筹资活动有关的现金	(五)78(6)	17,632,473.66	
筹资活动现金流出小计		146,174,773.57	208,333,741.31
筹资活动产生的现金流量净额		-146,174,773.57	-183,333,741.31
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-219,706,486.10	138,995,241.42
加：期初现金及现金等价物余额	(五)79(4)	1,248,801,240.16	1,109,805,998.74
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	(五)79(4)	1,029,094,754.06	1,248,801,240.16

公司负责人：许铭 主管会计工作负责人：宗欢 会计机构负责人：刘朝晖

### 母公司现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,341,386.10	6,748,550.71
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,249,923.22	3,211,126.11
经营活动现金流入小计		13,591,309.32	9,959,676.82
购买商品、接受劳务支付的现金		235,763.05	125,739.29
支付给职工及为职工支付的现金		10,775,248.58	7,208,116.03
支付的各项税费		1,606,250.48	1,958,383.11
支付其他与经营活动有关的现金		4,221,826.77	4,354,707.32
经营活动现金流出小计		16,839,088.88	13,646,945.75
经营活动产生的现金流量净额	(十六)18(1)	-3,247,779.56	-3,687,268.93
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		228,161.80	1,035,094.85
取得投资收益收到的现金		49,386,940.47	207,988,332.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		81,210,000.00	182,420,000.00
投资活动现金流入小计		130,825,102.27	391,443,427.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		145,860.18	-
投资支付的现金		15,645,097.59	421,685.42
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		50,090,001.00	-
支付其他与投资活动有关的现金		116,210,000.00	162,420,000.00
投资活动现金流出小计		182,090,958.77	162,841,685.42
投资活动产生的现金流量净额		-51,265,856.50	228,601,741.63
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		72,812,534.12	137,902,526.75
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		72,812,534.12	137,902,526.75
筹资活动产生的现金流量净额		-72,812,534.12	-137,902,526.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-127,326,170.18	87,011,945.95
加：期初现金及现金等价物余额	(十六)18(2)	240,478,215.05	153,466,269.10
六、期末现金及现金等价物余额	(十六)18(2)	113,152,044.87	240,478,215.05

公司负责人：许铭 主管会计工作负责人：宗欢 会计机构负责人：刘朝晖

2021 年年度报告

合并所有者权益变动表  
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	551,610,107.00				354,605,124.57		712,441,805.73		286,489,689.50		1,635,552,799.73	3,540,699,526.53	387,441,414.01	3,928,140,940.54	
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	551,610,107.00				354,605,124.57		712,441,805.73		286,489,689.50		1,635,552,799.73	3,540,699,526.53	387,441,414.01	3,928,140,940.54	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-53,378,878.40		15,342,960.30				57,688,011.65	19,652,093.55	24,621,497.27	44,273,590.82	
(一) 综合收益总额							15,342,960.30				130,500,545.77	145,843,506.07	16,423,207.11	162,266,713.18	
(二) 所有者投入和减少资本					-53,378,878.40							-53,378,878.40	10,288,877.40	-43,090,001.00	
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					-53,378,878.40							-53,378,878.40	10,288,877.40	-43,090,001.00	
其中: 同一控制下企业合并(附注(六)2)					-25,498,831.27							-25,498,831.27		-25,498,831.27	
与少数股东之间的交易(附注(六)2)					-27,880,047.13							-27,880,047.13	10,288,877.40	-17,591,169.73	
(三) 利润分配											-72,812,534.12	-72,812,534.12	-2,090,587.24	-74,903,121.36	
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											-72,812,534.12	-72,812,534.12	-2,090,587.24	-74,903,121.36	
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							12,329,008.12					12,329,008.12	159,515.80	12,488,523.92	
2. 本期使用							12,329,008.12					12,329,008.12	159,515.80	12,488,523.92	
(六) 其他															
四、本期期末余额	551,610,107.00				301,226,246.17		727,784,766.03		286,489,689.50		1,693,240,811.38	3,560,351,620.08	412,062,911.28	3,972,414,531.36	

2021 年年度报告

项目	2020 年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	551,610,107.00				344,491,906.80		759,760,969.28		286,489,689.50		1,563,721,217.38	3,506,073,889.96	410,487,492.50	3,916,561,382.46
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并					31,356,755.55						-12,482,440.48	18,874,315.07	9,632,185.48	28,506,500.55
其他														
二、本年期初余额	551,610,107.00				375,848,662.35		759,760,969.28		286,489,689.50		1,551,238,776.90	3,524,948,205.03	420,119,677.98	3,945,067,883.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-21,243,537.78		-47,319,163.55				84,314,022.83	15,751,321.50	-32,678,263.97	-16,926,942.47
（一）综合收益总额							-47,319,163.55				222,216,549.58	174,897,386.03	11,152,309.40	186,049,695.43
（二）所有者投入和减少资本					-21,243,537.78							-21,243,537.78	-1,118,080.94	-22,361,618.72
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					-21,243,537.78							-21,243,537.78	-1,118,080.94	-22,361,618.72
其中：同一控制下企业合并					-21,243,537.78							-21,243,537.78	-1,118,080.94	-22,361,618.72
（三）利润分配											-137,902,526.75	-137,902,526.75	-42,712,492.43	-180,615,019.18
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											-137,902,526.75	-137,902,526.75	-42,712,492.43	-180,615,019.18
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								12,626,345.73				12,626,345.73	1,600,485.19	14,226,830.92
2. 本期使用								12,626,345.73				12,626,345.73	1,600,485.19	14,226,830.92
（六）其他														
四、本期期末余额	551,610,107.00				354,605,124.57		712,441,805.73		286,489,689.50		1,635,552,799.73	3,540,699,526.53	387,441,414.01	3,928,140,940.54

公司负责人：许铭 主管会计工作负责人：宗欢 会计机构负责人：刘朝晖

**母公司所有者权益变动表**  
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股	永续债	其他	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	551,610,107.00				386,522,450.22		711,691,299.13		286,489,689.50	517,217,142.82	2,453,530,688.67
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	551,610,107.00				386,522,450.22		711,691,299.13		286,489,689.50	517,217,142.82	2,453,530,688.67
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					-25,498,831.27		14,131,050.00			-28,867,952.80	-40,235,734.07
(一) 综合收益总额							14,131,050.00			43,944,581.32	58,075,631.32
(二) 所有者投入和减少资本					-25,498,831.27						-25,498,831.27
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					-25,498,831.27						-25,498,831.27
其中: 同一控制下企业合并的影响					-25,498,831.27						-25,498,831.27
(三) 利润分配										-72,812,534.12	-72,812,534.12
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-72,812,534.12	-72,812,534.12
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	551,610,107.00				361,023,618.95		725,822,349.13		286,489,689.50	488,349,190.02	2,413,294,954.60

2021 年年度报告

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	551,610,107.00				386,522,450.22		758,157,549.13		286,489,689.50	559,937,542.85	2,542,717,338.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	551,610,107.00				386,522,450.22		758,157,549.13		286,489,689.50	559,937,542.85	2,542,717,338.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-46,466,250.00			-42,720,400.03	-89,186,650.03
（一）综合收益总额							-46,466,250.00			95,182,126.72	48,715,876.72
（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										-137,902,526.75	-137,902,526.75
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-137,902,526.75	-137,902,526.75
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	551,610,107.00				386,522,450.22		711,691,299.13		286,489,689.50	517,217,142.82	2,453,530,688.67

公司负责人：许铭 主管会计工作负责人：宗欢 会计机构负责人：刘朝晖

## 一、公司基本情况

### 1. 公司概况

√适用 □不适用

上海锦江在线网络服务股份有限公司(以下简称“本公司”)是一家在中华人民共和国境内由原上海新锦江大酒店改制而成的股份有限公司,注册地址为:上海市浦东大道1号,总部位于上海市,成立于1993年2月24日。本公司于1993年发行的A股和B股股票在中国上海证券交易所上市。本公司原第一大股东为锦江国际(集团)有限公司(以下简称“锦江国际”)。于2011年2月14日,锦江国际将其持有的全部本公司38.54%的流通股份转让给上海锦江资本股份有限公司(以下简称“锦江资本股份”)。完成过户登记后,锦江资本股份成为本公司第一大股东,并持有本公司38.54%的股份,锦江国际成为本公司的最终控股公司。

本公司及子公司(以下简称“本集团”)主要从事车辆服务、物流服务(普通货物的仓储、装卸、加工、包装、配送(筹建)及相关信息处理服务和有关咨询服务;提供供应链、仓储、运输、库存、采购订单的管理和咨询服务,计算机软件的开发与技术服务(涉及许可经营的凭许可证经营);国内货物运输代理业务、国际货物运输代理业务)、旅游服务(非旅行社接待业务)、商务服务、宾馆、物业管理、办公用房出租、房地产开发经营、食品经营、提供商场的场地。

### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司的公司及合并财务报表于2022年3月24日经本公司董事会批准。

本年度合并财务报表范围参见附注(七)“在其他主体中的权益”,合并财务报表范围变化参见附注(六)“合并范围的变更”。

## 二、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本集团执行财政部颁布的企业会计准则及相关规定。此外,本集团还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定(2014年修订)》披露有关财务信息。

### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本集团对自2021年12月31日起12个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

### 3. 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外,本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

在历史成本计量下,资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额,或者承担现时义务的合同金额,或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的,在本财务报表中计量或披露的公允价值均在此基础上予以确定。

以公允价值计量非金融资产时,考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力,或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

对于以交易价格作为初始确认时的公允价值,且在公允价值后续计量中使用了涉及不可观察输入值的估值技术的金融资产,在估值过程中校正该估值技术,以使估值技术确定的初始确认结果与交易价格相等。

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

### 三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

#### 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于 2021 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及 2021 年度的公司及合并经营成果、公司及合并股东权益变动和公司及合并现金流量。

#### 2、会计期间

本集团的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

适用 不适用

本集团主要从事车辆营运、汽车销售、低温物流以及全球采购平台服务，营业周期较短，本集团以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

人民币为本集团经营所处的主要经济环境中的货币，本集团以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### 5.1 同一控制下的企业合并

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

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### 5.2 非同一控制下的企业合并及商誉

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

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

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

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。

## 6、合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

子公司的合并起始于本集团获得对该子公司的控制权时，终止于本集团丧失对该子公司的控制权时。

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

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。

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

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业，该分类通过考虑该安排的结构、法律形式以及合同条款等因素根据合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务确定。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，具体参见附注(三)“21.3.2. 按权益法核算的长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本集团持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：(1)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3)分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益外，均计入当期损益。

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

## 10、金融工具

√适用 □不适用

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。当本集团按照《企业会计准则第14号——收入》(“收入准则”)初始确认未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款时，按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

### 10.1 金融资产的分类与计量

初始确认后，本集团对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

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，且本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本集团将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。此类金融资产主要包括货币资金、应收账款、其他应收款和其他流动资产等。

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，且本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，则该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。此类金融资产自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示于一年内到期的非流动资产，取得时分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款与应收票据，列示于应收款项融资，其余取得时期限在一年内(含一年)项目列示于其他流动资产。

初始确认时，本集团可以单项金融资产为基础，不可撤销地将非同一控制下的企业合并中确认的或有对价以外的非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。此类金融资产作为其他权益工具投资列示。

金融资产满足下列条件之一的，表明本集团持有该金融资产的目的是交易性的：

- 取得相关金融资产的目的，主要是为了近期出售。
- 相关金融资产在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。
- 相关金融资产属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括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和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：

- 不符合分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件的金融资产均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，为消除或显著减少会计错配，本集团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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产列示于交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期(或无固定期限)且预期持有超过一年的，列示于其他非流动金融资产。

本集团持有的金融资产为以摊余成本计量的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，此外还将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

### 10.1.1 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，发生减值时或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团对以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法确认利息收入。除下列情况外，本集团根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

- 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本集团在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，本集团转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

### 10.1.2 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### 10.1.3 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的公允价值变动在其他综合收益中进行确认，该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本集团持有该等非交易性权益工具投资期间，在本集团收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本集团，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

## 10.2 金融工具减值

本集团对以摊余成本计量的金融资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

本集团对由收入准则规范的交易形成的全部应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本集团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的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除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外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于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，本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本集团在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

### 10.2.1 信用风险显著增加

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本集团在应用金融工具减值规定时，将本集团成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- (1) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。
- (2) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。
- (3) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况是否发生不利变化。
- (4) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。
- (5) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。
- (6) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。
- (7) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

无论经上述评估后信用风险是否显著增加，当金融工具合同付款已发生逾期超过(含)30日，则表明该金融工具的信用风险已经显著增加。

于资产负债表日，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险，则本集团假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使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义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### 10.2.2 已发生信用减值的金融资产

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

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组。

基于本集团内部信用风险管理，当内部建议的或外部获取的信息中表明金融工具债务人不能全额偿付包括本集团在内的债权人(不考虑本集团取得的任何担保)，则本集团认为发生违约事件。

### 10.2.3 预期信用损失的确定

本集团对其他流动资产(委托贷款)在单项资产的基础上确定其信用损失,对应收票据、应收账款和其他应收款在组合基础上采用减值矩阵确定相关金融工具的信用损失。本集团以共同风险特征为依据,将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括:金融工具类型、债务人所处行业等。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失:

- 对于金融资产,信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 对于财务担保合同(具体会计政策参见附注(三)10.4.1.1.1),信用损失为本集团就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额,减去本集团预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产,信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括:通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额;货币时间价值;在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

### 10.2.4 减记金融资产

当本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的,直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

### 10.3 金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产,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,且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;(3)该金融资产已转移,虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是未保留对该金融资产控制。

若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬,且保留了对该金融资产控制的,则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产,并相应确认相关负债。本集团按照下列方式对相关负债进行计量:

- 被转移金融资产以摊余成本计量的,相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利(如果本集团因金融资产转移保留了相关权利)的摊余成本并加上本集团承担的义务(如果本集团因金融资产转移承担了相关义务)的摊余成本,相关负债不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。
- 被转移金融资产以公允价值计量的,相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利(如果本集团因金融资产转移保留了相关权利)的公允价值并加上本集团承担的义务(如果本集团因金融资产转移承担了相关义务)的公允价值,该权利和义务的公允价值为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产在终止确认日的账面价值及因转移金融资产而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额之和的差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,并将终止确认部分收到的对价和原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的,本集团继续确认所转移的金融资产整体,并将收到的对价确认为金融负债。

## 10.4 金融负债和权益工具的分类

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

### 10.4.1 金融负债的分类及计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

本集团暂无划分为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

#### 10.4.1.1 其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

本集团与交易对手方修改或重新议定合同，未导致按摊余成本进行后续计量的金融负债终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，本集团重新计算该金融负债的账面价值，并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算的该金融负债的账面价值，本集团根据将重新议定或修改的合同现金流量按金融负债的原实际利率折现的现值确定。对于修改或重新议定合同所产生的所有成本或费用，本集团调整修改后的金融负债的账面价值，并在修改后金融负债的剩余期限内进行摊销。

##### 10.4.1.1.1 财务担保合同

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。对于不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或者因金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### 10.4.2 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，本集团终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。

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

### 10.4.3 权益工具

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

本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

## 10.5 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 11、应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见附注三、10

## 12、应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见附注三、10

## 13、应收款项融资

□适用 √不适用

## 14、其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见附注三、10

## 15、存货

√适用 □不适用

### 15.1 存货的分类

本集团的存货主要包括库存商品、备品备件及物料用品等。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### 15.2 发出存货的计价方法

除车辆营运业务的备品备件以及物料用品发出时按加权平均法确定其实际成本外，其余存货发出时，均按先进先出法确定其实际成本。

### 15.3 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

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

存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

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

### 15.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

### 15.5 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

## 16、合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17、持有待售资产

适用 不适用

当本集团主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时, 将其划分为持有待售类别。

分类为持有待售类别的非流动资产或处置组需同时满足以下条件: (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例, 在当前状况下即可立即出售; (2) 出售极可能发生, 即本集团已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺, 预计出售将在一年内完成。

本集团以账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低计量持有待售的非流动资产或处置组。账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的, 减记账面价值至公允价值减去出售费用后的净额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的, 恢复以前减记的金额, 并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回, 转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。

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

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产, 分类为持有待售的部分自分类为持有待售之日起不再采用权益法核算。

## 18、债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19、其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20、长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21、长期股权投资

适用 不适用

### 21.1 共同控制、重要影响的判断标准

控制是指投资方拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制, 并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时, 已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## 21.2 初始投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## 21.3 后续计量及损益确认方法

### 21.3.1 按成本法核算的长期股权投资

公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资主体。

采用成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计量。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### 21.3.2 按权益法核算的长期股权投资

本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

## 21.4 长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

## 22、投资性房地产

### 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、已出租的房屋及建筑物等。

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

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

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。

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

## 23、固定资产

### 23.1 确认条件

适用 不适用

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

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

### 23.2 折旧方法

适用 不适用

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	4%-10%	1.8%-4.8%
机器设备	年限平均法	5-20	4%-10%	4.5%-19.2%
电子设备、器具及家具	年限平均法	3-10	4%-10%	9.0%-32.0%
营运车辆	年限平均法	4-10	5%-10%	9.0%-23.8%
其他运输设备	年限平均法	5-10	4%-10%	9.0%-19.2%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### 23.3 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

### 23.4 其他说明

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

本集团至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 24、在建工程

适用 不适用

在建工程按成本计量，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

## 25、借款费用

适用 不适用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

## 26、生物资产

适用 不适用

## 27、油气资产

适用 不适用

## 28、使用权资产

适用 不适用

## 29、无形资产

### 29.1 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产包括土地使用权、出租车营运车辆牌照、其他车辆牌照及软件等。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命(年)	残值率(%)
非划拨地土地使用权	直线法	50	0
软件	直线法	5	0

年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

本集团所拥有的划拨用地因划拨用地土地证中未明确使用年限，本集团管理层认为在可预见的将来该土地使用权均会使用并带给本集团预期的经济利益流入，故而使用寿命是不确定的。

本集团所拥有的出租车营运车辆牌照和其他车辆牌照并无使用年限限制，本集团管理层认为在可预见的将来该营运车辆牌照均会使用并带给本集团预期的经济利益流入，故而使用寿命是不确定的。

### 29.2 其他支出会计政策

适用 不适用

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

### 30、长期资产减值

适用 不适用

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命确定的无形资产及经营租赁固定资产改良支出是否存在可能发生减值的迹象。如果这些资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31、长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，包括经营租赁固定资产改良支出。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

### 32、合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33、职工薪酬

#### 33.1 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本集团发生的职工福利费，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。

本集团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，以及本集团按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团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，确认相应负债，并计入当期损益或相关资产成本。

**33.2 离职后福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

离职后福利分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

对于设定受益计划，本集团根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划产生的职工薪酬成本划分为下列组成部分：

- 服务成本(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得和损失)；
- 设定受益计划净负债或净资产的利息净额(包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息)；以及
- 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

服务成本及设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本。重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动(包括精算利得或损失、计划资产回报扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额、资产上限影响的变动扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额)计入其他综合收益。

**33.3 辞退福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

**33.4 其他长期职工福利的会计处理方法**

□适用 √不适用

**34、租赁负债**

□适用 √不适用

**35、预计负债**

□适用 √不适用

**36、股份支付**

□适用 √不适用

**37、优先股、永续债等其他金融工具**

□适用 √不适用

**38、收入****38.1 收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

本集团的收入主要业务类型请参见附注(五)61(4)。

本集团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。履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格，是指本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本集团预期将退还给客户的款项。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本集团按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本集团履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益；(2)客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；(3)本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本集团在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

本集团采用产出法确定履约进度，即根据已转移给客户的商品或服务对于客户的价值确定履约进度。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项(而非全部)履约义务相关的，本集团将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。单独售价，是指本集团向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本集团综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

合同中存在可变对价(如全球采购平台业务收入)的，本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本集团重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

本集团根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本集团的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照既定的佣金金额或比例等确定。

本集团向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本集团预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本集团预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本集团只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

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

适用 不适用

## 39、合同成本

适用 不适用

### 39.1 取得合同的成本

本集团为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本集团为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

### 39.2 履行合同的成本

本集团为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，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；(2)该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；(3)该成本预期能够收回。上述资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

## 40、政府补助

适用 不适用

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

#### 40.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助中的机动车保险快速理赔中心动迁补偿款、冷链项目和邮轮配送项目扶持基金，由于补助需用于购建固定资产，该等政府补助为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

#### 40.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助中的经济开发区补助款、财政扶持基金及增值税减免，由于并非用于购建或以其他方式形成长期资产，该等政府补助为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

与本集团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。与本集团日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

#### 41.1 当期所得税

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

#### 41.2 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

本集团确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本集团才确认递延所得税资产。

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

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

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

### 41.3 所得税的抵销

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

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

## 42、租赁

经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本集团评估该合同是否为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本集团不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

### 42.1 本集团作为承租人

#### 42.1.1 租赁的分拆

合同中同时包含一项或多项租赁和非租赁部分的，本集团将各项单独租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

#### 42.1.2 使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本集团使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本集团发生的初始直接费用；
- 本集团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。

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

#### 42.1.3 租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 本集团合理确定将行使的购买选择权的行权价格；
- 租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

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

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

- 因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本集团按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁付款额的指数或者比率发生变动，本集团按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。

#### 42.1.4 短期租赁和低价值资产租赁

本集团对房屋建筑物及运输设备等的短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

#### 42.1.5 租赁变更

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

### 42.2 本集团作为出租人

#### 42.2.1 租赁的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团根据《企业会计准则第 14 号——收入》关于交易价格分摊的规定分摊合同对价，分摊的基础为租赁部分和非租赁部分各自的单独价格。

#### 42.2.2 租赁的分类

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

##### 42.2.2.1 本集团作为出租人记录经营租赁业务

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，在实际发生时计入当期损益。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 44、重要会计政策和会计估计的变更

重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>于2018年12月7日，中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布了《关于修订印发〈企业会计准则第21号——租赁〉的通知》。新租赁准则统一承租人会计处理方式，取消融资租赁与经营租赁的分类，对于符合租赁定义的租赁合同，按照新租赁准则的要求进行会计处理。除符合要求的短期租赁和低价值资产租赁外，初始确认时，根据租赁开始日尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债，同时按照租赁负债及相关初始成本确认使用权资产。后续计量时，对使用权资产计提折旧费用，并进行减值测试，按实际利率法确认租赁负债的利息支出。同时根据财务报告要求披露。</p> <p>公司于2021年1月1日起实施新租赁准则，自2021年一季报起按新租赁准则要求进行会计报表披露，并根据首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。本次会计政策变更预计不会对公司财务状况和经营成果产生重大影响，亦不存在损害公司及股东利益的情况。</p>	<p>公司于2021年4月29日召开第九届董事会第二十七次会议，会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。</p>	<p>详见以下说明。</p>

其他说明

##### 44.1 新租赁准则

本集团2021年1月1日（“首次执行日”）起执行财政部于2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”，修订前的租赁准则简称“原租赁准则”）。新租赁准

则完善了租赁的定义，增加了租赁的识别、分拆和合并等内容；取消承租人经营租赁和融资租赁的分类，要求在租赁期开始日对所有租赁(短期租赁和低价值资产租赁除外)确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用；改进了承租人对租赁的后续计量，增加了选择权重估和租赁变更情形下的会计处理，并增加了相关披露要求。此外，也丰富了出租人的披露内容。本集团修订后的作为承租人和出租人对租赁的确认和计量的会计政策参见附注(三)42。

对于首次执行日前已存在的合同，本集团在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

#### 本集团作为承租人

本集团根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行日留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前的除低价值租赁外的经营租赁，本集团根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；
- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本集团根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 作为使用权资产减值测试的替代，本集团根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产。

于首次执行日，本集团因执行新租赁准则而做了如下调整：

对于首次执行日前的经营租赁，本集团在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，根据与租赁负债相等的金额计量使用权资产，并根据预付租金进行必要调整。

本集团于 2021 年 1 月 1 日确认租赁负债人民币 23,356,080.00 元、使用权资产人民币 23,356,080.00 元。对于首次执行日前的经营租赁，本集团采用首次执行日增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，该等增量借款利率为 3.80% - 4.58%

执行新租赁准则对本集团 2021 年 1 月 1 日资产负债表相关项目的影响列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	调整	2021 年 1 月 1 日
<b>非流动资产：</b>			
使用权资产		23,356,080.00	23,356,080.00
<b>流动负债：</b>			
一年内到期的非流动负债	-	7,608,159.63	7,608,159.63
<b>非流动负债：</b>			
租赁负债		15,747,920.37	15,747,920.37

本集团于 2021 年 1 月 1 日确认的租赁负债与 2020 年度财务报表中披露的重大经营租赁承诺的差额信息如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年 1 月 1 日
一、2020 年 12 月 31 日经营租赁承诺	43,148,224.78
按首次执行日增量借款利率折现计算的租赁负债	33,531,896.67
减：确认豁免—短期租赁	7,874,684.83
确认豁免—低价值资产租赁	188,669.58
经营租赁承诺中披露的增值税金额	2,112,462.26
执行新租赁准则确认的与原经营租赁相关的租赁负债	23,356,080.00
二、2021 年 1 月 1 日租赁负债	23,356,080.00

其中：一年内到期的非流动负债	7,608,159.63
租赁负债	15,747,920.37

2021 年 1 月 1 日使用权资产的账面价值构成如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年 1 月 1 日
使用权资产：	
对于首次执行日前的经营租赁确认的使用权资产	23,356,080.00

2021 年 1 月 1 日使用权资产按类别披露如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年 1 月 1 日
房屋建筑物	23,356,080.00

#### 本集团作为出租人

本集团对于其作为出租人的租赁无需任何过渡调整，而是自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

#### 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,338,867,505.66	1,338,867,505.66	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	78,061,164.68	78,061,164.68	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	133,776,426.49	133,776,426.49	
应收款项融资			
预付款项	33,444,962.96	33,444,962.96	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	315,605,214.87	315,605,214.87	
其中：应收利息			
应收股利	3,795,000.00	3,795,000.00	
买入返售金融资产			
存货	187,854,217.90	187,854,217.90	
合同资产			
持有待售资产	18,726,873.96	18,726,873.96	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	10,224,981.97	10,224,981.97	
流动资产合计	2,116,561,348.49	2,116,561,348.49	

<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	772,933,953.98	772,933,953.98	
其他权益工具投资	1,052,915,635.99	1,052,915,635.99	
其他非流动金融资产	55,490,181.22	55,490,181.22	
投资性房地产	40,374,352.86	40,374,352.86	
固定资产	760,170,010.61	760,170,010.61	
在建工程	22,928,968.97	22,928,968.97	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		23,356,080.00	23,356,080.00
无形资产	307,359,237.53	307,359,237.53	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5,495,617.16	5,495,617.16	
递延所得税资产	16,523,349.18	16,523,349.18	
其他非流动资产	33,271,768.75	33,271,768.75	
非流动资产合计	3,067,463,076.25	3,090,819,156.25	23,356,080.00
资产总计	5,184,024,424.74	5,207,380,504.74	23,356,080.00
<b>流动负债：</b>			
短期借款	72,495,504.81	72,495,504.81	
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	116,350,000.00	116,350,000.00	
应付账款	90,957,524.72	90,957,524.72	
预收款项	6,813,283.21	6,813,283.21	
合同负债	80,526,813.93	80,526,813.93	
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	170,831,471.35	170,831,471.35	
应交税费	113,760,055.10	113,760,055.10	
其他应付款	219,735,891.99	219,735,891.99	
其中：应付利息			
应付股利	20,701,320.85	20,701,320.85	
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		7,608,159.63	7,608,159.63
其他流动负债			
流动负债合计	871,470,545.11	879,078,704.74	7,608,159.63
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			

长期借款	25,000,000.00	25,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		15,747,920.37	15,747,920.37
长期应付款			
长期应付职工薪酬	101,608,064.00	101,608,064.00	
预计负债			
递延收益	26,108,917.94	26,108,917.94	
递延所得税负债	231,695,957.15	231,695,957.15	
其他非流动负债			
非流动负债合计	384,412,939.09	400,160,859.46	15,747,920.37
负债合计	1,255,883,484.20	1,279,239,564.20	23,356,080.00
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	551,610,107.00	551,610,107.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	354,605,124.57	354,605,124.57	
减：库存股			
其他综合收益	712,441,805.73	712,441,805.73	
专项储备			
盈余公积	286,489,689.50	286,489,689.50	
一般风险准备			
未分配利润	1,635,552,799.73	1,635,552,799.73	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	3,540,699,526.53	3,540,699,526.53	
少数股东权益	387,441,414.01	387,441,414.01	
所有者权益（或股东权益） 合计	3,928,140,940.54	3,928,140,940.54	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	5,184,024,424.74	5,207,380,504.74	23,356,080.00

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	240,478,215.05	240,478,215.05	
交易性金融资产	78,061,164.68	78,061,164.68	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,992,366.97	1,992,366.97	
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	422,574.01	422,574.01	
其中：应收利息	48,635.77	48,635.77	

应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	81,267,983.67	81,267,983.67	
流动资产合计	402,222,304.38	402,222,304.38	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,215,165,845.60	1,215,165,845.60	
其他权益工具投资	1,047,805,079.99	1,047,805,079.99	
其他非流动金融资产	43,310,402.42	43,310,402.42	
投资性房地产	39,229,331.31	39,229,331.31	
固定资产	357,267.17	357,267.17	
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	-	-	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,345,867,926.49	2,345,867,926.49	
资产总计	2,748,090,230.87	2,748,090,230.87	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	18,536,408.77	18,536,408.77	
应交税费	287,200.24	287,200.24	
其他应付款	44,649,920.74	44,649,920.74	
其中：应付利息			
应付股利	19,804,409.35	19,804,409.35	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	63,473,529.75	63,473,529.75	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	231,086,012.45	231,086,012.45	
其他非流动负债			
非流动负债合计	231,086,012.45	231,086,012.45	
负债合计	294,559,542.20	294,559,542.20	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	551,610,107.00	551,610,107.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	386,522,450.22	386,522,450.22	
减：库存股			
其他综合收益	711,691,299.13	711,691,299.13	
专项储备			
盈余公积	286,489,689.50	286,489,689.50	
未分配利润	517,217,142.82	517,217,142.82	
所有者权益（或股东权益）合计	2,453,530,688.67	2,453,530,688.67	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,748,090,230.87	2,748,090,230.87	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

其他

适用 不适用

#### 45、运用会计政策过程中所作的重要判断及会计估计采用的关键假设及不确定因素

本集团在运用上述会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本集团的估计存在差异。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

##### - 会计估计所采用的关键假设和不确定因素

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

##### 出租车营运车辆牌照的减值

本集团所拥有的出租车营运车辆牌照计人民币 200,015,541.77 元并无使用年限限制，本集团管理层认为在可预见的将来该出租车营运车辆牌照均会使用并带给集团预期的经济利益流入，故其使用寿命是不确定的，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。出租车营运车辆牌照减

值测试涉及管理层对公司出租车营运车辆未来的营运收入、营运成本等估计及折现率等关键参数的选用，管理层需要运用重大会计估计。会计估计不同，将影响出租车营运车辆牌照可收回金额，从而影响减值的金额。

#### 划拨用地的使用年限

本集团拥有的部分土地使用权计人民币 27,876,400.00 元系以前年度通过划拨形式取得。因划拨土地未有明确使用年限，本集团管理层认为本集团所拥有的划拨土地使用寿命不能确定，在可预见的将来均能使用，对划拨土地持有期间内不进行摊销，本集团管理层每年均对上述划拨用地的使用年限进行复核。

#### 固定资产及投资性房地产的预计使用寿命与预计净残值

本集团管理层负责评估确认固定资产及投资性房地产的预计使用寿命与预计净残值。这项估计是将性质和功能类似的固定资产及投资性房地产过往的实际使用寿命与实际净残值作为基础。在固定资产及投资性房地产使用过程中，其所处的经济环境、技术环境或其他环境有可能对固定资产及投资性房地产使用寿命与预计净残值产生较大影响。如果固定资产及投资性房地产使用寿命与净残值的预计数与原先估计数有差异，本集团管理层将对其进行调整。

#### 长期应付职工薪酬

对于本集团职工退休福利计划等设定受益计划，于各年度末，管理层聘请专家进行精算。精算涉及折现率、长期通货膨胀率、工资增长率及死亡率等主要估计，若未来现金流量的实际情况与估计数不同，有关差额则会影响到长期应付职工薪酬的账面价值。

#### 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产的确定，以很可能取得用来抵扣税务亏损及暂时性差异的应纳税所得额为限。如果预计未来期间无法取得足够的应纳税所得额用以利用可抵扣税务亏损及可抵扣暂时性差异带来的经济利益，本集团管理层将减记递延所得税资产的账面价值。

由于无法确定相关可抵扣税务亏损和可抵扣暂时性差异是否很可能转回，故本集团对于部分可抵扣税务亏损及可抵扣暂时性差异未确认为递延所得税资产。如未来实际产生的盈利多于预期，将视情况调整相应的递延所得税资产，确认在该情况发生期间的利润表中。

## 四、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	•提供货物销售、有形动产租赁服务	13%
	•提供交通运输业服务	9%或 3%
	•提供现代服务业服务(有形动产租赁服务除外)	6%
	•提供不动产租赁服务	5%
城市维护建设税	流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%和 20%
教育费附加	流转税额	3%
地方教育费附加	流转税额	2%
河道管理费	流转税额	1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

## 2. 税收优惠

适用 不适用

注 2: 根据财政部、国家税务总局于 2019 年 1 月 17 日联合发布的,《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),对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。

本公司的子公司上海锦江汽车租赁有限公司、大连锦江汽车租赁有限公司、上海丰田汽车维修有限公司、上海津悦汽车咨询服务有限公司、上海锦江耀华出租汽车有限公司、上海锦振互联网科技有限公司以及上海花样年华广告有限公司符合小型微利企业的标准。

## 3. 其他

适用 不适用

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	308,106.66	525,959.17
银行存款	928,560,344.71	1,118,274,251.20
其他金融机构存款	100,226,302.69	130,001,029.79
其他货币资金	61,607,411.75	90,066,265.50
合计	1,090,702,165.81	1,338,867,505.66

其他说明

其他金融机构存款(注 1):其他金融机构存款系于锦江国际集团财务有限责任公司(经批准的非银行金融机构,以下简称“财务公司”)的款项。

其他货币资金(注 2):于 2021 年 12 月 31 日,其他货币资金系银行承兑汇票保证金人民币 61,607,411.75 元(于 2020 年 12 月 31 日:人民币 90,066,265.50 元)。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	71,686,673.88	78,061,164.68
其中:		
权益工具投资	71,686,673.88	78,061,164.68
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	71,686,673.88	78,061,164.68

其他说明:

适用 不适用

本年年末公允价值参照上海证券交易所和深圳证券交易所于 2021 年 12 月 31 日之收盘价确定。

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**适用 不适用**(2). 期末公司已质押的应收票据**适用 不适用**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**适用 不适用**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**适用 不适用**(5). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(6). 坏账准备的情况**适用 不适用**(7). 本期实际核销的应收票据情况**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**5、应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
0-60 天	151,158,904.96
61-180 天	25,117,306.47
181-365 天	1,139,071.82
1 年以内小计	177,415,283.25
1 至 2 年	667,809.92
2 年以上	3,915,015.26
合计	181,998,108.43

人民币元

账龄	年末余额			年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-60 天	151,158,904.96	2,220,187.85	1.47	109,707,028.42	2,323,667.68	2.12
61-180 天	25,117,306.47	829,074.45	3.30	25,477,577.20	1,023,053.09	4.02
181-365 天	1,139,071.82	525,012.38	46.09	1,936,752.83	457,549.35	23.62
1-2 年	667,809.92	422,295.71	63.24	1,025,823.70	566,485.54	55.22
2 年以上	3,915,015.26	3,915,015.26	100.00	3,465,363.11	3,465,363.11	100.00
合计	181,998,108.43	7,911,585.65	4.35	141,612,545.26	7,836,118.77	5.53

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	181,998,108.43	100	7,911,585.65		174,086,522.78	141,612,545.26	100	7,836,118.77		133,776,426.49
其中：										
汽车营运业务	102,268,898.42	56.19	2,939,754.33	2.87	99,329,144.09	78,603,946.09	55.51	3,532,326.86	4.49	75,071,619.23
汽车销售业务	16,964,213.36	9.32	773,514.70	4.56	16,190,698.66	13,152,006.29	9.29	550,587.82	4.19	12,601,418.47
低温物流业务	31,098,108.94	17.09	3,741,303.47	12.03	27,356,805.47	28,843,382.66	20.37	3,484,779.40	12.08	25,358,603.26
全球采购平台及其他业务	31,666,887.71	17.40	457,013.15	1.44	31,209,874.56	21,013,210.22	14.84	268,424.69	1.28	20,744,785.53
合计	181,998,108.43	/	7,911,585.65	/	174,086,522.78	141,612,545.26	/	7,836,118.77	/	133,776,426.49

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

作为本集团信用风险管理的一部分,本集团将应收账款分为上述各个类别。上述各个类别的应收账款均涉及大量的客户,本集团在组合基础上采用账龄来评估应收账款的预期信用损失。不同组合的客户具有相同的风险特征,各组合客户的账龄信息均能反映该类客户于应收账款到期时的偿付能力。各组合的应收账款信用风险与其信用损失情况如下:

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目:汽车营运业务

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	账面价值
0-60 天	1.53	85,475,502.39	1,303,609.68	84,171,892.71
61-180 天	2.64	15,206,277.43	401,547.82	14,804,729.61
181-365 天	25.36	221,014.70	56,049.71	164,964.99
1-2 年	47.56	357,688.94	170,132.16	187,556.78
2 年以上	100.00	1,008,414.96	1,008,414.96	-
合计		102,268,898.42	2,939,754.33	99,329,144.09

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

人民币元

账龄	年初余额			
	预期平均损失率 (%)	账面余额	损失准备	账面价值
0-60 天	2.80	60,797,744.50	1,702,613.66	59,095,130.84
61-180 天	3.87	15,697,663.43	607,006.13	15,090,657.30
181-365 天	26.17	597,589.91	156,409.50	441,180.41
1-2 年	53.64	959,062.44	514,411.76	444,650.68
2 年以上	100.00	551,885.81	551,885.81	-
合计		78,603,946.09	3,532,326.86	75,071,619.23

组合计提项目:汽车销售业务

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	账面价值
0-60 天	2.88	16,109,712.75	463,181.06	15,646,531.69
61-180 天	4.14	492,559.53	20,403.06	472,156.47
181-365 天	44.63	44,623.00	19,916.66	24,706.34
1-2 年	79.50	230,752.00	183,447.84	47,304.16
2 年以上	100.00	86,566.08	86,566.08	-
合计		16,964,213.36	773,514.70	16,190,698.66

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

人民币元

账龄	年初余额			
	预期平均损失率 (%)	账面余额	损失准备	账面价值
0-60 天	0.85	11,315,396.36	96,180.87	11,219,215.49
61-180 天	2.30	337,242.67	7,750.24	329,492.43

181-365 天	22.49	1,339,162.92	301,139.85	1,038,023.07
1-2 年	78.00	66,761.26	52,073.78	14,687.48
2 年以上	100.00	93,443.08	93,443.08	-
合计		13,152,006.29	550,587.82	12,601,418.47

组合计提项目：低温物流业务

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	账面价值
0-60 天	0.53	18,863,223.97	100,787.34	18,762,436.63
61-180 天	4.17	8,570,952.65	357,727.13	8,213,225.52
181-365 天	52.40	789,152.12	413,483.40	375,668.72
1-2 年	90.00	54,745.98	49,271.38	5,474.60
2 年以上	100.00	2,820,034.22	2,820,034.22	-
合计		31,098,108.94	3,741,303.47	27,356,805.47

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

人民币元

账龄	年初余额			
	预期平均损失率 (%)	账面余额	损失准备	账面价值
0-60 天	1.86	17,228,019.56	321,227.17	16,906,792.39
61-180 天	3.91	8,795,328.88	343,518.01	8,451,810.87
181-365 天	-	-	-	-
1-2 年	-	-	-	-
2 年以上	100.00	2,820,034.22	2,820,034.22	-
合计		28,843,382.66	3,484,779.40	25,358,603.26

组合计提项目：全球采购平台及其他业务

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	账面价值
0-60 天	1.15	30,710,465.85	352,609.77	30,357,856.08
61-180 天	5.83	847,516.86	49,396.44	798,120.42
181-365 天	42.19	84,282.00	35,562.61	48,719.39
1-2 年	78.97	24,623.00	19,444.33	5,178.67
合计		31,666,887.71	457,013.15	31,209,874.56

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

人民币元

账龄	年初余额			
	预期平均损失率 (%)	账面余额	损失准备	账面价值
0-60 天	1.00	20,365,868.00	203,645.98	20,162,222.02
61-180 天	10.01	647,342.22	64,778.71	582,563.51
181-365 天	-	-	-	-
1-2 年	-	-	-	-
合计		21,013,210.22	268,424.69	20,744,785.53

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

于本年末，应收账款的信用风险与预期信用损失情况如下：

人民币元

年末余额	未发生信用减值	已发生信用减值	总计
账面余额	177,415,283.25	4,582,825.18	181,998,108.43
预计信用损失	3,574,274.68	4,337,310.97	7,911,585.65
账面价值	173,841,008.57	245,514.21	174,086,522.78

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	7,836,118.77	124,859.28	49,392.40			7,911,585.65
合计	7,836,118.77	124,859.28	49,392.40			7,911,585.65

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
	26,746,769.64	14.70	611,999.84
合计	26,746,769.64	14.70	611,999.84

其他说明

前五名的应收账款的年末余额合计人民币 26,746,769.64 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 14.70%，计提的坏账准备年末余额合计人民币 611,999.84 元。

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、应收款项融资

适用 不适用

**7、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	32,091,509.17	100.00	33,444,962.96	100.00
合计	32,091,509.17	100.00	33,444,962.96	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
丰田汽车(中国)投资有限公司	1,996,756.00	6.22
中建材信息技术股份有限公司	2,632,848.00	8.20
一汽丰田销售有限公司	10,019,389.91	31.22
东风日产汽车销售有限公司	4,277,190.07	13.33
上汽大众汽车有限公司	1,683,088.33	5.24
合计	20,609,272.31	64.22

其他说明

前五名的预付款项的年末余额合计人民币 20,609,272.31 元，占预付款项年末余额合计数的比例为 64.22%。

其他说明

□适用 √不适用

**8、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利	17,957,000.00	3,795,000.00
其他应收款	315,961,713.06	311,810,214.87
合计	333,918,713.06	315,605,214.87

其他说明：

□适用 √不适用

**8.1 应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 8.2 应收股利

## (4). 应收股利

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
江苏南京长途汽车客运集团有限公司	2,277,000.00	3,795,000.00
上海大众新亚出租汽车有限公司	15,680,000.00	
合计	17,957,000.00	3,795,000.00

## (5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

## (7). 坏账准备计提情况

于2021年12月31日, 应收股利的信用风险与预期信用损失情况如下:

人民币元

内部信用评级	年末余额				年初余额			
	未来12个月内预期信用损失	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)	合计	未来12个月内预期信用损失	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)	合计
正常	17,957,000.00	-	-	17,957,000.00	3,795,000.00	-	-	3,795,000.00
关注	-	-	-	-	-	-	-	-
预警	-	-	-	-	-	-	-	-
损失	-	-	-	-	-	-	-	-
账面余额合计	17,957,000.00	-	-	17,957,000.00	3,795,000.00	-	-	3,795,000.00
减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
账面价值	17,957,000.00	-	-	17,957,000.00	3,795,000.00	-	-	3,795,000.00

## 8.3 其他应收款

## (8). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中: 1年以内分项	
1年以内	47,530,062.22
1年以内小计	47,530,062.22
1年以上	271,124,953.80
合计	318,655,016.02

人民币元

账龄	年末余额			年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	47,530,062.22	-	-	305,305,145.04	-	-
1 年以上	271,124,953.80	2,693,302.96	0.99	6,728,956.47	223,886.64	3.33
合计	318,655,016.02	2,693,302.96	0.85	312,034,101.51	223,886.64	0.07

## (9). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
房屋征收补偿款	274,994,037.86	255,015,805.62
押金及保证金	14,704,124.49	17,536,574.45
关联方往来款	7,595,916.45	4,398,375.76
代垫款项	6,479,364.38	1,685,374.54
备用金	454,000.00	483,000.00
车辆处置款	-	25,756,028.00
其他	11,734,269.88	6,935,056.50
合计	315,961,713.06	311,810,214.87

## (10). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	-	-	223,886.64	223,886.64
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,326,812.76		142,603.56	2,469,416.32
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	2,326,812.76	-	366,490.20	2,693,302.96

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

于 2021 年 12 月 31 日，其他应收款的信用风险与预期信用损失情况如下：

人民币元

内部信用评级	年末余额				年初余额			
	未来 12 个月内 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)	合计	未来 12 个月内 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)	合计
正常	290,767,451.17	-	-	290,767,451.17	307,366,925.76	-	-	307,366,925.76
关注	-	-	-	-	-	-	-	-
预警	-	-	-	-	-	-	-	-
损失	-	-	366,490.20	366,490.20	-	-	223,886.64	223,886.64
账面余额合计	290,767,451.17	-	366,490.20	291,133,941.37	307,366,925.76	-	223,886.64	307,590,812.40
减值准备	2,326,812.76	-	366,490.20	2,693,302.96	-	-	223,886.64	223,886.64
账面价值	288,440,638.41	-	-	288,440,638.41	307,366,925.76	-	-	307,366,925.76

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

#### (11). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转 回	转销或核 销	其他变动	
其他应收款	223,886.64	2,469,416.32				2,693,302.96
合计	223,886.64	2,469,416.32				2,693,302.96

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

#### (12). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

#### (13). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
单位一	补偿款	252,794,037.86	1年至2年	80.01	2,326,812.76
单位二	补偿款	22,200,000.00	1年之内	7.02	-
单位三	保证金	7,500,000.00	3年以上	2.37	-
上海锦江客 运有限公司	关联方往来款	7,204,771.72	1年之内	2.28	-
单位四	往来款	1,882,000.00	1年至3年	0.60	-
合计		291,580,809.58		92.28	2,326,812.76

## (14). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (15). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (16). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	140,162,120.18	-	140,162,120.18	174,395,003.38	-	174,395,003.38
备品备件	14,521,042.29	-	14,521,042.29	13,349,332.71	-	13,349,332.71
物料用品	98,501.73	-	98,501.73	109,881.81	-	109,881.81
合计	154,781,664.20	-	154,781,664.20	187,854,217.90	-	187,854,217.90

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

注：于2021年12月31日，账面价值为人民币51,500,000.00元的库存商品及账面价值为人民币1,500,000.00元的备品备件用于短期借款抵押，详见附注(五)32。

于2021年12月31日，账面价值为人民币30,000,000.00元的库存商品用于应付票据抵押。

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	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
上海尚海食品有限公司(“尚海食品”)土地及房屋建筑物等			18,726,873.96	786,881,285.47		2022年1月31日
合计			18,726,873.96	786,881,285.47		/

其他说明：

注：因上海市黄浦区南浦地块旧城区改建，尚海食品拥有的外马路1218号房产被征收，合计征收款为人民币1,141,897,091.08元。于2020年度，净值为人民币8,448,969.83元的房产已经移交，对应征收款项为人民币355,015,805.62元，其中人民币255,015,805.62元尚未收到，计入其他应收款中，尚海食品于2020年度确认资产处置收益人民币346,566,835.79元。于2021年12月31日和2020年12月31日，尚海食品将其余房产人民币18,726,873.96元划分为持有待售资产。于2022年1月，尚海食品已完成移交其余房产。

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税进项税额	13,033,707.53	10,224,981.97
合计	13,033,707.53	10,224,981.97

其他说明

无

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 16、 长期应收款

##### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

##### (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

##### (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

##### (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
上海大众新亚出租汽车有限公司(注)	117,585,568.56			2,112,740.41			35,680,000.00	-	-484,511.52	83,533,797.45	
锦海捷亚国际货运有限公司(“锦海捷亚”)	112,125,178.13			16,752,896.18			7,500,000.00	-	-	121,378,074.31	
上海市机动车驾驶员培训中心有限公司	58,042,899.73			4,417,115.54			4,001,180.68	-	-	58,458,834.59	
上海振东汽车服务有限公司	34,218,396.94			1,160,308.41			824,795.50	-	-	34,553,909.85	
上海金茂锦江汽车服务有限公司	29,018,851.62			1,406,795.49			825,000.00	-	-	29,600,647.11	
上海锦江佳友汽车服务有限公司	19,761,805.61			170,460.00			-	-	-	19,932,265.61	
上海永达二手机动车经营有限公司	11,057,654.92			-161.92			-	-	-	11,057,493.00	
上海日产汽车维修中心	6,133,429.37			237,947.74			-	-	-	6,371,377.11	
上海锦江佘山汽车服务有限公司	5,853,971.58			46,173.55			-	-	-	5,900,145.13	
上海石油集团长乐加油站有限公司	1,525,253.82			988,976.74			-	-	-	2,514,230.56	
小计	395,323,010.28			27,293,252.14			48,830,976.18	-	-484,511.52	373,300,774.72	
二、联营企业											
上海浦东国际机场货运站有限公司	267,112,555.46			65,062,157.84			-	-	-	332,174,713.30	
江苏南京长途汽车客运集团有限责任公司	100,110,075.67			346,739.26			6,072,000.00	-	-	94,384,814.93	
其他	10,388,312.57			-921,618.29			-	-	-	9,466,694.28	
小计	377,610,943.70			64,487,278.81			6,072,000.00	-	-	436,026,222.51	
合计	772,933,953.98			91,780,530.95			54,902,976.18	-	-484,511.52	809,326,997.23	

## 其他说明

注：根据上海大众新亚出租汽车有限公司的公司章程，本集团对其表决权为 50%，达成共同控制。

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上市公司股票投资	1,071,334,675.99	1,052,915,635.99
合计	1,071,334,675.99	1,052,915,635.99

本年末公允价值参考上海证券交易所于 2021 年 12 月 31 日之收盘价确定。

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上市公司股票投资	34,792,373.20	966,074,667.87			长期持有且不以交易为目的	不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
国泰君安投资管理股份有限公司	42,000,600.00	43,310,402.42
上海长途客运南站有限公司	9,315,890.00	9,234,750.00
上海新世纪运输有限公司	2,891,078.40	2,945,028.80
合计	54,207,568.40	55,490,181.22

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
<b>一、账面原值</b>			
1. 期初余额	87,987,392.63	1,377,920.00	89,365,312.63
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	87,987,392.63	1,377,920.00	89,365,312.63
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>			
1. 期初余额	48,130,529.19	860,430.58	48,990,959.77
2. 本期增加金额	2,131,098.48	21,434.49	2,152,532.97
(1) 计提或摊销	2,131,098.48	21,434.49	2,152,532.97
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	50,261,627.67	881,865.07	51,143,492.74
<b>三、减值准备</b>			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
<b>四、账面价值</b>			
1. 期末账面价值	37,725,764.96	496,054.93	38,221,819.89
2. 期初账面价值	39,856,863.44	517,489.42	40,374,352.86

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

√适用 □不适用

于 2021 年 12 月 31 日，子公司尚海食品净值为人民币 902,171.55 元(于 2020 年 12 月 31 日：人民币 948,035.07 元)的投资性房地产产权证明尚未更新，产权人为上海锦江国际低温物流发展有限公司。具体情况如下：

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
尚海食品云台路 115 号 18 层房屋建筑物	902,171.55	更新手续未完成

其他说明

□适用 √不适用

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	838,446,911.53	760,170,010.61
合计	838,446,911.53	760,170,010.61

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备、器具及家具	营运车辆	其他运输设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	310,838,106.84	86,347,461.78	26,171,921.98	1,350,537,784.54	25,880,607.40	1,799,775,882.54
2. 本期增加金额	74,383.48	3,446,180.82	791,453.84	277,577,115.46	6,624,758.51	288,513,892.11
(1) 购置	74,383.48	2,537,651.21	649,500.37	10,313,406.32	1,582,540.79	15,157,482.17
(2) 在建工程转入	-	908,529.61	141,953.47	267,263,709.14	5,042,217.72	273,356,409.94
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	645,721.00	5,136,342.84	1,216,677.28	285,938,834.28	5,910,205.40	298,847,780.80
(1) 处置或报废	645,721.00	5,136,342.84	1,216,677.28	285,938,834.28	5,910,205.40	298,847,780.80
4. 期末余额	310,266,769.32	84,657,299.76	25,746,698.54	1,342,176,065.72	26,595,160.51	1,789,441,993.85
二、累计折旧						
1. 期初余额	128,706,497.69	58,005,130.95	23,473,594.17	814,294,039.65	14,505,494.05	1,038,984,756.51
2. 本期增加金额	12,037,971.51	5,870,760.29	1,417,498.56	167,721,638.10	3,443,712.86	190,491,581.32
(1) 计提	12,037,971.51	5,870,760.29	1,417,498.56	167,721,638.10	3,443,712.86	190,491,581.32
3. 本期减少金额	531,862.93	4,429,648.16	1,138,358.02	269,402,408.39	2,978,978.01	278,481,255.51
(1) 处置或报废	531,862.93	4,429,648.16	1,138,358.02	269,402,408.39	2,978,978.01	278,481,255.51
4. 期末余额	140,212,606.27	59,446,243.08	23,752,734.71	712,613,269.36	14,970,228.90	950,995,082.32
三、减值准备						
1. 期初余额	-	621,115.42	-	-	-	621,115.42
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额	-	621,115.42	-	-	-	621,115.42
(1) 处置或报废	-	621,115.42	-	-	-	621,115.42
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	170,054,163.05	25,211,056.68	1,993,963.83	629,562,796.36	11,624,931.61	838,446,911.53
2. 期初账面价值	182,131,609.15	27,721,215.41	2,698,327.81	536,243,744.89	11,375,113.35	760,170,010.61

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

于 2021 年 12 月 31 日，子公司上海锦江汽车服务有限公司(以下简称“锦江汽车”)净值为人民币 89,553,299.28 元(于 2020 年 12 月 31 日：人民币 93,739,648.08 元)的房屋及建筑物尚未办理产权证明。具体情况如下：

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
锦江汽车吴中路 100 号房屋建筑物	2,111,013.32	该建筑物所在土地系自锦江国际经营租赁所得
锦江汽车吴中路 88 号房屋建筑物	1,032,016.78	该建筑物所在土地系自锦江国际经营租赁所得
锦江汽车宋园路 177 号房屋建筑物	2,516,510.38	该建筑物所在土地系自锦江国际经营租赁所得
锦江机动车理赔中心(一号楼)	49,478,004.56	该建筑物所在土地系自锦江国际经营租赁所得
锦江国宾外事接待用车专用车库	34,415,754.24	该建筑物所在土地系自锦江国际经营租赁所得

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	40,366,013.87	22,928,968.97
合计	40,366,013.87	22,928,968.97

其他说明：

□适用 √不适用

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
装修改造工程	36,393,810.83	-	36,393,810.83	10,861,594.61	-	10,861,594.61
未达使用状态之车辆	3,847,779.57	-	3,847,779.57	10,611,210.38	-	10,611,210.38
其他	124,423.47	-	124,423.47	1,456,163.98	-	1,456,163.98
合计	40,366,013.87	-	40,366,013.87	22,928,968.97	-	22,928,968.97

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

□适用 √不适用

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**工程物资****(4). 工程物资情况**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
<b>一、账面原值</b>			
1. 期初余额	23,356,080.00		23,356,080.00
2. 本期增加金额	109,724,439.04	221,225.71	109,945,664.75
(1) 新增	109,724,439.04	221,225.71	109,945,664.75
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	133,080,519.04	221,225.71	133,301,744.75
<b>二、累计折旧</b>			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	22,501,085.70	90,578.76	22,591,664.46
(1) 计提	22,501,085.70	90,578.76	22,591,664.46
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	22,501,085.70	90,578.76	22,591,664.46
<b>三、减值准备</b>			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
<b>四、账面价值</b>			
1. 期末账面价值	110,579,433.34	130,646.95	110,710,080.29
2. 期初账面价值	23,356,080.00		23,356,080.00

其他说明：

于2021年12月31日，同上述使用权资产相关的租赁负债为人民币122,061,435.46元。租赁协议并无除出租人持有的租赁资产担保权益之外的任何承诺。上述使用权资产无法用于借款抵押、担保等目的。

本年度计入当期损益的简化处理的短期租赁费用为人民币7,931,368.37元，低价值资产租赁费用为人民币53,097.35元。

本年度与租赁相关的总现金流出为人民币25,616,939.38元。

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	出租车营运车辆牌照	其他车辆牌照	软件	合计
<b>一、账面原值</b>					
1. 期初余额	92,610,274.00	218,144,631.35	8,854,102.46	26,224,058.82	345,833,066.63
2. 本期增加金额	-	-	-	2,266,017.99	2,266,017.99

(1) 购置	-	-	-	2,266,017.99	2,266,017.99
(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	92,610,274.00	218,144,631.35	8,854,102.46	28,490,076.81	348,099,084.62
二、累计摊销					
1. 期初余额	18,231,896.40	6,022,089.58	8,262.50	2,104,580.62	26,366,829.10
2. 本期增加金额	1,294,677.48	-	-	5,901,378.18	7,196,055.66
(1) 计提	1,294,677.48	-	-	5,901,378.18	7,196,055.66
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	19,526,573.88	6,022,089.58	8,262.50	8,005,958.80	33,562,884.76
三、减值准备					
1. 期初余额	-	12,107,000.00	-	-	12,107,000.00
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	-	12,107,000.00	-	-	12,107,000.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	73,083,700.12	200,015,541.77	8,845,839.96	20,484,118.01	302,429,199.86
2. 期初账面价值	74,378,377.60	200,015,541.77	8,845,839.96	24,119,478.20	307,359,237.53

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

土地使用权中有账面价值人民币 27,876,400.00 元(2020 年 12 月 31 日：人民币 27,876,400.00 元)系划拨用地。因房产证中未明确使用年限，本集团管理层认为在可预见的将来该土地使用权均会使用并带给本集团预期的经济利益流入，故而使用寿命是不确定的。

本集团所拥有的车辆牌照并无使用年限限制，本集团管理层认为在可预见的将来该些车辆牌照均会使用并带给本集团预期的经济利益流入，故而使用寿命是不确定的。

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租赁固定资产改良支出	5,495,617.16	4,674,117.60	2,163,932.66	853,000.00	7,152,802.10
合计	5,495,617.16	4,674,117.60	2,163,932.66	853,000.00	7,152,802.10

其他说明：

经营租赁固定资产改良支出在预计受益期间 5-10 年中分期平均摊销。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
动迁补偿款	19,195,534.11	4,798,883.53	20,155,310.79	5,038,827.70
应付职工薪酬	35,886,239.42	8,971,559.86	53,807,748.22	13,451,937.06
信用减值损失	3,528,459.62	882,114.90	3,532,326.86	883,081.71
交易性金融资产公允价值变动	28,223,949.92	7,055,987.48	21,849,459.12	5,462,364.78
合计	86,834,183.07	21,708,545.77	99,344,844.99	24,836,211.25

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动	966,074,667.87	241,518,666.96	947,655,627.87	236,913,906.96
其他非流动金融资产公允价值变动	11,097,036.16	2,774,259.04	12,379,648.98	3,094,912.26
合计	977,171,704.03	244,292,926.00	960,035,276.85	240,008,819.22

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	9,642,934.32	12,065,611.45	8,312,862.07	16,523,349.18
递延所得税负债	9,642,934.32	234,649,991.98	8,312,862.07	231,695,957.15

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	109,332,974.50	107,611,444.01
可抵扣亏损	250,186,406.08	181,061,546.23
合计	359,519,380.58	288,672,990.24

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	-	10,511,304.32	
2022 年	15,405,458.68	15,405,702.25	
2023 年	17,989,672.41	17,990,300.87	
2024 年	48,415,009.80	48,415,161.47	
2025 年	84,551,752.96	88,739,077.32	
2026 年	83,824,512.23	-	
合计	250,186,406.08	181,061,546.23	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付购车款	4,440,000.00		4,440,000.00	31,909,268.75		31,909,268.75
其他	1,362,500.00		1,362,500.00	1,362,500.00		1,362,500.00
合计	5,802,500.00		5,802,500.00	33,271,768.75		33,271,768.75

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	42,851,746.48	52,495,504.81
关联方借款(附注十5(5))	10,000,000.00	20,000,000.00
合计	52,851,746.48	72,495,504.81

短期借款分类的说明：

抵押借款(注)：本年末抵押借款系根据上海锦江通永汽车销售服务有限公司与上汽通用金融公司签署的授权零售商融资协议取得的短期借款人民币 42,851,746.48 元。该项短期借款免息，以上海锦江通永汽车销售服务有限公司的存货人民币 53,000,000.00 元作为抵押，由其母公司锦江汽车提供担保。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	79,050,000.00	116,350,000.00
合计	79,050,000.00	116,350,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
购买商品及接受劳务应付款项	107,791,693.94	86,749,802.62
应付工程款	6,828,422.09	4,207,722.10
合计	114,620,116.03	90,957,524.72

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租赁款项	4,967,391.65	6,813,283.21
合计	4,967,391.65	6,813,283.21

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收销售商品或提供劳务款项	61,128,596.70	80,526,813.93
合计	61,128,596.70	80,526,813.93

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

对于商品销售，收入在商品的控制权转移给客户时确认，在控制权转移给客户之前，本集团将收到的交易价款确认为合同负债。

与车辆营运相关的收入在一段时间内确认，本集团在提供服务前已收的款项确认为合同负债。

年初合同负债全部已于本年度确认为收入。年末合同负债预计全部将于下一年度确认为收入。

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	121,052,142.41	562,922,209.92	588,553,737.56	95,420,614.77
二、离职后福利-设定提存计划	12,551,466.89	90,687,540.72	89,710,030.20	13,528,977.41
三、辞退福利	37,227,862.05	17,662,406.86	26,575,550.09	28,314,718.82
四、一年内到期的其他福利				
合计	170,831,471.35	671,272,157.50	704,839,317.85	137,264,311.00

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	92,932,029.75	431,067,809.29	454,081,285.49	69,918,553.55
二、职工福利费	18,018.74	9,469,784.70	9,473,462.64	14,340.80
三、社会保险费	7,393,779.96	60,972,687.70	61,573,711.01	6,792,756.65
其中：医疗保险费	6,966,171.15	57,911,472.45	58,869,343.82	6,008,299.78
工伤保险费	392,073.77	2,860,104.58	2,835,933.02	416,245.33
生育保险费	35,535.04	201,110.67	-131,565.83	368,211.54
四、住房公积金	12,909,984.54	54,407,140.49	54,719,381.73	12,597,743.30
五、工会经费和职工教育经费	7,798,329.42	7,004,787.74	8,705,896.69	6,097,220.47
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	121,052,142.41	562,922,209.92	588,553,737.56	95,420,614.77

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	10,278,005.85	87,074,477.64	86,076,712.75	11,275,770.74
2、失业保险费	332,977.54	2,277,494.08	2,131,314.45	479,157.17
3、企业年金缴费				
4、补充养老保险	1,940,483.50	1,335,569.00	1,502,003.00	1,774,049.50
合计	12,551,466.89	90,687,540.72	89,710,030.20	13,528,977.41

其他说明：

√适用 □不适用

本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据这些计划，本集团分别按员工上一年度平均工资的18%-21%、0.5%-2%每月向这些计划缴存费用；另外，本集团也参加补充养老保险，按员工级别定额缴存。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益。

本集团本年度应向养老保险计划缴存费用人民币87,074,477.64元，向失业保险计划缴存费用人民币2,277,494.08元及向补充养老保险计划缴存费用人民币1,335,569.00元。

于2021年12月31日，本集团尚有养老保险计划人民币11,275,770.74元(2020年12月31日：人民币10,278,005.85元)、失业保险计划人民币479,157.17元(2020年12月31日：人民币332,977.54元)及补充养老保险计划人民币1,774,049.50元(2020年12月31日：人民币1,940,483.50元)的应缴存费用是于本年度内到期而未支付给相关计划的。

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
所得税	31,994,680.30	100,786,255.30
增值税	10,496,944.45	10,650,781.79
城市维护建设税	392,811.79	241,131.76
其他	2,588,586.88	2,081,886.25
合计	45,473,023.42	113,760,055.10

**41、其他应付款****41.1 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利	20,701,320.85	20,701,320.85
其他应付款	202,436,450.47	199,034,571.14
合计	223,137,771.32	219,735,891.99

其他说明：

□适用 √不适用

**41.2 应付利息****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

**41.3 应付股利****(2). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
原法人股股利	19,804,409.35	19,804,409.35
个人股利	896,911.50	896,911.50
合计	20,701,320.85	20,701,320.85

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：

注：以上原法人股股利及个人股利已超过1年，系投资方尚未领取的股利。

**41.4 其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	98,116,512.07	83,479,999.31
关联方往来款	32,794,831.00	52,946,912.33
B股红利税额	70,110.57	65,441.89
其他	71,454,996.83	62,542,217.61
合计	202,436,450.47	199,034,571.14

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
押金及保证金	57,402,542.61	押金未到期
关联方往来款	26,310,424.37	对方未催收
合计	83,712,966.98	/

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应付款	12,090,600.00	7,608,159.63
1 年内到期的租赁负债	29,720,810.44	-
合计	41,811,410.44	7,608,159.63

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
委托借款	-	25,000,000.00
合计	-	25,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、租赁负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	122,061,435.46	15,747,920.37
减：计入一年内到期的非流动负债的租赁负债(附注(五)43)	-29,720,810.44	
合计	92,340,625.02	15,747,920.37

其他说明：

无

**48、长期应付款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	7,075,200.00	-
合计	7,075,200.00	-

其他说明：

适用 不适用

**长期应付款**

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
车辆购置款	19,165,800.00	-
减：一年内到期的长期应付款(附注(五)43)	-12,090,600.00	-

其他说明：

无

### 专项应付款

#### (1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### (1). 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利—设定受益计划净负债	39,035,683.00	40,204,230.00
二、辞退福利	48,404,253.00	61,403,834.00
三、其他长期福利		
合计	87,439,936.00	101,608,064.00

#### (2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	40,204,230.00	10,296,229.00
二、计入当期损益的设定受益成本	1,434,454.00	30,448,907.00
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本	-	30,124,500.00
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	1,434,454.00	324,407.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-1,536,854.00	154,004.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	-1,536,854.00	154,004.00
四、其他变动	-1,066,147.00	-694,910.00
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-1,066,147.00	-694,910.00
五、期末余额	39,035,683.00	40,204,230.00

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

设定受益计划使本集团面临精算风险，这些风险包括利率风险、长寿风险和通货膨胀风险。政府债券收益率的降低将导致设定受益计划义务现值增加。设定受益计划义务现值基于参与计划的员工的死亡率的最佳估计来计算，计划成员预期寿命的增加将导致计划负债的增加。此外，设定受益计划义务现值与计划未来的支付标准相关，而支付标准根据通货膨胀率确定，因此，通货膨胀率的上升亦将导致计划负债的增加。

本集团聘请了韬睿惠悦咨询(上海)有限公司，根据预期累积福利单位法，以精算方式估计本集团征地养老人员福利计划义务的现值。这项计划以通货膨胀率和死亡率假设预计未来现金流

出，以折现率确定其现值。折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债的市场收益率确定。本集团根据精算结果确认本集团的负债，相关精算利得或损失计入其他综合收益，并且在后续会计期间不会转回至损益。过去服务成本会在对计划作出修订的期间计入当期损益。通过将设定受益计划净负债或净资产乘以适当的折现率来确定利息净额。

在确定设定受益计划义务现值时所使用的重大精算假设为折现率、通货膨胀率及死亡率。本财务报表期间折现率为 2.75%，医疗费用通胀年增长率为 8%。死亡率的假设是以中国保险监督管理委员会发布的统计资料为依据。征地养老人员平均年龄 65.6-82.1 岁，平均预期剩余生命年限为 10.9-21.5 年。薪酬的预期增长率为 8%。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 50、预计负债

适用 不适用

## 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	26,108,917.94	-	1,241,558.04	24,867,359.90	
合计	26,108,917.94	-	1,241,558.04	24,867,359.90	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
机动车保险快速理赔中心动迁补偿款	20,155,310.79			959,776.68		19,195,534.11	与资产相关
吴淞冷链项目补助款	2,203,237.55			101,855.28		2,101,382.27	与资产相关
吴淞邮轮配送项目补助款	3,750,369.60			179,926.08		3,570,443.52	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
人民币普通股	390,560,075.00						390,560,075.00
境内上市外资股	161,050,032.00						161,050,032.00
股份总数	551,610,107.00						551,610,107.00

**54、其他权益工具****(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	255,189,293.26	-	53,378,878.40	201,810,414.86
其中：投资者投入的资本	266,218,226.90	-	-	266,218,226.90
不丧失控制权处置子公司部分股权	24,137,377.26	-	-	24,137,377.26
分步实现非同一控制下企业合并形成的差额	5,805,597.05	-	-	5,805,597.05
分步实现同一控制下企业合并形成的差额	6,371,479.17	-	-	6,371,479.17
同一控制下企业合并形成的差额(附注(六)2)	10,113,217.77	-	25,498,831.27	-15,385,613.50
购买少数股东权益	-57,456,604.89	-	27,880,047.13	-85,336,652.02
其他资本公积	99,415,831.31	-	-	99,415,831.31
其中：原制度资本公积转入	98,672,391.28	-	-	98,672,391.28
被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配外其他变动	743,440.03	-	-	743,440.03
合计	354,605,124.57	-	53,378,878.40	301,226,246.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	712,441,805.73	19,955,894.00	-	-	4,604,760.00	15,342,960.30	8,173.70	727,784,766.03
其中：重新计量设定受益计划变动额	1,166,325.45	1,536,854.00	-	-	-	1,512,841.80	24,012.20	2,679,167.25
权益法下不能转损益的其他综合收益	486,280.44	-	-	-	-	-	-	486,280.44
其他权益工具投资公允价值变动	710,789,199.84	18,419,040.00	-	-	4,604,760.00	13,830,118.50	-15,838.50	724,619,318.34
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	712,441,805.73	19,955,894.00	-	-	4,604,760.00	15,342,960.30	8,173.70	727,784,766.03

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		12,329,008.12	12,329,008.12	
合计		12,329,008.12	12,329,008.12	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

安全生产费注：根据财企[2012]16号关于《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知，本集团处于交通运输业的下属子公司从2012年2月14日起按上年度实际营业收入的1.5%提取安全使用费。

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	275,805,053.50			275,805,053.50
任意盈余公积	10,684,636.00			10,684,636.00
合计	286,489,689.50			286,489,689.50

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据本公司章程规定，法定盈余公积金按净利润之10%提取。本公司法定盈余公积金累计额达到本公司注册资本50%以上(含50%)的，可不再提取。本公司法定盈余公积金累计额为人民币275,805,053.50元，已达到本公司股本的50%。

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,635,552,799.73	1,563,721,217.38
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-12,482,440.48
调整后期初未分配利润	1,635,552,799.73	1,551,238,776.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	130,500,545.77	222,216,549.58
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	72,812,534.12	137,902,526.75
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,693,240,811.38	1,635,552,799.73

**(1) 本年度股东大会已批准的现金股利**

于2021年6月17日，经股东大会批准，本公司按已发行之股份551,610,107股(每股面值人民币1元)计算，以每10股向全体股东派发现金红利1.32元(含税)。

**(2) 资产负债表后决议的利润分配情况**

根据2022年3月24日董事会提议，按已发行之股份551,610,107股(每股面值人民币1元)计算，拟以每10股向全体股东派发现金红利0.72(含税)。上述股利分配方案尚待股东大会批准。

## (3) 子公司已提取的盈余公积

2021 年 12 月 31 日，本集团未分配利润余额中包括子公司已提取的盈余公积为人民币 468,442,942.58 元(于 2020 年 12 月 31 日：人民币 459,273,389.71 元)。

## 调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-31,220,595.64 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,627,298,158.18	2,308,462,754.71	2,582,008,147.87	2,294,496,320.58
其他业务	87,360,503.25	23,019,392.12	81,175,557.15	29,570,431.65
合计	2,714,658,661.43	2,331,482,146.83	2,663,183,705.02	2,324,066,752.23

## (2). 营业收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本年发生额	上年发生额
与客户之间的合同产生的收入	2,683,073,762.03	2,633,269,258.89
租赁收入	31,584,899.40	29,914,446.13
合计	2,714,658,661.43	2,663,183,705.02

## (3). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	汽车营运业务	汽车销售业务	低温物流业务	全球采购平台业务	其他业务	合计
业务类型						
汽车营运收入	904,494,894.69	-	-	-	-	904,494,894.69
汽车销售收入	-	1,125,644,954.14	-	-	-	1,125,644,954.14
汽车修理收入	-	190,710,566.53	-	-	-	190,710,566.53
低温物流收入	-	-	222,700,641.94	-	-	222,700,641.94
采购平台收入	-	-	-	194,969,334.37	-	194,969,334.37
商品销售收入	-	-	39,269,480.38	-	-	39,269,480.38
其他	-	2,716,883.84	-	-	2,567,006.14	5,283,889.98
合计	904,494,894.69	1,319,072,404.51	261,970,122.32	194,969,334.37	2,567,006.14	2,683,073,762.03

合同产生的收入说明：

√适用 □不适用

上年发生额：

单位：元 币种：人民币

合同分类	汽车营运业务	汽车销售业务	低温物流业务	全球采购平台业务	其他业务	合计
汽车营运收入	843,970,400.73	-	-	-	-	843,970,400.73
汽车销售收入	-	1,310,475,086.74	-	-	-	1,310,475,086.74
汽车修理收入	-	157,809,767.29	-	-	-	157,809,767.29
低温物流收入	-	-	174,777,139.40	-	-	174,777,139.40
采购平台收入	-	-	-	80,081,270.34	-	80,081,270.34
商品销售收入	-	-	60,116,535.47	-	-	60,116,535.47
其他	-	4,153,019.77	-	-	1,886,039.15	6,039,058.92
合计	843,970,400.73	1,472,437,873.80	234,893,674.87	80,081,270.34	1,886,039.15	2,633,269,258.89

**(4). 履约义务的说明**

√适用 □不适用

本集团的收入主要来源于如下业务类型：

汽车营运收入：本集团提供出租车营运、汽车商务租赁(含驾驶员)等服务，相关收入按合同约定的收费方法计算确定的金额在提供相关服务期间确认。合同价款按照合同约定的方式支付。预收的运营款确认为一项合同负债，并且在服务期内确认为收入。

汽车销售收入：本集团向客户销售汽车，客户通常会预付购车款，本集团将收到的交易款项确认为一项合同负债，并在汽车的控制权转移给客户的时点即商品验收移交时确认收入。

汽车修理收入：本集团提供汽车修理相关的服务，相关收入在服务提供期间确认。客户通常在修理完成后立即支付相关的费用。

低温物流收入：本集团提供仓储、配送等服务，通常给予客户 3 个月的信用期。相关收入按合同约定的收费方法计算确定的金额在提供服务期间确认。

全球采购平台业务收入：本集团向客户提供电商平台促成其与终端使用者的交易，相关收入按照客户在平台的交易金额以及合同约定的收费比例进行计算并在客户交易完成时确认，客户按照合同约定按月支付相关费用。

商品销售收入：本集团向客户销售食品等商品，通常给予客户 3 个月的信用期。商品销售收入在商品的控制权转移给客户的时点即商品运送至顾客指定的地点时确认收入。

**(5). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

本集团销售收入的合同期限不超过一年，因此不再针对相关履约义务披露分摊至剩余履约义务的信息。

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	3,966,957.45	5,407,256.83
城市维护建设税	3,571,261.83	2,849,334.24
车船使用税	1,748,078.24	2,688,657.97
教育费附加	2,927,726.63	2,486,956.72
其他	1,271,479.45	2,026,039.98
合计	13,485,503.60	15,458,245.74

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	116,636,778.61	116,886,863.66
固定资产、使用权资产折旧	8,876,175.59	9,351,937.59
广告费	7,702,809.19	17,416,263.33
其他	74,329,911.75	104,138,533.36
合计	207,545,675.14	247,793,597.94

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	127,860,468.26	194,058,179.34
固定资产、使用权资产折旧	17,071,841.45	5,213,795.25
无形资产摊销	1,294,677.48	1,530,526.54
其他	21,413,266.03	29,045,793.28
合计	167,640,253.22	229,848,294.41

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,712,905.88	14,895,323.34
其他	3,894,036.36	3,290,227.99
合计	16,606,942.24	18,185,551.33

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,679,123.50	1,507,397.19
租赁负债的利息费用	6,392,164.37	-
减：利息收入	-18,401,626.78	-17,590,509.28
汇兑损失(收益)	178,601.55	-544,689.74
其他	1,973,428.13	1,721,833.30
合计	-5,178,309.23	-14,905,968.53

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	6,642,817.10	9,719,877.34	5,401,259.06
合计	6,642,817.10	9,719,877.34	5,401,259.06

其他说明：

计入当期其他收益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/与收益相关
增值税减免	2,173,274.79	5,763,216.67	与收益相关的
财政扶持基金	2,514,806.79	1,951,020.85	与收益相关的
机动车保险快速理赔中心动迁补偿款	959,776.68	959,776.68	与资产相关的
宝山航运经济开发区补助款	-	750,000.00	与收益相关的
吴淞邮轮配送项目补助款	179,926.08	179,926.08	与资产相关的
吴淞冷链项目补助款	101,855.28	101,855.28	与资产相关的

其他	713,177.48	14,081.78	与收益相关的
合计	6,642,817.10	9,719,877.34	

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	91,296,019.43	98,258,418.88
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,830,263.10	4,910,417.49
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	34,792,373.20	24,947,550.30
处置交易性金融资产取得的投资收益	83,064.21	613,409.43
其他非流动金融资产在持有期间取得的股利收入	571,861.72	3,177,365.15
合计	131,573,581.66	131,907,161.25

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-6,374,490.80	-13,581,856.68
其他非流动金融资产	-1,282,612.82	-5,153,034.88
合计	-7,657,103.62	-18,734,891.56

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	75,466.88	141,948.59
其他应收款坏账损失	2,469,416.32	-631.78
合计	2,544,883.20	141,316.81

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-	621,115.42
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		

九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失	-	12,107,000.00
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-	12,728,115.42

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	57,189,685.24	379,570,816.72	37,562,330.91
其中：营运车辆处置收益	19,627,354.33	32,281,848.94	-
锦江汽车房产征收收益	36,100,000.00	-	36,100,000.00
尚海食品房产征收收益	-	346,566,835.79	-
减：非流动资产处置损失	-221,088.38	-7,172,272.26	-174,896.76
其中：营运车辆处置损失	-46,191.62	-4,424,815.02	-
合计	56,968,596.86	372,398,544.46	37,387,434.15

其他说明：

注：因长宁区土地规划政策，锦江汽车拥有的长宁区仙霞路750弄1号土地和房屋被征收，合计征收款为人民币37,000,000.00元。截至2021年12月31日止，锦江汽车已经与长宁区土地资源储备中心签订《交地备忘录》确认房产已经移交。锦江汽车确认资产处置收益人民币36,100,000.00元。

### 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	8,668,940.82	6,963,134.48	8,668,940.82
违约金收入	813,744.06	1,558,630.46	813,744.06
其他	3,145,966.84	1,031,467.85	3,145,966.84
合计	12,628,651.72	9,553,232.79	12,628,651.72

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
浦东新区现代服务业财政扶持资金	6,014,000.00	5,367,000.00	与收益相关
西部经济城财政扶持资金	-	162,600.00	与收益相关
其他财政拨款	2,654,940.82	1,433,534.48	与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款支出	-	3,675,873.14	-
其他	685,399.50	109,056.85	685,399.50
合计	685,399.50	3,784,929.99	685,399.50

**76、所得税费用****(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	30,271,764.21	100,189,554.23
递延所得税费用	2,807,012.26	-2,772,531.87
上年度汇算清缴差异	8,355.00	96,022.43
合计	33,087,131.47	97,513,044.79

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	180,002,710.65	330,926,793.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	45,000,677.66	82,731,698.49
子公司适用不同税率的影响	-530,978.02	-856,394.64
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响	-32,872,629.36	-32,823,437.96
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	269,205.08	4,003,865.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	24,120,221.71	48,679,625.89
加计扣除费用的纳税影响	-254,912.10	-286,023.02
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	-2,652,808.50	-4,032,311.58
上年度汇算清缴差异	8,355.00	96,022.43
所得税费用	33,087,131.47	97,513,044.79

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注五、57

**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的补贴收入	14,070,199.88	9,678,638.72
收到的利息收入	18,401,626.78	17,590,509.28
受限制货币资金变动	28,458,853.75	4,728,367.95
收到的其他经营活动款项	46,153,063.92	40,937,406.48
合计	107,083,744.33	72,934,922.43

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
能源燃料费	9,593,695.24	8,632,262.12
销售费用、管理费用及研发费用中的其他支付额	91,494,591.83	129,276,160.44
其他	2,356,373.57	4,363,206.62
合计	103,444,660.64	142,271,629.18

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
预收股利款	-	20,000,000.00
合计	-	20,000,000.00

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金** 适用  不适用**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金** 适用  不适用**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁费	17,632,473.66	-
合计	17,632,473.66	-

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	146,915,579.18	233,413,749.17
加：资产减值准备	-	12,728,115.42
信用减值损失	2,544,883.20	141,316.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	190,491,581.32	209,748,767.44
使用权资产摊销	22,591,664.46	-
无形资产摊销	7,196,055.66	3,632,107.16
投资性房地产摊销及折旧	2,152,532.97	2,167,850.41
长期待摊费用摊销	2,163,932.66	1,793,360.18
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）	-56,968,596.86	-372,398,544.46
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	7,657,103.62	18,734,891.56
财务费用（收益以“-”号填列）	11,071,287.87	1,481,043.02
投资损失（收益以“-”号填列）	-131,573,581.66	-131,907,161.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,127,665.48	-1,484,273.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-320,653.22	-1,288,258.70
存货的减少（增加以“-”号填列）	33,072,553.70	4,735,774.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,050,104.30	23,393,570.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-135,701,835.22	264,208,202.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	107,470,277.46	269,100,510.96
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
以债务购建固定资产	13,903,622.09	11,608,122.10
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,029,094,754.06	1,248,801,240.16
减：现金的期初余额	1,248,801,240.16	1,109,805,998.74
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	-219,706,486.10	138,995,241.42

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,029,094,754.06	1,248,801,240.16
其中：库存现金	308,106.66	525,959.17
可随时用于支付的银行存款	1,028,786,647.40	1,248,275,280.99
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,029,094,754.06	1,248,801,240.16
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	61,607,411.75	银行承兑汇票保证金
应收票据		
存货	53,000,000.00	短期借款抵押
	30,000,000.00	应付票据抵押
固定资产	89,553,299.28	未办妥产权证书
无形资产		
投资性房地产	902,171.55	未办妥产权证书
合计	235,062,882.58	

**82、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**83、套期**

□适用 √不适用

**84、政府补助**

**(1). 政府补助基本情况**

适用 不适用

**(2). 政府补助退回情况**

适用 不适用

其他说明：

无

**85、其他**

适用 不适用

## 六、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

## 2、同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海一机游信息技术有限公司(以下简称“一机游”)	100%	合并日前后一机游均由锦江国际最终控制	2021年7月1日	取得被购买方控制权的日期	986,965.77	-15,443,752.86	1,201,517.42	-32,667,777.70

**(2). 合并成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	上海一机游信息技术有限公司
—现金	0
—非现金资产的账面价值	0
—发行或承担的债务的账面价值	0
—发行的权益性证券的面值	0
—或有对价	0

其他说明：

于 2021 年 7 月，锦江在线与一机游原股东签订了《股权转让协议》，收购原股东持有的一机游 100% 的股权，本次交易以 2021 年 1 月 31 日为评估基准日，一机游 100% 股权的评估价值为人民币 43,090,001.00 元。一机游于 2019 年成立，成立后由最终控制方锦江国际控股；于收购日，一机游实收资本为人民币 43,000,000.00 元，锦江国际及其控股子公司合计持股 59.18%，其他第三方持股 40.82%。在本次交易中，锦江在线以人民币 25,498,831.27 元收购锦江国际及其控股子公司持有的股权；以人民币 17,591,169.73 元收购其他第三方持有的股权，与少数股东权益的差额人民币 10,288,877.40 元计入资本公积；并且以人民币 7,000,000.00 元缴足原少数股东未缴足的注册资本。本次交易于 2021 年 7 月完成。

本次交易的收购对价将根据原股东提供的业绩承诺进行调整，业绩承诺期为 2022 年至 2024 年，原股东承诺在承诺期内一机游归属于母公司所有者的净利润不低于人民币 1,590 万元。本集团管理层认为于收购日以及于本年末上述业绩承诺的公允价值不重大。

**(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	一机游	
	合并日	上期期末
资产：	6,017,447.99	25,033,309.25
货币资金	2,733,492.85	22,410,701.80
应收款项	297.14	1,269.50
存货		
固定资产	638,033.34	699,540.60
无形资产		
预付账款	878,873.24	190,956.71
其他应收款	184,978.19	249,543.72
其他流动资产	1,581,773.23	1,481,296.92
负债：	31,220,305.11	34,792,413.51
借款		
应付款项	240.00	-
应付职工薪酬	288,395.27	5,497,914.29
应交税费	-	88,304.55
其他应付款	5,931,669.84	4,206,194.67
长期借款	25,000,000.00	25,000,000.00
净资产	-25,202,857.12	-9,759,104.26
减：少数股东权益		
取得的净资产	-25,202,857.12	-9,759,104.26

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

### 5、新设立子公司

于 2021 年 10 月 25 日，本集团全资子公司上海锦树实业投资有限公司（“锦树实业”）与控股子公司上海新天天低温物流有限公司（“新天天”）与其他投资人共同设立子公司上海锦江御味食品科技有限公司（“锦江御味”），锦树实业出资人民币 15,000,000.00 元，持有锦江御味 50% 股权，新天天出资人人民币 6,000,000.00 元，持有锦江御味 20% 股权。

### 6、其他

适用 不适用

## 七、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

序号	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	
1	上海锦海捷亚物流管理有限公司(“物流管理”)	上海	上海	服务业	65	-	通过设立或投资等方式取得
2	上海锦江国际低温物流发展有限公司(“低温物流”)	上海	上海	仓储业	100	-	通过设立或投资等方式取得
3	上海尚海食品有限公司	上海	上海	食品包装	95	5	通过设立或投资等方式取得
4	上海锦恒供应链管理有限公司	上海	上海	交通运输、仓储业	-	100	通过设立或投资等方式取得
5	大连锦江汽车租赁有限公司	大连	大连	交通运输业	-	100	通过设立或投资等方式取得
6	上海锦江机动车驾驶员培训有限公司	上海	上海	交通运输业	-	100	通过设立或投资等方式取得
7	上海锦江亿马汽车销售服务有限公司	上海	上海	贸易	-	100	通过设立或投资等方式取得
8	上海锦江通永汽车销售服务有限公司	上海	上海	贸易	-	100	通过设立或投资等方式取得
9	上海锦江城市汽车销售服务有限公司	上海	上海	贸易	-	100	通过设立或投资等方式取得
10	锦江汽车	上海	上海	交通运输业	95	-	同一控制下企业合并
11	上海浦东友谊汽车服务有限责任公司	上海	上海	交通运输业	-	87.83	同一控制下企业合并
12	上海锦江汽车租赁有限公司	上海	上海	租赁服务业	-	100	同一控制下企业合并
13	上海嘉定锦江汽车服务有限公司	上海	上海	交通运输业	-	70	同一控制下企业合并
14	上海中油锦友油品经营有限公司	上海	上海	服务业	-	76	同一控制下企业合并
15	上海锦江商旅汽车服务股份有限公司	上海	上海	交通运输业	-	80	同一控制下企业合并
16	上海锦江高速客运有限公司	上海	上海	交通运输业	-	100	同一控制下企业合并
17	上海商旅投资咨询有限公司	上海	上海	咨询管理	-	100	同一控制下企业合并
18	上海锦佳汽车贸易有限公司	上海	上海	贸易	-	100	同一控制下企业合并
19	上海锦振互联网科技有限公司	上海	上海	服务业	-	100	同一控制下企业合并
20	上海花样年华广告有限公司	上海	上海	广告业	-	80	同一控制下企业合并
21	上海振星出租汽车管理有限公司	上海	上海	管理	-	100	同一控制下企业合并
22	上海锦茂汽车销售服务有限公司	上海	上海	贸易	-	50	同一控制下企业合并
23	上海锦江丰田汽车销售服务有限公司	上海	上海	贸易	-	80	同一控制下企业合并
24	上海津悦汽车咨询服务有限公司	上海	上海	咨询管理	-	100	同一控制下企业合并
25	上海丰田汽车维修有限公司	上海	上海	服务业	-	100	同一控制下企业合并

26	上海吴泾冷藏有限公司	上海	上海	仓储业	-	100	同一控制下企业合并
27	上海吴淞罗吉冷藏有限公司	上海	上海	交通运输、仓储业	-	100	同一控制下企业合并
28	上海南浦大桥食品批发交易市场经营管理有限公司	上海	上海	管理	-	100	同一控制下企业合并
29	上海锦江耀华出租汽车有限公司	上海	上海	交通运输业	-	100	非同一控制下企业合并
30	上海新天天低温物流有限公司(“新天天”)	上海	上海	交通运输、仓储业	30	33	同一控制下企业合并
31	上海锦江汽车销售服务有限公司	上海	上海	贸易	-	30	非同一控制下企业合并
32	上海锦江联采供应链有限公司(“锦江联采”)	上海	上海	供应链管理	50	-	通过设立或投资等方式取得
33	上海锦江联采文化创意有限公司	上海	上海	数字文化创意内容应用	-	100	通过设立或投资等方式取得
34	上海高校出租汽车有限公司	上海	上海	交通运输业	-	100	同一控制下企业合并
35	上海锦树实业投资有限公司	上海	上海	管理	100	-	通过设立或投资等方式取得
36	上海锦江御味食品科技有限公司	上海	上海	食品	-	62.60	通过设立或投资等方式取得
37	上海一机游信息技术有限公司	上海	上海	互联网	100	-	同一控制下企业合并

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

上海锦茂汽车销售服务有限公司间接持股比例、上海锦江联采供应链有限公司(“锦江联采”)直接持股比例 注1:根据该公司章程规定,本集团享有表决权比例超过半数,对该公司达成控制。

上海锦江汽车销售服务有限公司间接持股比例 注2:根据该公司股东之间的协议,本集团享有表决权比例超过半数,对该公司达成控制。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
锦江汽车	5.00%	4,680,025.75	2,090,587.24	146,532,247.19
物流管理	35.00%	22,974,961.65	-	133,139,440.21
锦江联采	50.00%	-4,940,771.31	-	115,753,747.44

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
锦江汽车	830,159,867.17	1,272,768,099.42	2,102,927,966.59	492,595,870.14	30,794,511.95	523,390,382.09	891,964,041.61	1,217,780,324.12	2,109,744,365.73	587,661,917.72	20,765,255.49	608,427,173.21
物流管理	49,640,404.94	332,174,713.30	381,815,118.24	1,416,717.61	-	1,416,717.61	49,181,935.61	267,112,555.46	316,294,491.07	1,538,838.01	-	1,538,838.01
锦江联采	349,539,223.34	150,385,612.86	499,924,836.20	156,160,730.47	82,256,610.86	238,417,341.33	327,072,559.43	36,395,040.67	363,467,600.10	92,078,562.61	-	92,078,562.61

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
锦江汽车	2,242,574,680.05	79,423,138.33	79,586,612.33	159,484,205.23	2,334,044,404.04	8,102,126.76	7,204,323.02	202,974,766.36
物流管理	-	65,642,747.57	65,642,747.57	458,469.33	-	89,816,794.11	89,816,794.11	498,554.24
锦江联采	194,969,334.37	-9,881,542.62	-9,881,542.62	54,036,534.30	80,081,270.34	1,390,147.15	1,390,147.15	59,629,998.77

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
联营企业						
上海浦东国际机场货运站有限公司	上海	上海	交通运输业	-	20	以权益法核算

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	上海浦东国际机场货运站有限公司	上海浦东国际机场货运站有限公司
流动资产	905,373,905.63	763,179,976.47
非流动资产	1,074,214,145.73	806,459,935.66
资产合计	1,979,588,051.36	1,569,639,912.13
流动负债	265,856,265.98	231,639,514.53
非流动负债	52,903,937.84	2,483,339.24
负债合计	318,760,203.82	234,122,853.77
少数股东权益	-	-
归属于母公司股东权益	1,660,827,847.54	1,335,517,058.36
按持股比例计算的净资产份额	332,174,713.30	267,112,555.46
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	332,174,713.30	267,112,555.46
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	976,216,622.03	878,749,958.71
净利润	325,310,789.18	444,349,215.98
终止经营的净利润		
其他综合收益	-	-
综合收益总额	325,310,789.18	444,349,215.98
本年度收到的来自联营企业的股利	-	89,369,719.36

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
<b>合营企业：</b>		
投资账面价值合计	373,300,774.72	395,323,010.28
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	27,293,252.14	8,779,553.97
—其他综合收益	-	-78,582.74
—综合收益总额	27,293,252.14	8,700,971.23
<b>联营企业：</b>		
投资账面价值合计	103,851,509.21	110,498,388.24
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-574,879.03	1,093,533.35
—其他综合收益	-	-
—综合收益总额	-574,879.03	1,093,533.35

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

□适用 √不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

□适用 √不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

□适用 √不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□适用 √不适用

**4、 重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、 其他**

□适用 √不适用

## 八、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、其他非流动金融资产、其他权益工具投资、应收款项、应付款项、借款等，本年年末，本集团持有的金融工具如下，详细情况说明见附注(五)。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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。

单位：元 币种：人民币

	本年年末数	本年初数
金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益		
交易性金融资产	71,686,673.88	78,061,164.68
其他非流动金融资产	54,207,568.40	55,490,181.22
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益		
其他权益工具投资	1,071,334,675.99	1,052,915,635.99
以摊余成本计量		
货币资金	1,090,702,165.81	1,338,867,505.66
应收账款	174,086,522.78	133,776,426.49
其他应收款	288,440,638.41	307,366,925.76
金融负债		
以摊余成本计量		
短期借款	52,851,746.48	72,495,504.81
应付票据	79,050,000.00	116,350,000.00
应付账款	114,620,116.03	90,957,524.72
其他应付款	202,436,450.46	199,034,571.14
一年内到期的非流动负债	12,090,600.00	-
长期应付款	7,075,200.00	-

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

### 1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1.1 市场风险

##### 1.1.1. 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团主要在中国大陆经营业务，主要业务活动以人民币计价结算，故大部分交易、资产和负债以人民币为单位。于2021年12月31日，本集团不存在外币余额。本集团密切关注汇率变动对集团外汇风险的影响，但由于外币结算业务非常有限，本集团认为目前的外汇风险对于集团的经营影响不重大。

##### 1.1.2. 利率风险

本集团面临的因市场利率变动而引起的金融工具未来现金流量变动风险主要与货币资金及借款有关。于2021年12月31日，本集团的货币资金主要为浮动利率的银行存款，本集团的借款均为固定利率的借款。本集团认为目前的利率风险对于本集团的经营影响不重大。

##### 1.1.3. 其他价格风险

本集团的价格风险主要产生于交易性权益工具投资和其他权益工具投资。本集团采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

于 2021 年 12 月 31 日，在其他变量不变的情况下，根据证券价值可能发生的合理变动，有关权益工具价格上升(下降)10%，将会导致集团净利润增加(减少)人民币 9,442,068.17 元，将会导致集团股东权益增加(减少)人民币 89,792,168.87 元。

## 1.2. 信用风险

2021 年 12 月 31 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保(不考虑可利用的担保物或其他信用增级)，具体包括：货币资金(附注(五)1)、应收账款(附注(五)5)、其他应收款(附注(五)8)等。于资产负债表日，本集团金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。此外本集团信用损失的最大信用风险敞口还包括附注(十)5(4)“关联担保情况”中披露的财务担保合同金额。

为降低信用风险，本集团由专门人员负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保对无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的货币资金存放在信用评级较高的银行及其他金融机构中，故货币资金只具有较低的信用风险。

本集团的风险敞口分布在多个合同方和多个客户，因此本集团没有重大的信用集中风险。

## 1.3 流动风险

本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

单位：元 币种：人民币

项目	1 年以内	1 至 5 年	5 年以上	合计
短期借款	52,942,371.48	-	-	52,942,371.48
应付票据	79,050,000.00	-	-	79,050,000.00
应付账款	114,620,116.03	-	-	114,620,116.03
其他应付款	202,436,450.47	-	-	202,436,450.47
长期应付款	12,090,600.00	7,075,200.00	-	19,165,800.00
租赁负债	31,239,181.99	59,102,587.78	52,196,789.00	142,538,558.77
合计	492,378,719.97	66,177,787.78	52,196,789.00	610,753,296.75

## 2、金融资产转移

本集团在本年内不存在已转移但未整体终止确认的金融资产。本集团在本年内也不存在已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产。

## 九、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				

(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	1,071,334,675.99	-	-	1,071,334,675.99
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 交易性金融资产 - 权益工具投资	71,686,673.88	-	-	71,686,673.88
(七) 其他非流动金融资产 - 权益工具投资	-	-	54,207,568.40	54,207,568.40
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	1,143,021,349.87	-	54,207,568.40	1,197,228,918.27
(八) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

√适用 □不适用

本报告年末公允价值参考上海证券交易所和深圳证券交易所于 2021 年 12 月 31 日之收盘价确定。

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	2021 年 12 月 31 日的公允价值	估值技术	重大不可观察输入值	加权平均值
其他非流动金融资产 - 权益工具投资	54,207,568.40	上市公司比较法	流动性折价	26%

若其他非流动金融资产项目的估值中使用的重大不可观察输入值增加(减少)10%而所有其他变量保持不变，则其他非流动金融资产的公允价值将减少(增加)人民币 1,865,394.20 元。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	2021 年 1 月 1 日	当年利得或损失总额	2021 年 12 月 31 日	对于在报告年末持有的资产，计入损益的当年未实现利得或损失的变动
		计入当年损益		
其他非流动金融资产 - 权益工具投资	55,490,181.22	-1,282,612.82	54,207,568.40	-1,282,612.82

2021 年度计入损益的总额中包含与在年末以公允价值计量的金融资产相关的未实现损失为人民币 1,282,612.82 元(2020 年：损失人民币 5,153,034.88 元)，此类利得或损失计入公允价值变动损益。

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

□适用 √不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

√适用 □不适用

本集团管理层认为，财务报表中不以公允价值计量的金融资产及金融负债，其账面价值接近这些资产及负债的公允价值。

**9、其他**

□适用 √不适用

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
锦江资本股份	上海市浦东新区杨新东路 24 号 316-318 室	经营范围为酒店管理、酒店投资、企业投资管理、国内贸易，自有办公楼、公寓租赁、泊车、培训及相关项目的咨询(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)。	5,566,000,000.00	38.54	38.54

#### 本企业的母公司情况的说明

锦江资本股份是一家在中华人民共和国境内由上海新亚(集团)有限公司改制而成的股份有限公司，成立于1995年6月6日，主要从事酒店、食品等业务。2006年12月15日，锦江资本股份股票(证券代码02006)获准在香港联合交易所有限公司挂牌交易。其母公司及最终控股股东均为锦江国际。

本企业最终控制方是锦江国际。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

(七) 1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

(七) 3(1)。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海日产汽车维修中心	合营企业
上海振东汽车服务有限公司	合营企业
上海金茂锦江汽车服务有限公司	合营企业
上海永达二手机动车经营有限公司	合营企业
上海锦江佳友汽车服务有限公司	合营企业
上海锦江佘山汽车服务有限公司	合营企业
锦海捷亚国际货运有限公司	合营企业

上海石油集团长乐加油站有限公司	合营企业
上海大众新亚出租汽车有限公司	合营企业
上海市机动车驾驶员培训中心有限公司	合营企业
上海锦江客运有限公司	联营企业
上海永达风度汽车销售服务有限公司	联营企业
江苏南京长途汽车客运集团有限责任公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
锦江国际电子商务有限公司	同一最终控股公司
上海茂昌食品有限公司	同一最终控股公司
上海市食品(集团)有限公司	同一最终控股公司
上海锦江物业管理有限公司	同一最终控股公司
上海市沪南蛋品公司	同一最终控股公司
上海锦江国际投资管理有限公司	同一最终控股公司
上海锦江城市服务有限公司	同一最终控股公司
<b>(以上各公司统称为锦江国际下属公司)</b>	
锦江之星旅馆有限公司	同一母公司
锦江国际酒店管理有限公司	同一母公司
上海锦江国际旅馆投资有限公司	同一母公司
上海国旅国际旅行社有限公司	同一母公司
上海锦江旅游控股有限公司	同一母公司
上海旅行社有限公司	同一母公司
上海锦江国际旅游股份有限公司旅游汽车分公司	同一母公司
上海锦江国际酒店发展股份有限公司	同一母公司
上海国之旅国际货运代理有限公司	同一母公司
上海锦江国际酒店物品有限公司	同一母公司
上海锦江国际餐饮投资管理有限公司	同一母公司
上海龙柏饭店有限公司	同一母公司
锦江信息技术(广州)有限公司	同一母公司
上海新亚广场长城酒店有限公司	同一母公司
<b>(以上各公司统称锦江资本股份下属公司)</b>	
上海新联谊大厦有限公司	最终控股公司之联营公司
上海新尚实国际贸易有限公司	最终控股公司之联营公司
上海申迪(集团)有限公司	最终控股公司之联营公司
上海锦江汤臣大酒店有限公司	母公司之合营企业

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海新尚实国际贸易有限公司	采购物品	22,407,418.83	16,259,921.09

锦江国际	采购物品	494,888.63	157,064.43
锦江国际下属公司	采购物品	377,150.47	266,652.25
上海日产汽车维修中心	采购物品	341,108.96	499,430.29
上海锦江佘山汽车服务有限公司	采购物品	11,207.54	-
锦江资本股份下属公司	接受劳务	128,531,051.84	49,800,601.68
锦江国际下属公司	接受劳务	1,226,956.32	91,373.14

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海申迪(集团)有限公司	车辆营运业务收入	40,872,379.75	34,001,124.42
锦江资本股份下属公司	车辆营运业务收入	3,264,016.99	2,649,876.89
上海金茂锦江汽车服务有限公司	车辆营运业务收入	2,374,545.56	373,527.41
上海锦江客运有限公司	车辆营运业务收入	102,094.12	104,363.71
锦江国际	车辆营运业务收入	283,998.31	51,764,342.15
上海振东汽车服务有限公司	车辆营运业务收入	187,052.79	-
上海锦江佳友汽车服务有限公司	车辆营运业务收入	122,307.55	-
上海锦江佘山汽车服务有限公司	车辆营运业务收入	95,992.48	99,571.73
锦江国际下属公司	车辆营运业务收入	42,141.51	-
上海金茂锦江汽车服务有限公司	商品销售收入	11,206,311.35	5,293,274.74
上海锦江佳友汽车服务有限公司	商品销售收入	1,510,042.22	763,922.47
上海振东汽车服务有限公司	商品销售收入	1,479,668.42	146,403.60
锦江资本股份下属公司	商品销售收入	1,111,495.03	77,270.34
上海锦江佘山汽车服务有限公司	商品销售收入	432,886.61	67,736.49
锦江国际	商品销售收入	257,546.55	-
上海锦江客运有限公司	商品销售收入	117,842.03	25,230.41
锦江国际下属公司	商品销售收入	60,394.32	1,527.76
上海日产汽车维修中心	商品销售收入	45,712.92	92,113.48
锦海捷亚国际货运有限公司	商品销售收入	3,018.58	-
上海新尚实国际贸易有限公司	服务收入	14,941,941.32	2,607,972.03
锦海捷亚国际货运有限公司	服务收入	495,731.08	398,000.25
锦江国际下属公司	服务收入	141,509.44	141,509.44
锦江资本股份下属公司	其他收入	116,550.40	286,182.03

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

定价原则及决策程序：根据本集团与各关联方签订的有关综合服务协议，产品购销合同等协议的规定定价。重大关联交易需经董事会批准通过。

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
本公司	锦江资本股份下属公司	房屋	6,331,073.32	6,321,051.82
锦江汽车	上海石油集团长乐加油站有限公司	房屋	1,176,000.00	1,176,000.00

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
锦江国际	锦江联采	房屋	564,618.48	657,189.90
锦江国际	本公司	房屋	32,286.66	55,348.56
锦江国际	锦江汽车	土地使用权	3,029,451.01	2,392,857.14
上海振东汽车服务有限公司	上海花样年华广告有限公司	广告阵地费	74,773.58	25,245.28
上海锦江客运有限公司	上海花样年华广告有限公司	广告阵地费	59,949.05	-
上海锦江佳友汽车服务有限公司	上海花样年华广告有限公司	广告阵地费	55,358.49	9,283.02
上海金茂锦江汽车服务有限公司	上海花样年华广告有限公司	广告阵地费	24,894.34	3,939.62
上海锦江佘山汽车服务有限公司	上海花样年华广告有限公司	广告阵地费	22,415.08	28,788.67

关联租赁情况说明

适用 不适用

其他说明：本集团作为承租方向锦江国际以及锦江国际下属公司租赁房屋。于2021年12月31日，使用权资产为人民币99,142,160.25元，租赁负债为人民币110,765,637.45元，租赁负债利息费用为人民币5,715,141.18元。于2021年，新租入使用权资产人民币106,655,538.23元，同时新增租赁负债人民币106,655,538.23元。

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	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
锦江汽车	上海金茂锦江汽车服务有限公司	50,000,000.00	2019年7月11日	2020年7月10日	是

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海锦江国际投资管理有限公司 (注)	25,000,000.00	2020年10月30日	2022年10月29日	资金拆入
上海锦江佳友汽车服务有限公司	10,000,000.00	2020年6月1日	2021年5月31日	资金拆入
上海锦江佳友汽车服务有限公司	10,000,000.00	2020年9月29日	2021年9月28日	资金拆入
上海锦江佳友汽车服务有限公司	5,000,000.00	2021年6月1日	2022年5月31日	资金拆入
上海锦江佳友汽车服务有限公司	5,000,000.00	2021年9月29日	2022年9月28日	资金拆入

注：本集团于2021年10月8日提前偿还了对上海锦江国际投资管理有限公司的资拆借款人民币25,000,000.00元。

本公司将部分结算资金或闲置资金存入财务公司，年末及本年交易额列示如下：

人民币元

财务公司	2021年12月31日	2020年12月31日
年末存款余额	100,226,302.69	130,001,029.79

人民币元

财务公司	2021年度	2020年度
年内累计存入财务公司的存款资金	-29,774,727.10	10,001,029.79

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,585,100.00	3,623,900.00

注：关键管理人员指有权力并负责进行计划，指挥和控制企业活动的人员。包括董事、总经理、总会计师、财务总监、主管各项事务的副总经理，以及行使类似政策职能的人员。

支付给关键管理人员的报酬包括采用货币、实物形式和其他形式的工资、福利、奖金、特殊待遇等

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海申迪(集团)有限公司	7,631,499.87	-	8,193,550.57	-
应收账款	上海新尚实国际贸易有限公司	1,226,000.01	-	1,248.63	-
应收账款	上海金茂锦江汽车服务有限公司	411,837.13	-	338,131.26	-
应收账款	锦江资本股份下属公司	214,330.08	-	2,582,038.35	-
应收账款	锦海捷亚国际货运有限公司	13,827.41	-	-	-
应收账款	上海振东汽车服务有限公司	4,951.69	-	-	-
应收账款	锦江国际下属公司	1,130.89	-	1,619.43	-
应收账款	上海锦江佘山汽车服务有限公司	733.73	-	733.73	-
应收账款	锦江国际	-	-	1,989.00	-
其他应收款	上海锦江客运有限公司	7,204,771.72	-	4,084,243.56	-
其他应收款	锦江国际	274,048.63	-	265,000.00	-
其他应收款	锦江资本股份下属公司	62,712.10	-	36,778.40	-
其他应收款	上海锦江佘山汽车服务有限公司	29,117.00	-	10,496.00	-
其他应收款	上海锦江佳友汽车服务有限公司	22,277.00	-	-	-
其他应收款	上海市机动车驾驶员培训中心有限公司	2,782.00	-	1,857.80	-
其他应收款	上海石油集团长乐加油站有限公司	208.00	-	-	-
应收股利	江苏南京长途汽车客运集团有限责任公司	2,277,000.00	-	3,795,000.00	-
应收股利	上海大众新亚出租汽车有限公司	15,680,000.00	-	-	-
其他非流动资产	锦江国际下属公司	1,362,500.00	-	1,362,500.00	-
预付款项	上海石油集团长乐加油站有限公司	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	锦江资本股份下属公司	73,154,763.57	49,963,445.11
应付账款	上海新尚实国际贸易有限公司	8,793,398.64	5,012,318.97
应付账款	锦江国际下属公司	38,588.62	701,768.49
应付账款	锦江国际	-	4,808.00
其他应付款	上海永达二手机动车经营有限公司	11,432,165.04	11,432,165.04
其他应付款	上海日产汽车维修中心	7,786,063.82	8,055,137.36
其他应付款	上海永达风度汽车销售服务有限公司	4,883,904.00	4,883,904.00
其他应付款	上海金茂锦江汽车服务有限公司	3,931,164.94	1,930,785.85
其他应付款	上海新尚实国际贸易有限公司	1,790,000.00	1,588,166.20
其他应付款	上海锦江佳友汽车服务有限公司	1,532,494.71	1,534,099.71
其他应付款	锦江资本股份下属公司	1,394,439.77	1,100,622.76
其他应付款	锦江国际下属公司	44,598.72	-
其他应付款	上海大众新亚出租汽车有限公司	-	20,000,000.00

其他应付款	锦江国际	-	2,422,031.41
合同负债	上海金茂锦江汽车服务有限公司	2,255,920.35	2,928,415.93
合同负债	锦江国际	12,107.17	12,107.17
合同负债	锦江资本股份下属公司	-	1,469.03
合同负债	上海申迪(集团)有限公司	-	1,061.95

**7、关联方承诺**

适用 不适用

**8、其他**

适用 不适用

**十一、股份支付****1、股份支付总体情况**

适用 不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5、其他**

适用 不适用

**十二、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

适用 不适用

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、其他**

适用 不适用

**十三、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	39,715,927.70
经审议批准宣告发放的利润或股利	

利润分配情况详见附注(五)60(2)。

**3、销售退回**

□适用 √不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

√适用 □不适用

于2022年1月，尚海食品拥有的外马路1218号房产征收工作完成，净值为人民币18,726,873.96元的房产已经移交，对应征收款项为人民币786,881,285.47元，尚海食品相对应的确认资产处置收益人民币768,154,411.51元。

**十四、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、债务重组**

□适用 √不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

□适用 √不适用

**6、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

## 7、其他

√适用 □不适用

### 公司股份变动情况

根据锦江国际与锦江资本股份签订的《吸收合并协议》，锦江国际拟吸收合并本公司股份。本次收购实施前，锦江资本股份直接及间接合计持有本公司 216,347,953 股股份，占本公司总股份的 39.22%，系本公司的控股股东。本次交易实施完成后，锦江国际将承继锦江资本股份所直接持有的本公司 38.54%的股份，并通过上海锦江饭店有限公司间接持有本公司 0.68%的股份，直接和间接合计持有本公司 39.22%的股份，成为本公司的控股股东。

本次收购涉及的相关事项已经获得锦江国际和锦江资本股份董事会审议批准，但尚需按照相关规定完成审批、备案或登记(如适用)程序以及获得锦江资本股份股东大会和 H 股类别股东会议审议批准。

## 十五、 分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为4个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价业绩。在经营分部的基础上本集团确定了4个报告分部，分别为车辆营运业务、汽车销售业务、低温物流业务以及全球采购平台业务。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为车辆营运业务、汽车销售业务、低温物流业务以及全球采购平台业务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

### (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	车辆营运业务	汽车销售业务	低温物流业务	全球采购平台业务	未分配项目	分部间抵销	合计
<b>本年</b>							
营业收入							
对外交易收入	923,502,275.54	1,319,072,404.51	266,610,471.94	194,969,334.37	10,504,175.07	-	2,714,658,661.43
分部间交易收入	14,914,348.45	82,038,041.90	330,055.78	-	-	97,282,446.13	-
分部营业收入合计	938,416,623.99	1,401,110,446.41	266,940,527.72	194,969,334.37	10,504,175.07	97,282,446.13	2,714,658,661.43
营业成本							
对外交易成本	709,141,102.24	1,222,103,326.07	233,886,568.80	163,527,332.25	2,823,817.47	-	2,331,482,146.83
分部间交易成本	2,882,786.28	82,038,041.90	330,055.78	-	-	85,250,883.96	-
分部营业成本合计	712,023,888.52	1,304,141,367.97	234,216,624.58	163,527,332.25	2,823,817.47	85,250,883.96	2,331,482,146.83
税金及附加	7,784,750.57	1,675,387.33	2,420,657.88	466,123.38	1,138,584.44	-	13,485,503.60
销售费用	117,322,896.90	74,978,306.49	8,516,498.49	9,291,221.45	7,395,481.01	9,958,729.20	207,545,675.14
管理费用	66,931,634.13	22,055,532.07	23,291,227.17	30,877,512.64	24,726,947.54	242,600.33	167,640,253.22
研发费用	-	-	-	-	16,606,942.24	-	16,606,942.24
财务费用	-2,769,642.16	1,260,530.49	3,574,731.96	-576,117.51	-4,849,047.94	1,818,764.07	-5,178,309.23
其他收益	2,314,589.23	990,300.00	1,039,491.61	2,240,869.98	57,566.28	-	6,642,817.10
投资收益	-	-	-	-	131,573,581.66	-	131,573,581.66
公允价值变动损失	-	-	-	-	-7,657,103.62	-	-7,657,103.62

## 2021 年年度报告

信用减值损失	-	-	-2,391,139.20	-13,000.00	-140,744.00	-	-2,544,883.20
资产减值损失	-	-	-	-	-	-	-
资产处置收益	55,670,341.68	1,003,943.84	294,311.34	-	-	-	56,968,596.86
营业利润	95,108,026.94	-1,006,434.10	-6,136,548.61	-6,388,867.86	86,494,750.63	11,468.57	168,059,458.43
营业外收入	8,551,688.57	231,579.11	1,007,482.31	258,774.71	2,579,127.02	-	12,628,651.72
营业外支出	622,395.29	54,309.49	8,694.72	-	-	-	685,399.50
利润总额	103,037,320.22	-829,164.48	-5,137,761.02	-6,130,093.15	89,073,877.65	11,468.57	180,002,710.65
所得税	27,071,613.83	3,746,125.96	87,525.17	3,751,449.47	-1,569,582.96	-	33,087,131.47
净利润	75,965,706.39	-4,575,290.44	-5,225,286.19	-9,881,542.62	90,643,460.61	11,468.57	146,915,579.18
分部资产总额	1,571,874,575.57	355,517,143.20	613,003,825.55	499,921,586.20	387,510,884.88	213,627,857.47	3,214,200,157.93
调节项目：							
应收股利	-	-	-	-	17,957,000.00	-	17,957,000.00
长期股权投资	-	-	-	-	809,326,997.23	-	809,326,997.23
其他权益工具投资	-	-	-	-	1,071,334,675.99	-	1,071,334,675.99
其他非流动金融资产	-	-	-	-	54,207,568.40	-	54,207,568.40
递延所得税资产	-	-	-	-	12,065,611.45	-	12,065,611.45
报表资产总额	1,571,874,575.57	355,517,143.20	613,003,825.55	499,921,586.20	2,352,402,737.95	213,627,857.47	5,179,092,011.00
分部负债总额	341,513,040.96	312,418,087.17	236,478,905.64	238,417,341.33	35,911,334.78	213,412,542.77	951,326,167.10
调节项目：							
应付股利	-	-	-	-	20,701,320.85	-	20,701,320.85
递延所得税负债	-	-	-	-	234,649,991.68	-	234,649,991.68
报表负债总额	341,513,040.96	312,418,087.17	236,478,905.64	238,417,341.33	291,262,647.31	213,412,542.77	1,206,677,479.64
补充信息：							
折旧和摊销费用	178,128,599.45	5,859,253.31	19,457,488.37	19,068,010.56	2,454,630.67	372,215.29	224,595,767.07
利息收入	6,010,172.19	1,610,340.11	2,347,759.71	6,298,663.19	6,485,894.05	4,351,202.47	18,401,626.78
利息费用	911,666.50	1,937,151.29	5,289,085.97	-	892,422.21	4,351,202.47	4,679,123.50
当期确认的减值损失	-	-	2,391,139.20	13,000.00	140,744.00	-	2,544,883.20
非流动资产(不包括金融资产、递延所得税资产)金额	942,507,162.34	28,691,863.97	183,475,189.14	150,382,362.86	38,072,749.23	-	1,343,129,327.54
资本性支出	272,131,984.04	10,385,809.80	3,362,411.55	28,966,743.40	243,542.39	-	315,090,491.18

## 2021 年年度报告

其中：在建工程支出	261,371,905.14	6,404,329.58	1,508,076.55	26,645,182.14	-	-	295,929,493.41
产支出	10,760,078.90	2,243,982.61	1,854,335.00	55,543.27	243,542.39	-	15,157,482.17
产支出	-	-	-	2,266,017.99	-	-	2,266,017.99
购建其他长期资产支出	-	1,737,497.61	-	-	-	-	1,737,497.61
上年							
营业收入							
对外交易收入	861,606,530.24	1,472,437,873.80	239,545,723.53	80,081,270.34	9,512,307.11	-	2,663,183,705.02
分部间交易收入	12,524,580.49	139,035,716.10	104,962.00	-	-	151,665,258.59	-
分部营业收入合计	874,131,110.73	1,611,473,589.90	239,650,685.53	80,081,270.34	9,512,307.11	151,665,258.59	2,663,183,705.02
营业成本							
对外交易成本	697,903,911.19	1,399,074,698.03	212,452,793.64	12,090,948.24	2,544,401.13	-	2,324,066,752.23
分部间交易成本	2,353,728.37	137,249,963.94	47,787.61	-	-	139,651,479.92	-
分部营业成本合计	700,257,639.56	1,536,324,661.97	212,500,581.25	12,090,948.24	2,544,401.13	139,651,479.92	2,324,066,752.23
税金及附加	8,230,403.53	2,163,845.71	3,794,613.24	144,202.22	1,125,181.04	-	15,458,245.74
销售费用	118,715,378.41	63,833,093.20	7,192,281.26	59,822,247.92	8,396,824.21	10,166,227.06	247,793,597.94
管理费用	63,300,545.77	18,610,098.87	117,265,246.64	12,382,328.40	18,347,249.12	57,174.39	229,848,294.41
研发费用	-	-	-	-	18,185,551.33	-	18,185,551.33
财务费用	-3,161,921.52	835,413.16	-1,044,038.86	-5,497,809.34	-4,494,435.36	1,543,176.61	-14,905,968.53
其他收益	6,215,186.54	1,425,240.00	1,709,543.15	256,493.78	113,413.87	-	9,719,877.34
投资收益	-	-	-	-	131,907,161.25	-	131,907,161.25
公允价值变动损失	-	-	-	-	-18,734,891.56	-	-18,734,891.56
信用减值损失	-	5,041.80	-146,358.61	-	-	-	-141,316.81
资产减值损失	-12,107,000.00	-	-621,115.42	-	-	-	-12,728,115.42
资产处置收益	27,857,033.92	651,727.01	343,889,783.53	-	-	-	372,398,544.46
营业利润	8,754,285.44	-8,211,514.20	244,773,854.65	1,395,846.68	78,693,219.20	247,200.61	325,158,491.16
营业外收入	8,313,719.89	460,039.35	222,816.51	457,312.96	99,344.08	-	9,553,232.79
营业外支出	287,947.07	107,894.47	3,388,676.45	-	412	-	3,784,929.99
利润总额	16,780,058.26	-7,859,369.32	241,607,994.71	1,853,159.64	78,792,151.28	247,200.61	330,926,793.96

## 2021 年年度报告

所得税	11,042,300.54	2,884,930.27	85,647,378.11	463,012.49	-2,524,576.62	-	97,513,044.79
净利润	5,737,757.72	-10,744,299.59	155,960,616.60	1,390,147.15	81,316,727.90	247,200.61	233,413,749.17
分部资产总额	1,479,285,774.67	457,880,441.79	692,583,112.86	363,467,600.10	516,024,147.72	226,874,772.77	3,282,366,304.37
调节项目：							
应收股利	-	-	-	-	3,795,000.00	-	3,795,000.00
长期股权投资	-	-	-	-	772,933,953.98	-	772,933,953.98
其他权益工具投资	-	-	-	-	1,052,915,635.99	-	1,052,915,635.99
其他非流动金融资产	-	-	-	-	55,490,181.22	-	55,490,181.22
递延所得税资产	-	-	-	-	16,523,349.18	-	16,523,349.18
报表资产总额	1,479,285,774.67	457,880,441.79	692,583,112.86	363,467,600.10	2,417,682,268.09	226,874,772.77	5,184,024,424.74
分部负债总额	350,659,899.94	401,384,586.03	305,889,516.76	92,078,562.61	80,000,371.92	226,526,731.06	1,003,486,206.20
调节项目：							
应付股利	-	-	-	-	20,701,320.85	-	20,701,320.85
递延所得税负债	-	-	-	-	231,695,957.15	-	231,695,957.15
报表负债总额	350,659,899.94	401,384,586.03	305,889,516.76	92,078,562.61	332,397,649.92	226,526,731.06	1,255,883,484.20
补充信息：							
折旧和摊销费用	190,933,731.32	4,811,916.29	16,862,453.19	5,830.38	4,728,154.01	-	217,342,085.19
利息收入	6,172,751.76	1,587,508.18	1,077,357.26	5,539,110.64	4,711,075.25	1,497,293.81	17,590,509.28
利息费用	1,256,502.63	1,586,899.16	10,351.70	-	150,937.51	1,497,293.81	1,507,397.19
当期确认的减值损失	12,107,000.00	-5,041.80	767,474.03	-	-	-	12,869,432.23
非流动资产(不包括 金融资产、递延所得税 资产)金额	884,176,805.33	23,312,264.70	185,429,706.10	36,395,040.67	40,286,139.08	-	1,169,599,955.88
资本性支出	202,371,899.11	7,486,866.58	4,598,890.03	37,139,951.67	113,553.81	-	251,711,161.20
其中：在建工程支出	197,153,486.74	5,714,483.12	2,934,789.30	10,861,594.61	-	-	216,664,353.77
购置固定资产 支出	5,218,412.37	1,364,022.62	1,664,100.73	57,298.24	113,553.81	-	8,417,387.77
购置无形资产 支出	-	-	-	26,221,058.82	-	-	26,221,058.82
购建其他长期 资产支出	-	408,360.84	-	-	-	-	408,360.84

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

分部营业利润不包括投资收益及公允价值变动损益。

本集团所有对外交易收入均来源于中国，本集团所有资产均位于中国。本集团无占收入总额10%以上的客户。

分部间转移交易以实际交易价格为基础计量。分部收入和分部费用按各分部的实际收入和费用确定。分部资产或负债按经营分部日常活动中使用的可归属于该经营分部的资产或产生的可归属于该经营分部的负债分配。

分部按业务划分的对外交易收入

人民币元

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
车辆营运业务	869,479,846.63	627,704,072.98	819,798,902.78	686,479,466.35
汽车销售业务	1,309,369,569.54	1,288,815,444.51	1,453,173,141.13	1,394,037,818.97
低温物流业务	254,994,859.54	229,359,865.77	228,954,833.62	201,888,087.02
全球采购平台业务	193,453,882.47	162,583,371.45	80,081,270.34	12,090,948.24
合计	2,627,298,158.18	2,308,462,754.71	2,582,008,147.87	2,294,496,320.58

## 十六、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 货币资金

人民币元

	年末余额	年初余额
现金：		
人民币	18,354.00	22,818.18
银行存款：		
人民币	113,133,690.87	240,455,396.87
合计	113,152,044.87	240,478,215.05

### 2、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、其他应收款

### 3.1 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	48,635.77
应收股利	15,680,000.00	
其他应收款	1,337,472.48	373,938.24
合计	17,017,472.48	422,574.01

其他说明：

适用 不适用

### 3.2 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	-	48,635.77
合计	-	48,635.77

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

于2021年12月31日, 应收利息的信用风险与预期信用损失情况如下:

人民币元

内部信用评级	年末余额				年初余额			
	未来 12 个月内预期信用损失	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)	合计	未来 12 个月内预期信用损失	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)	合计
正常	-	-	-	-	48,635.77	-	-	48,635.77
关注	-	-	-	-	-	-	-	-
预警	-	-	-	-	-	-	-	-
损失	-	-	-	-	-	-	-	-
账面余额合计	-	-	-	-	48,635.77	-	-	48,635.77
减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
账面价值	-	-	-	-	48,635.77	-	-	48,635.77

## 3.3 应收股利

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
大众新亚	15,680,000.00	-
合计	15,680,000.00	-

## (1). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**3.4 其他应收款****(1). 按账龄披露**

□适用 √不适用

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	316,760.73	281,778.40
其他	1,020,711.75	92,159.84
合计	1,337,472.48	373,938.24

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

□适用 √不适用

**(7). 涉及政府补助的应收款项**

□适用 √不适用

**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

□适用 √不适用

**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

坏账准备计提情况

人民币元

内部信用评级	年末余额				年初余额			
	未来12个月内预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生)	整个存续期预期信用损失(已)	合计	未来12个月内预期信用损失	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失(已)	合计

		信用减值)	发生信用减值)			(未发生信用减值)	发生信用减值)	
正常	1,337,472.48	-	-	1,337,472.48	373,938.24	-	-	373,938.24
关注	-	-	-	-	-	-	-	-
预警	-	-	-	-	-	-	-	-
损失	-	-	-	-	-	-	-	-
账面余额合计	1,337,472.48	-	-	1,337,472.48	373,938.24	-	-	373,938.24
减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
账面价值	1,337,472.48	-	-	1,337,472.48	373,938.24	-	-	373,938.24

#### 4、其他流动资产

##### (1) 按款项性质列示其他流动资产

人民币元

项目	年末余额	年初余额
委托贷款	116,210,000.00	81,210,000.00
待抵扣的增值税进项税额	171,916.96	57,983.67
合计	116,381,916.96	81,267,983.67

注：系本公司通过中国民生银行对上海吴淞罗吉冷藏有限公司的委托贷款人民币 68,710,000.00 元，到期日为 2022 年 12 月 9 日，年利率为 3.08% (于 2020 年 12 月 31 日：人民币 68,710,000.00 元，年利率为 3.08%)；对上海锦江国际低温物流发展有限公司的委托贷款人民币 12,500,000.00 元，到期日为 2022 年 12 月 9 日，年利率为 3.08% (于 2020 年 12 月 31 日：人民币 12,500,000.00 元，年利率为 3.08%)；对上海一机游信息技术有限公司的委托贷款人民币 35,000,000.00 元，到期日为 2022 年 10 月 7 日，年利率为一年期 LPL 减 0.77% (于 2020 年 12 月 31 日：无)。详见附注(十七) 2 (3)。

##### (2) 坏账准备计提情况

人民币元

内部信用评级	年末余额			年初余额				
	未来 12 个月内预期信用损失	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)	合计	未来 12 个月内预期信用损失	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)	合计
正常	116,210,000.00	-	-	116,210,000.00	81,210,000.00	-	-	81,210,000.00
关注	-	-	-	-	-	-	-	-
预警	-	-	-	-	-	-	-	-
损失	-	-	-	-	-	-	-	-
账面余额合计	116,210,000.00	-	-	116,210,000.00	81,210,000.00	-	-	81,210,000.00
减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
账面价值	116,210,000.00	-	-	116,210,000.00	81,210,000.00	-	-	81,210,000.00

## 5、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,025,546,268.64		1,025,546,268.64	985,455,098.91		985,455,098.91
对联营、合营企业投资	204,911,871.76		204,911,871.76	229,710,746.69		229,710,746.69
合计	1,230,458,140.40		1,230,458,140.40	1,215,165,845.60		1,215,165,845.60

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	本年变动	本期增加	本期减少	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	本期计提减值准备	减值准备期末余额
锦江汽车	成本法	538,135,811.60	538,135,811.60	-			538,135,811.60	95	95		-
物流管理	成本法	52,000,000.00	52,000,000.00	-			52,000,000.00	65	65		-
低温物流	成本法	207,792,500.00	207,792,500.00	-			207,792,500.00	100	100		-
尚海食品	成本法	23,750,000.00	23,750,000.00	-			23,750,000.00	100	100		-
新天天	成本法	13,776,787.31	13,776,787.31	-			13,776,787.31	30	30		-
锦江联采	成本法	150,000,000.00	150,000,000.00	-			150,000,000.00	50	50		-
锦树投资	成本法	15,500,000.00	-	15,500,000.00			15,500,000.00	100	100		-
一机游	成本法	24,591,169.73	-	24,591,169.73			24,591,169.73	100	100		-
合计		1,025,546,268.64	985,455,098.91	40,091,169.73			1,025,546,268.64				

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
上海大众新亚出租汽车有限公司	117,585,568.56			2,112,740.41			35,680,000.00		-484,511.52	83,533,797.45	-
锦海捷亚国际货运有限公司	112,125,178.13			16,752,896.18			7,500,000.00		-	121,378,074.31	-
小计	229,710,746.69			18,865,636.59			43,180,000.00		-484,511.52	204,911,871.76	-
合计	229,710,746.69			18,865,636.59			43,180,000.00		-484,511.52	204,911,871.76	-

## 6、其他权益工具投资

### (1) 其他权益工具投资情况

人民币元

项目	年末余额	年初余额
上市公司股票投资	1,066,646,479.99	1,047,805,079.99
合计	1,066,646,479.99	1,047,805,079.99

本年末公允价值参考上海证券交易所于 2021 年 12 月 31 日之收盘价确定。

### (2) 非交易性权益工具投资的情况

人民币元

项目	本年确认的股利收入	累计利得	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
上市公司股票投资	34,475,603.20	967,763,132.15	-	长期持有且不以交易为目的	不适用
合计	34,475,603.20	967,763,132.15	-		

## 7、其他非流动金融资产

人民币元

被投资单位名称	年末余额	年初余额
国泰君安投资管理股份有限公司	42,000,600.00	43,310,402.42
合计	42,000,600.00	43,310,402.42

## 8、投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

人民币元

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
年初及年末余额	85,335,560.01	1,377,920.00	86,713,480.01
二、累计折旧			
1. 年初余额	46,623,718.12	860,430.58	47,484,148.70
2. 本年增加金额 - 计提	2,060,119.08	21,434.49	2,081,553.57
3. 年末余额	48,683,837.20	881,865.07	49,565,702.27
三、减值准备			
年初及年末余额	-	-	-
四、账面价值			
1. 年末账面价值	36,651,722.81	496,054.93	37,147,777.74
2. 年初账面价值	38,711,841.89	517,489.42	39,229,331.31

## 9、固定资产

### 9.1 分类列示

人民币元

项目	年末余额	年初余额
固定资产	450,644.13	357,267.17
合计	450,644.13	357,267.17

### 9.2 固定资产

人民币元

项目	机器设备	电子设备、器具及家具	合计
一、账面原值			
1. 年初余额	1,044,213.22	852,801.80	1,897,015.02
2. 本年增加额 - 新增	91,126.55	54,733.63	145,860.18
3. 年末余额	1,135,339.77	907,535.43	2,042,875.20
二、累计折旧			
1. 年初余额	771,971.91	767,775.94	1,539,747.85
2. 本年增加金额 - 计提	19,631.28	32,851.94	52,483.22
3. 年末余额	791,603.19	800,627.88	1,592,231.07
三、减值准备			
年初及年末余额	-	-	-
四、账面价值			
1. 年末账面价值	343,736.58	106,907.55	450,644.13
2. 年初账面价值	272,241.31	85,025.86	357,267.17

## 10、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

人民币元

项目	年末余额		年初余额	
	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
应付职工薪酬	12,036,251.62	3,009,062.91	12,668,093.42	3,167,023.36
交易性金融资产公允价值变动	28,223,949.92	7,055,987.48	21,849,459.12	5,462,364.78
合计	40,260,201.54	10,065,050.39	34,517,552.54	8,629,388.14

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

人民币元

项目	年末余额		年初余额	
	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
计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动	967,763,132.15	241,940,783.04	948,921,732.15	237,230,433.03
其他非流动金融资产公允价值变动	8,630,067.76	2,157,516.94	9,939,870.18	2,484,967.56
合计	976,393,199.91	244,098,299.98	958,861,602.33	239,715,400.59

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

人民币元

项目	递延所得税资产和负债年末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年末余额	递延所得税资产和负债年初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年初余额
递延所得税资产	10,065,050.39	-	8,629,388.14	-
递延所得税负债	10,065,050.39	234,033,249.59	8,629,388.14	231,086,012.45

## 11、应交税费

人民币元

项目	年末余额	年初余额
企业所得税	-	-
其他	340,384.82	287,200.24
合计	340,384.82	287,200.24

## 12、其他应付款

## 12.1 分类列示

人民币元

项目	年末余额	年初余额
应付股利	19,804,409.35	19,804,409.35
其他应付款	5,541,230.58	24,845,511.39
合计	25,345,639.93	44,649,920.74

## 12.2 应付股利

人民币元

项目	年末余额	年初余额
原法人股股利	19,804,409.35	19,804,409.35
合计	19,804,409.35	19,804,409.35

注：超过 1 年的应付股利余额为人民币 19,804,409.35 元，系投资方尚未领取的股利。

## 12.3 其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

人民币元

项目	年末余额	年初余额
关联方往来	-	20,000,000.00
押金及保证金	1,543,993.50	1,537,522.50
B 股红利税	70,110.57	65,441.89
其他	3,927,126.51	3,242,547.00
合计	5,541,230.58	24,845,511.39

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

人民币元

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
押金及保证金	1,328,725.50	尚未到期
合计	1,328,725.50	

## 13、资本公积

人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	272,675,014.21	-	25,498,831.27	247,176,182.94
其中：投资者投入的资本	266,218,226.90	-	-	266,218,226.90
同一控制下企业合并形成的差额(附注(六)2)	6,456,787.31	-	25,498,831.27	-19,042,043.96
其他资本公积 - 原制度资本公积转入	113,847,436.01	-	-	113,847,436.01
合计	386,522,450.22	-	25,498,831.27	361,023,618.95

## 14、其他综合收益

人民币元

项目	年初余额	本年发生额				年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司所有者	
一、不能重分类进损益的其他综合收益						
其中：其他权益工具投资公允价值变动	711,691,299.13	18,841,400.00	-	4,710,350.00	14,131,050.00	725,822,349.13
合计	711,691,299.13	18,841,400.00	-	4,710,350.00	14,131,050.00	725,822,349.13

## 15、未分配利润

人民币元

项目	本年数	上年数
年初未分配利润	517,217,142.82	559,937,542.85
加：本年净利润	43,944,581.32	95,182,126.72
减：应付普通股股利	72,812,534.12	137,902,526.75
年末未分配利润	488,349,190.02	517,217,142.82

## (1) 提取法定盈余公积

根据本公司章程规定，法定盈余公积金按净利润之 10%提取。本公司法定盈余公积金累计额达到本公司注册资本 50%以上(含 50%)的，可不再提取。本公司法定盈余公积金累计额为人民币 286,489,689.50 元，已达到本公司股本的 50%。

## (2) 本年度股东大会已批准的现金股利

于 2021 年 6 月 17 日经股东大会批准，本公司按已发行之股份 551,610,107 股(每股面值人民币 1 元)计算，以每 10 股向全体股东派发现金红利 1.32 元(含税)。

## (3) 资产负债表日后决议的利润分配情况

根据 2022 年 3 月 24 日董事会的提议，按已发行之股份 551,610,107 股(每股面值人民币 1 元)计算，拟以每 10 股向全体股东派发现金红利 0.72 元(含税)。上述股利分配方案尚待股东大会批准。

## 16、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,937,168.93	2,081,553.57	7,626,267.96	2,096,871.01
其他业务	976,171.16	244,343.60	684,521.73	134,961.32
合计	8,913,340.09	2,325,897.17	8,310,789.69	2,231,832.33

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 17、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-	73,738,663.31
权益法核算的长期股权投资收益	18,381,125.07	3,785,453.85
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,830,263.10	4,910,417.49
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	34,475,603.20	24,625,500.80
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	83,064.21	613,409.43
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	57,770,055.58	107,673,444.88

其他

√适用 □不适用

**18、现金流量表补充资料**

## (1) 现金流量表补充资料

人民币元

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	43,944,581.32	95,182,126.72
加: 固定资产折旧	52,483.22	20,377.24
投资性房地产摊销及折旧	2,081,553.57	2,096,871.01
公允价值变动损失(收益)	7,684,293.22	12,356,603.16
财务费用(收益)	-2,532,438.40	-45,882.80
投资损失(收益)	-57,770,055.58	-107,673,444.88
递延所得税资产减少(增加)	-1,435,662.25	-3,198,433.72
递延所得税负债增加(减少)	-327,450.62	306,313.40
经营性应收项目的减少(增加)	751,489.45	-2,108,856.72
经营性应付项目的增加(减少)	4,303,426.51	-622,942.34
经营活动产生的现金流量净额	-3,247,779.56	-3,687,268.93
2. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	113,152,044.87	240,478,215.05
减: 现金的年初余额	240,478,215.05	153,466,269.10
现金及现金等价物的净增加(减少)额	-127,326,170.18	87,011,945.95

## (2) 现金及现金等价物的构成

人民币元

项目	年末余额	年初余额
一、现金	113,152,044.87	240,478,215.05
其中: 库存现金	18,354.00	22,818.18
可随时用于支付的银行存款	113,133,690.87	240,455,396.87
二、现金及现金等价物余额	113,152,044.87	240,478,215.05

**十七、 母公司关联方及关联方交易**

1. 本公司的子公司、合营公司和联营公司的基本情况及相关信息详见附注(七), 本公司其他关联方的基本情况及相关信息参见附注(十)。

## 2. 母公司关联方交易情况

## (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:

人民币元

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
锦江国际	采购物品	494,888.63	157,064.43
锦江国际下属公司	接受劳务	122,017.44	91,373.14
锦江资本股份下属公司	接受劳务	112,035.42	80,567.05

出售商品/提供劳务情况表:

人民币元

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
锦江资本股份下属公司	其他收入	116,550.40	286,182.03

定价原则及决策程序:根据本公司与各关联方签订的有关综合服务协议,产品购销合同等协议的规定定价。重大关联方交易需经董事会批准通过。

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方:

人民币元

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
锦江国际	本公司	房屋	32,286.66	55,348.56

本公司作为出租方:

人民币元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
本公司	锦江资本股份下属公司	房屋	6,331,073.32	6,321,051.82

(3) 关联方资金拆借

人民币元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	本年末余额
拆出				
上海吴淞罗吉冷藏有限公司	68,710,000.00	2020年12月25日	2021年12月24日	-
上海吴淞罗吉冷藏有限公司	68,710,000.00	2021年12月10日	2022年12月9日	68,710,000.00
上海锦江国际低温物流发展有限公司	12,500,000.00	2020年12月25日	2021年12月24日	-
上海锦江国际低温物流发展有限公司	12,500,000.00	2021年12月10日	2022年12月9日	12,500,000.00
上海一机游信息技术有限公司	35,000,000.00	2021年10月8日	2022年10月7日	35,000,000.00

本年度,本公司因向子公司上海吴淞罗吉冷藏有限公司拆出资金而产生利息收入人民币1,963,204.69元(上年度:人民币38,820.43元);向子公司上海锦江国际低温物流发展有限公司拆出资金而产生利息收入人民币357,154.10元(上年度:人民币7,062.37元);向子公司上海一机游信息技术有限公司拆出资金而产生利息收入人民币212,079.61元(上年度:无)。

(4) 其他

因本公司为子公司低温物流承担因以前年度股权转让而产生的职工安置费,于本年末,该项职工安置费余额为人民币10,995,525.87元。

## 3. 关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

人民币元

项目名称	关联方	年末金额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	锦江国际下属公司	-	-	1,916,854.97	-
应收利息	上海吴淞罗吉冷藏有限公司	-	-	41,149.66	-
应收利息	上海锦江国际低温物流发展有限公司	-	-	7,486.11	-
合计		-	-	1,965,490.74	-
应收股利	上海大众新亚出租汽车有限公司	15,680,000.00			
合计		15,680,000.00			
其他应收款	锦江国际	274,048.63	-	265,000.00	-
其他应收款	锦江资本股份下属公司	42,712.10	-	16,778.40	-
合计		316,760.73	-	281,778.40	-

上述母公司与关联方应收应付款项中未包括附注(十七) 2 (3)中通过银行对子公司的委托贷款。

## (2) 应付项目

人民币元

项目名称	关联方	年末金额	年初余额
其他应付款	上海大众新亚出租汽车有限公司	-	20,000,000.00
合计		-	20,000,000.00

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

本净资产收益率和每股收益计算表是上海锦江在线网络服务股份有限公司按照中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第 09 号 - 净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)的有关规定而编制的。

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	37,387,434.15	未包含资产处置收益中的处置营运车辆收益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,070,199.88	未包含与资产相关的政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-15,443,752.86	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-7,574,039.41	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,274,311.40	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	6,177,787.74	
少数股东权益影响额	-2,610,485.77	
合计	28,146,851.19	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

本净资产收益率和每股收益计算表是上海锦江在线网络服务股份有限公司按照中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第09号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的有关规定而编制的。

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.67	0.237	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.88	0.186	不适用

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：许铭

董事会批准报送日期：2022年3月24日

## 修订信息

适用 不适用