



南京盛航海运股份有限公司

2022 年半年度财务报告

（未经审计）

2022 年 8 月

# 目录

|                        |     |
|------------------------|-----|
| 一、审计报告（未经审计） .....     | 3   |
| 二、财务报表.....            | 3   |
| 三、公司基本情况.....          | 28  |
| 四、财务报表的编制基础 .....      | 29  |
| 六、税项.....              | 52  |
| 七、合并财务报表项目注释 .....     | 53  |
| 八、合并范围的变更 .....        | 104 |
| 九、在其他主体中的权益 .....      | 108 |
| 十、与金融工具相关的风险 .....     | 115 |
| 十一、公允价值的披露 .....       | 117 |
| 十二、关联方及关联交易 .....      | 118 |
| 十三、股份支付.....           | 124 |
| 十四、承诺及或有事项 .....       | 125 |
| 十五、资产负债表日后事项 .....     | 126 |
| 十六、其他重要事项 .....        | 126 |
| 十七、母公司财务报表主要项目注释 ..... | 128 |
| 十八、补充资料.....           | 137 |

## 一、审计报告（未经审计）

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

## 二、财务报表

财务报告中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：南京盛航运股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目          | 2022 年 6 月 30 日 | 2022 年 1 月 1 日 |
|-------------|-----------------|----------------|
| 流动资产：       |                 |                |
| 货币资金        | 218,931,998.38  | 75,638,740.11  |
| 结算备付金       |                 |                |
| 拆出资金        |                 |                |
| 交易性金融资产     |                 | 75,526,666.67  |
| 衍生金融资产      |                 |                |
| 应收票据        |                 |                |
| 应收账款        | 191,328,594.46  | 90,850,766.14  |
| 应收款项融资      | 77,478,737.85   | 26,192,879.96  |
| 预付款项        | 11,991,455.04   | 13,078,314.07  |
| 应收保费        |                 |                |
| 应收分保账款      |                 |                |
| 应收分保合同准备金   |                 |                |
| 其他应收款       | 22,762,992.07   | 20,264,483.25  |
| 其中：应收利息     |                 |                |
| 应收股利        |                 |                |
| 买入返售金融资产    |                 |                |
| 存货          | 33,795,687.15   | 30,310,627.45  |
| 合同资产        |                 |                |
| 持有待售资产      |                 |                |
| 一年内到期的非流动资产 | 2,370,000.00    | 2,370,000.00   |
| 其他流动资产      | 9,446,909.09    | 6,110,242.97   |
| 流动资产合计      | 568,106,374.04  | 340,342,720.62 |
| 非流动资产：      |                 |                |

|           |                  |                  |
|-----------|------------------|------------------|
| 发放贷款和垫款   |                  |                  |
| 债权投资      |                  |                  |
| 其他债权投资    |                  |                  |
| 长期应收款     | 5,204,454.31     | 5,596,006.69     |
| 长期股权投资    | 113,329,265.52   | 4,755,332.92     |
| 其他权益工具投资  | 10,000,000.00    |                  |
| 其他非流动金融资产 |                  |                  |
| 投资性房地产    | 8,683,630.47     | 839,509.65       |
| 固定资产      | 1,400,133,066.22 | 736,798,351.90   |
| 在建工程      | 207,830,368.71   | 470,953,903.65   |
| 生产性生物资产   |                  |                  |
| 油气资产      |                  |                  |
| 使用权资产     | 17,221,963.19    |                  |
| 无形资产      | 250,988.11       | 254,716.98       |
| 开发支出      |                  |                  |
| 商誉        | 37,432,610.19    |                  |
| 长期待摊费用    | 19,830,307.03    | 14,124,223.02    |
| 递延所得税资产   | 3,101,685.01     | 659,037.51       |
| 其他非流动资产   | 119,686,323.85   | 213,470,381.19   |
| 非流动资产合计   | 1,942,704,662.61 | 1,447,451,463.51 |
| 资产总计      | 2,510,811,036.65 | 1,787,794,184.13 |
| 流动负债：     |                  |                  |
| 短期借款      | 226,912,740.62   | 108,137,251.02   |
| 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      | 204,167,778.08   |                  |
| 应付账款      | 176,508,436.99   | 115,706,249.85   |
| 预收款项      | 8,322,047.30     | 8,322,047.30     |
| 合同负债      | 458,742.75       |                  |
| 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    | 11,913,682.49    | 13,628,313.35    |
| 应交税费      | 10,745,578.38    | 5,305,081.23     |
| 其他应付款     | 20,259,308.20    | 2,351,117.93     |
| 其中：应付利息   |                  |                  |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 应付股利          | 213,200.00       |                  |
| 应付手续费及佣金      |                  |                  |
| 应付分保账款        |                  |                  |
| 持有待售负债        |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   | 161,829,097.39   | 94,735,126.64    |
| 其他流动负债        | 41,286.85        |                  |
| 流动负债合计        | 821,158,699.05   | 348,185,187.32   |
| 非流动负债：        |                  |                  |
| 保险合同准备金       |                  |                  |
| 长期借款          | 173,666,313.85   | 100,618,031.64   |
| 应付债券          |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 租赁负债          | 17,771,293.13    |                  |
| 长期应付款         | 87,266,675.76    | 27,746,736.48    |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |
| 预计负债          | 171,660.00       |                  |
| 递延收益          |                  |                  |
| 递延所得税负债       | 5,783,204.81     | 266,500.00       |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 284,659,147.55   | 128,631,268.12   |
| 负债合计          | 1,105,817,846.60 | 476,816,455.44   |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 170,669,333.00   | 120,266,667.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 727,235,328.89   | 752,881,283.77   |
| 减：库存股         | 18,974,800.00    |                  |
| 其他综合收益        |                  |                  |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 43,832,767.75    | 43,832,767.75    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 468,406,730.39   | 393,997,010.17   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,391,169,360.03 | 1,310,977,728.69 |
| 少数股东权益        | 13,823,830.02    |                  |
| 所有者权益合计       | 1,404,993,190.05 | 1,310,977,728.69 |
| 负债和所有者权益总计    | 2,510,811,036.65 | 1,787,794,184.13 |

法定代表人：李桃元

主管会计工作负责人：陈延明

会计机构负责人：隋富有

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 2022 年 6 月 30 日  | 2022 年 1 月 1 日 |
|-------------|------------------|----------------|
| 流动资产：       |                  |                |
| 货币资金        | 112,511,309.13   | 68,277,422.32  |
| 交易性金融资产     |                  | 75,526,666.67  |
| 衍生金融资产      |                  |                |
| 应收票据        |                  |                |
| 应收账款        | 89,727,439.67    | 56,330,089.49  |
| 应收款项融资      | 29,440,481.25    | 26,192,879.96  |
| 预付款项        | 6,244,516.78     | 3,511,910.95   |
| 其他应收款       | 19,691,939.10    | 20,520,909.09  |
| 其中：应收利息     |                  |                |
| 应收股利        |                  |                |
| 存货          | 32,162,870.41    | 30,310,627.45  |
| 合同资产        |                  |                |
| 持有待售资产      |                  |                |
| 一年内到期的非流动资产 | 2,370,000.00     | 2,370,000.00   |
| 其他流动资产      | 6,733,057.00     | 6,110,242.97   |
| 流动资产合计      | 298,881,613.34   | 289,150,748.90 |
| 非流动资产：      |                  |                |
| 债权投资        |                  |                |
| 其他债权投资      |                  |                |
| 长期应收款       | 5,204,454.31     | 27,796,006.69  |
| 长期股权投资      | 189,329,265.52   | 29,755,332.92  |
| 其他权益工具投资    | 10,000,000.00    |                |
| 其他非流动金融资产   |                  |                |
| 投资性房地产      | 16,230,771.08    | 839,509.65     |
| 固定资产        | 1,345,406,033.60 | 736,798,351.90 |
| 在建工程        | 207,830,368.71   | 470,953,903.65 |
| 生产性生物资产     |                  |                |
| 油气资产        |                  |                |
| 使用权资产       |                  |                |
| 无形资产        | 191,037.72       | 254,716.98     |
| 开发支出        |                  |                |
| 商誉          |                  |                |
| 长期待摊费用      | 18,241,880.84    | 14,124,223.02  |
| 递延所得税资产     | 1,722,727.42     | 618,015.46     |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他非流动资产     | 118,929,496.23   | 213,470,381.19   |
| 非流动资产合计     | 1,913,086,035.43 | 1,494,610,441.46 |
| 资产总计        | 2,211,967,648.77 | 1,783,761,190.36 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 189,871,428.95   | 108,137,251.02   |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        |                  |                  |
| 应付账款        | 169,011,733.93   | 111,981,065.56   |
| 预收款项        | 8,322,047.30     | 8,322,047.30     |
| 合同负债        |                  |                  |
| 应付职工薪酬      | 8,032,036.64     | 13,611,517.18    |
| 应交税费        | 7,732,045.31     | 4,557,551.41     |
| 其他应付款       | 24,376,786.86    | 2,309,755.06     |
| 其中：应付利息     |                  |                  |
| 应付股利        | 213,200.00       |                  |
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 158,240,158.39   | 94,735,126.64    |
| 其他流动负债      |                  |                  |
| 流动负债合计      | 565,586,237.38   | 343,654,314.17   |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        | 173,666,313.85   | 100,618,031.64   |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        |                  |                  |
| 长期应付款       | 85,653,578.17    | 27,746,736.48    |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        |                  |                  |
| 递延所得税负债     |                  | 266,500.00       |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 259,319,892.02   | 128,631,268.12   |
| 负债合计        | 824,906,129.40   | 472,285,582.29   |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 170,669,333.00   | 120,266,667.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 资本公积       | 727,235,328.89   | 752,881,283.77   |
| 减：库存股      | 18,974,800.00    |                  |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 43,832,767.75    | 43,832,767.75    |
| 未分配利润      | 464,298,889.73   | 394,494,889.55   |
| 所有者权益合计    | 1,387,061,519.37 | 1,311,475,608.07 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,211,967,648.77 | 1,783,761,190.36 |

法定代表人：李桃元

主管会计工作负责人：陈延明

会计机构负责人：隋富有

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目          | 2022 年半年度      | 2021 年半年度      |
|-------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入     | 392,517,504.44 | 285,144,877.29 |
| 其中：营业收入     | 392,517,504.44 | 285,144,877.29 |
| 利息收入        |                |                |
| 已赚保费        |                |                |
| 手续费及佣金收入    |                |                |
| 二、营业总成本     | 285,405,241.21 | 214,105,529.31 |
| 其中：营业成本     | 239,711,341.79 | 176,138,486.70 |
| 利息支出        |                |                |
| 手续费及佣金支出    |                |                |
| 退保金         |                |                |
| 赔付支出净额      |                |                |
| 提取保险责任准备金净额 |                |                |
| 保单红利支出      |                |                |
| 分保费用        |                |                |
| 税金及附加       | 920,430.55     | 1,032,745.66   |
| 销售费用        | 2,064,035.54   | 1,950,826.54   |
| 管理费用        | 20,485,112.40  | 16,413,880.54  |
| 研发费用        | 12,275,969.36  | 10,652,505.90  |
| 财务费用        | 9,948,351.57   | 7,917,083.97   |
| 其中：利息费用     | 10,581,266.19  | 8,208,218.65   |
| 利息收入        | 733,024.78     | 330,689.99     |
| 加：其他收益      | 80,073.95      | 36,869.73      |

|                       |                |               |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 投资收益（损失以“－”号填列）       | 1,022,265.93   |               |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | 773,932.60     |               |
| 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）   |                | 297,767.12    |
| 信用减值损失（损失以“－”号填列）     | -4,363,176.80  | 710,174.17    |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列）     |                |               |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）     |                |               |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     | 103,851,426.31 | 72,084,159.00 |
| 加：营业外收入               | 2,594,237.94   | 1,510,349.85  |
| 减：营业外支出               | 1,347,170.00   | 382,144.86    |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 105,098,494.25 | 73,212,363.99 |
| 减：所得税费用               | 14,052,412.60  | 10,356,322.36 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     | 91,046,081.65  | 62,856,041.63 |
| （一）按经营持续性分类           |                |               |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 91,046,081.65  | 62,856,041.63 |
| 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.归属于母公司所有者的净利润       | 90,257,586.93  | 62,856,041.63 |
| 2.少数股东损益              | 788,494.72     |               |
| 六、其他综合收益的税后净额         |                |               |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  |                |               |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益    |                |               |
| 1.重新计量设定受益计划变动额       |                |               |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益    |                |               |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动      |                |               |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动      |                |               |
| 5.其他                  |                |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益     |                |               |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益     |                |               |
| 2.其他债权投资公允价值变动        |                |               |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |                |               |
| 4.其他债权投资信用减值准备        |                |               |
| 5.现金流量套期储备            |                |               |
| 6.外币财务报表折算差额          |                |               |
| 7.其他                  |                |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额   |                |               |
| 七、综合收益总额              | 91,046,081.65  | 62,856,041.63 |

|                  |               |               |
|------------------|---------------|---------------|
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 90,257,586.93 | 62,856,041.63 |
| 归属于少数股东的综合收益总额   | 788,494.72    |               |
| 八、每股收益：          |               |               |
| （一）基本每股收益        | 0.5348        | 0.6602        |
| （二）稀释每股收益        | 0.5348        | 0.6602        |

法定代表人：李桃元

主管会计工作负责人：陈延明

会计机构负责人：隋富有

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 2022 年半年度      | 2021 年半年度      |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                        | 352,611,829.29 | 285,144,877.29 |
| 减：营业成本                        | 212,812,368.59 | 173,457,518.79 |
| 税金及附加                         | 412,052.60     | 1,015,815.35   |
| 销售费用                          | 2,073,947.54   | 1,950,826.54   |
| 管理费用                          | 18,918,456.45  | 14,929,963.56  |
| 研发费用                          | 12,275,969.36  | 10,652,505.90  |
| 财务费用                          | 8,197,415.57   | 7,931,118.66   |
| 其中：利息费用                       | 9,741,143.72   | 8,194,320.15   |
| 利息收入                          | -1,517,761.68  | 298,202.50     |
| 加：其他收益                        | 73,889.67      | 28,352.83      |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 1,022,265.93   |                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | 773,932.60     |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |                | 297,767.12     |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | -1,796,035.21  | 646,676.18     |
| 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）             | 97,221,739.57  | 76,179,924.62  |
| 加：营业外收入                       | 2,589,208.77   | 1,510,349.85   |
| 减：营业外支出                       | 1,346,970.00   | 382,144.86     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           | 98,463,978.34  | 77,308,129.61  |
| 减：所得税费用                       | 12,812,111.45  | 10,353,147.46  |

|                        |               |               |
|------------------------|---------------|---------------|
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）      | 85,651,866.89 | 66,954,982.15 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 85,651,866.89 | 66,954,982.15 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） |               |               |
| 五、其他综合收益的税后净额          |               |               |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |               |               |
| 1.重新计量设定受益计划变动额        |               |               |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益     |               |               |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动       |               |               |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动       |               |               |
| 5.其他                   |               |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |               |               |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益      |               |               |
| 2.其他债权投资公允价值变动         |               |               |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额   |               |               |
| 4.其他债权投资信用减值准备         |               |               |
| 5.现金流量套期储备             |               |               |
| 6.外币财务报表折算差额           |               |               |
| 7.其他                   |               |               |
| 六、综合收益总额               | 85,651,866.89 | 66,954,982.15 |
| 七、每股收益：                |               |               |
| （一）基本每股收益              | 0.5074        | 0.703         |
| （二）稀释每股收益              | 0.5074        | 0.703         |

法定代表人：李桃元

主管会计工作负责人：陈延明

会计机构负责人：隋富有

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2022 年半年度      | 2021 年半年度      |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 514,486,492.95 | 304,989,661.43 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |                |                |
| 向中央银行借款净增加额     |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金  |                |                |
| 收到再保业务现金净额      |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额    |                |                |

|                           |                 |                 |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |                 |                 |
| 拆入资金净增加额                  |                 |                 |
| 回购业务资金净增加额                |                 |                 |
| 代理买卖证券收到的现金净额             |                 |                 |
| 收到的税费返还                   | 8,537,153.09    |                 |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 4,230,775.47    | 4,188,704.74    |
| 经营活动现金流入小计                | 527,254,421.51  | 309,178,366.17  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 155,924,691.68  | 102,953,141.51  |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                 |                 |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                 |                 |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                 |                 |
| 拆出资金净增加额                  |                 |                 |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                 |                 |
| 支付保单红利的现金                 |                 |                 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 86,205,148.22   | 61,170,539.74   |
| 支付的各项税费                   | 21,359,802.50   | 17,104,885.00   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 12,311,441.17   | 6,206,037.37    |
| 经营活动现金流出小计                | 275,801,083.57  | 187,434,603.62  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 251,453,337.94  | 121,743,762.55  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                 |                 |
| 收回投资收到的现金                 | 75,775,000.00   |                 |
| 取得投资收益收到的现金               |                 |                 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 669,525.00      | 990,000.00      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                 |                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                 |                 |
| 投资活动现金流入小计                | 76,444,525.00   | 990,000.00      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 287,274,613.48  | 151,293,548.98  |
| 投资支付的现金                   | 117,800,000.00  | 300,000,000.00  |
| 质押贷款净增加额                  |                 |                 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 43,598,528.97   |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                 |                 |
| 投资活动现金流出小计                | 448,673,142.45  | 451,293,548.98  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -372,228,617.45 | -450,303,548.98 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |                 | 467,243,237.87  |
| 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                 | 270,405,079.90  | 83,000,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 134,188,000.00  | 39,800,000.00   |
| 筹资活动现金流入小计                | 404,593,079.90  | 590,043,237.87  |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 偿还债务支付的现金           | 82,176,781.29  | 54,411,922.92  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 35,188,878.84  | 8,084,939.08   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |                |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 112,416,304.25 | 79,778,459.10  |
| 筹资活动现金流出小计          | 229,781,964.38 | 142,275,321.10 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 174,811,115.52 | 447,767,916.77 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 32,030.81      | 12,850.97      |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 54,067,866.82  | 119,220,981.31 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 75,638,740.11  | 24,873,636.15  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 129,706,606.93 | 144,094,617.46 |

法定代表人：李桃元

主管会计工作负责人：陈延明

会计机构负责人：隋富有

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2022 年半年度      | 2021 年半年度      |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 344,971,272.21 | 300,644,169.79 |
| 收到的税费返还                   | 8,458,808.26   |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 3,717,819.37   | 4,156,217.25   |
| 经营活动现金流入小计                | 357,147,899.84 | 304,800,387.04 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 122,834,742.43 | 104,686,073.37 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 82,314,583.74  | 53,113,195.25  |
| 支付的各项税费                   | 15,105,475.62  | 16,873,432.84  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 10,801,666.59  | 5,969,986.51   |
| 经营活动现金流出小计                | 231,056,468.38 | 180,642,687.97 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 126,091,431.46 | 124,157,699.07 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 75,775,000.00  |                |
| 取得投资收益收到的现金               |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 669,525.00     | 990,000.00     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流入小计                | 76,444,525.00  | 990,000.00     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 287,001,016.75 | 151,293,548.98 |
| 投资支付的现金                   | 168,800,000.00 | 300,000,000.00 |

|                     |                 |                 |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |                 |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金      |                 |                 |
| 投资活动现金流出小计          | 455,801,016.75  | 451,293,548.98  |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -379,356,491.75 | -450,303,548.98 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金           |                 | 467,243,237.87  |
| 取得借款收到的现金           | 260,405,079.90  | 83,000,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 162,348,475.00  | 38,600,000.00   |
| 筹资活动现金流入小计          | 422,753,554.90  | 588,843,237.87  |
| 偿还债务支付的现金           | 77,176,781.29   | 53,271,922.92   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 25,465,238.43   | 8,069,821.41    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 22,644,661.99   | 79,778,459.10   |
| 筹资活动现金流出小计          | 125,286,681.71  | 141,120,203.43  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 297,466,873.19  | 447,723,034.44  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 32,030.81       | 12,850.97       |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 44,233,843.71   | 121,590,035.50  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 68,277,422.32   | 19,502,097.57   |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 112,511,266.03  | 141,092,133.07  |

法定代表人：李桃元

主管会计工作负责人：陈延明

会计机构负责人：隋富有

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目        | 2022 年上半年度     |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |    |                  |         |                  |
|-----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|----|------------------|---------|------------------|
|           | 归属于母公司所有者权益    |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |    | 少数股东权益           | 所有者权益合计 |                  |
|           | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 |                  |         | 小计               |
|           |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |        |                |    |                  |         |                  |
| 一、上年期末余额  | 120,266,667.00 |        |     |    | 752,881,283.77 |       |        |      | 43,832,767.75 |        | 393,997,010.17 |    | 1,310,977,728.69 |         | 1,310,977,728.69 |
| 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<br>年期初<br>余额                              | 120,266,667.00 |  |  |  | 752,881,283.77 |               |  |  | 43,832,767.75 | 0.00 | 393,997,010.17 | 0.00 | 1,310,977,728.69 |               | 1,310,977,728.69 |
| 三、本<br>期增减<br>变动金<br>额（减<br>少以<br>“－”号<br>填列） | 50,402,666.00  |  |  |  | -25,645,954.88 | 18,974,800.00 |  |  |               |      | 74,409,720.22  |      | 80,191,631.34    | 13,823,830.02 | 94,015,461.36    |
| （一）<br>综合收<br>益总额                             |                |  |  |  |                |               |  |  |               |      | 90,257,586.93  |      | 90,257,586.93    | 788,494.72    | 91,046,081.65    |
| （二）<br>所有者<br>投入和<br>减少资<br>本                 | 1,640,000.00   |  |  |  | 23,116,711.12  | 18,974,800.00 |  |  |               |      |                |      | 5,781,911.12     | 13,035,335.30 | 18,817,246.42    |
| 1. 所<br>有者投<br>入的普<br>通股                      | 1,640,000.00   |  |  |  | 17,548,000.00  |               |  |  |               |      |                |      | 19,188,000.00    |               | 19,188,000.00    |
| 2. 其<br>他权益<br>工具持<br>有者投<br>入资本              |                |  |  |  |                |               |  |  |               |      |                |      |                  |               |                  |

|                   |               |  |  |                |               |  |  |  |  |                |  |                |               |                |
|-------------------|---------------|--|--|----------------|---------------|--|--|--|--|----------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |               |  |  | 5,568,711.12   |               |  |  |  |  |                |  | 5,568,711.12   |               | 5,568,711.12   |
| 4. 其他             |               |  |  |                | 18,974,800.00 |  |  |  |  |                |  | -18,974,800.00 | 13,035,335.30 | -5,939,464.70  |
| (三) 利润分配          |               |  |  |                |               |  |  |  |  | -15,847,866.71 |  | -15,847,866.71 |               | -15,847,866.71 |
| 1. 提取盈余公积         |               |  |  |                |               |  |  |  |  |                |  |                |               |                |
| 2. 提取一般风险准备       |               |  |  |                |               |  |  |  |  |                |  |                |               |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   |               |  |  |                |               |  |  |  |  | -15,847,866.71 |  | -15,847,866.71 |               | -15,847,866.71 |
| 4. 其他             |               |  |  |                |               |  |  |  |  |                |  |                |               |                |
| (四) 所有者           | 48,762,666.00 |  |  | -48,762,666.00 |               |  |  |  |  |                |  |                |               |                |

|                                        |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----------------------------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 权益内<br>部结转                             |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 资<br>本公积<br>转增资<br>本（或<br>股本）       | 48,762,666.00 |  |  |  | -48,762,666.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 盈<br>余公积<br>转增资<br>本（或<br>股本）       |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 盈<br>余公积<br>弥补亏<br>损                |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 设<br>定受益<br>计划变<br>动额结<br>转留存<br>收益 |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. 其<br>他综合<br>收益结<br>转留存<br>收益        |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|          |                |  |  |  |                |               |              |               |  |                |  |                  |               |                  |  |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--------------|---------------|--|----------------|--|------------------|---------------|------------------|--|
| 6. 其他    |                |  |  |  |                |               |              |               |  |                |  |                  |               |                  |  |
| (五) 专项储备 |                |  |  |  |                |               |              |               |  |                |  |                  |               |                  |  |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |                |               | 4,708,842.57 |               |  |                |  | 4,708,842.57     |               | 4,708,842.57     |  |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                |               | 4,708,842.57 |               |  |                |  | 4,708,842.57     |               | 4,708,842.57     |  |
| (六) 其他   |                |  |  |  |                |               |              |               |  |                |  |                  |               |                  |  |
| 四、本期期末余额 | 170,669,333.00 |  |  |  | 727,235,328.89 | 18,974,800.00 | 0.00         | 43,832,767.75 |  | 468,406,730.39 |  | 1,391,169,360.03 | 13,823,830.02 | 1,404,993,190.05 |  |

上年金额

单位：元

| 项目     | 2021 年半年度     |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |    |                |                |
|--------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|----|----------------|----------------|
|        | 归属于母公司所有者权益   |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |    |                | 少数股东权益         |
|        | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 | 小计             |                |
|        |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |        |                |    |                |                |
| 一、上年期末 | 90,200,000.00 |        |     |    | 339,968,863.84 |       |        |      | 30,753,933.18 |        | 277,113,232.95 |    | 738,036,029.97 | 738,036,029.97 |

|                       |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |                |
|-----------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|----------------|
| 末余额                   |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |                |
| 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              | 90,200,000.00 |  |  |  | 339,968,863.84 |  |  |  | 30,753,933.18 |  | 277,113,232.95 |  | 738,036,029.97 | 738,036,029.97 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 30,066,667.00 |  |  |  | 412,912,419.93 |  |  |  |               |  | 62,856,041.63  |  | 505,835,128.56 | 505,835,128.56 |
| （一）综合收益总额             |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  | 62,856,041.63  |  | 62,856,041.63  | 62,856,041.63  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 30,066,667.00 |  |  |  | 412,912,419.93 |  |  |  |               |  |                |  | 442,979,086.93 | 442,979,086.93 |
| 1．所有者投入的普通股           | 30,066,667.00 |  |  |  | 412,912,419.93 |  |  |  |               |  |                |  | 442,979,086.93 | 442,979,086.93 |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |                |
| 3．股份支                 |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |                |

|                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 付计入所有者权益的金额      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 其他            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (三) 利润分配         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 提取盈余公积        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 提取一般风险准备      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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         |                |  |  |  |                |  | 4,422,062.17 |               |  |                |  | 4,422,062.17     |  | 4,422,062.17     |
| 2. 本期使用         |                |  |  |  |                |  | 4,422,062.17 |               |  |                |  | 4,422,062.17     |  | 4,422,062.17     |
| （六）其他           |                |  |  |  |                |  |              |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 四、本期期末余额        | 120,266,667.00 |  |  |  | 752,881,283.77 |  |              | 30,753,933.18 |  | 339,969,274.58 |  | 1,243,871,158.53 |  | 1,243,871,158.53 |

法定代表人：李桃元

主管会计工作负责人：陈延明

会计机构负责人：隋富有

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2022 年半年度      |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股         | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |               |        |      |               |                |    |                  |
| 一、上年期末余额              | 120,266,667.00 |        |     |    | 752,881,283.77 |               |        |      | 43,832,767.75 | 394,494,889.55 |    | 1,311,475,608.07 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 120,266,667.00 |        |     |    | 752,881,283.77 |               |        |      | 43,832,767.75 | 394,494,889.55 |    | 1,311,475,608.07 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 50,402,666.00  |        |     |    | -25,645,954.88 | 18,974,800.00 |        |      |               | 69,804,000.18  |    | 75,585,911.30    |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |               |        |      |               | 85,651,866.89  |    | 85,651,866.89    |
| （二）所有者投入和减少资本         | 1,640,000.00   |        |     |    | 23,116,711.12  | 18,974,800.00 |        |      |               |                |    | 5,781,911.12     |
| 1．所有者投入的普通股           | 1,640,000.00   |        |     |    | 17,548,000.00  |               |        |      |               |                |    | 19,188,000.00    |

|                   |               |  |  |  |                |               |  |  |  |                |  |                |
|-------------------|---------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|--|----------------|--|----------------|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |               |  |  |  |                |               |  |  |  |                |  |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |               |  |  |  | 5,568,711.12   |               |  |  |  |                |  | 5,568,711.12   |
| 4. 其他             |               |  |  |  |                | 18,974,800.00 |  |  |  |                |  | -18,974,800.00 |
| (三) 利润分配          |               |  |  |  |                |               |  |  |  | -15,847,866.71 |  | -15,847,866.71 |
| 1. 提取盈余公积         |               |  |  |  |                |               |  |  |  |                |  |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配   |               |  |  |  |                |               |  |  |  | -15,847,866.71 |  | -15,847,866.71 |
| 3. 其他             |               |  |  |  |                |               |  |  |  |                |  |                |
| (四) 所有者权益内部结转     | 48,762,666.00 |  |  |  | -48,762,666.00 |               |  |  |  |                |  |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  | 48,762,666.00 |  |  |  | -48,762,666.00 |               |  |  |  |                |  |                |
| 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         |                |  |  |  |                |               |  | 4,487,579.27 |               |                |  | 4,487,579.27     |
| 2. 本期使用         |                |  |  |  |                |               |  | 4,487,579.27 |               |                |  | 4,487,579.27     |
| （六）其他           |                |  |  |  |                |               |  |              |               |                |  |                  |
| 四、本期期末余额        | 170,669,333.00 |  |  |  | 727,235,328.89 | 18,974,800.00 |  |              | 43,832,767.75 | 464,298,889.73 |  | 1,387,061,519.37 |

## 上年金额

单位：元

| 项目       | 2021 年半年度     |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
|----------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
|          | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计        |
|          |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 一、上年期末余额 | 90,200,000.00 |        |     |    | 339,968,863.84 |       |        |      | 30,753,933.18 | 276,785,378.46 |    | 737,708,175.48 |
| 加：会计政策变更 |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 前期差错更正   |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 其他       |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 二、本年期初余额 | 90,200,000.00 |        |     |    | 339,968,863.84 |       |        |      | 30,753,933.18 | 276,785,378.46 |    | 737,708,175.48 |
| 三、本期增减变  | 30,066,667.00 |        |     |    | 412,912,419.93 |       |        |      |               | 66,954,982.15  |    | 509,934,069.08 |

|                   |               |  |  |  |                |  |  |  |  |               |  |                |
|-------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--|---------------|--|----------------|
| 动金额（减少以“—”号填列）    |               |  |  |  |                |  |  |  |  |               |  |                |
| （一）综合收益总额         |               |  |  |  |                |  |  |  |  | 66,954,982.15 |  | 66,954,982.15  |
| （二）所有者投入和减少资本     | 30,066,667.00 |  |  |  | 412,912,419.93 |  |  |  |  |               |  | 442,979,086.93 |
| 1. 所有者投入的普通股      | 30,066,667.00 |  |  |  | 412,912,419.93 |  |  |  |  |               |  | 442,979,086.93 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |               |  |  |  |                |  |  |  |  |               |  |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |               |  |  |  |                |  |  |  |  |               |  |                |
| 4. 其他             |               |  |  |  |                |  |  |  |  |               |  |                |
| （三）利润分配           |               |  |  |  |                |  |  |  |  |               |  |                |
| 1. 提取盈余公积         |               |  |  |  |                |  |  |  |  |               |  |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配   |               |  |  |  |                |  |  |  |  |               |  |                |
| 3. 其他             |               |  |  |  |                |  |  |  |  |               |  |                |
| （四）所有者权益内部结转      |               |  |  |  |                |  |  |  |  |               |  |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  |               |  |  |  |                |  |  |  |  |               |  |                |

|                    |                |  |  |  |                |  |  |              |               |                |  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--------------|---------------|----------------|--|------------------|
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |  |  |              |               |                |  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |  |  |              |               |                |  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |  |              |               |                |  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |  |  |              |               |                |  |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |              |               |                |  |                  |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |                |  |  |              |               |                |  |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |  |  | 4,422,062.17 |               |                |  | 4,422,062.17     |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |  |  | 4,422,062.17 |               |                |  | 4,422,062.17     |
| （六）其他              |                |  |  |  |                |  |  |              |               |                |  |                  |
| 四、本期期末余额           | 120,266,667.00 |  |  |  | 752,881,283.77 |  |  |              | 30,753,933.18 | 343,740,360.61 |  | 1,247,642,244.56 |

法定代表人：李桃元

主管会计工作负责人：陈延明

会计机构负责人：隋富有

### 三、公司基本情况

南京盛航海运股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由南京盛航海运有限责任公司于 2014 年 11 月整体变更设立的股份有限公司。南京盛航海运有限责任公司由南京盛航实业公司等 12 名法人出资组建。公司成立于 1994 年 11 月 7 日，公司原注册资本人民币 708 万元，1994 年 9 月 13 日，南京市审计师事务所出具了宁审所验字（94）第 229 号验资报告。2014 年 9 月 30 日，经公司股东会决议批准，公司整体变更为股份有限公司，更名为“南京盛航海运股份有限公司”。

根据发起人协议、公司章程的约定，各股东以截止 2014 年 8 月 31 日南京盛航海运有限责任公司扣除专项储备后的净资产折合股本 50,080,000.00 股，其余计入资本公积。本次股本变更已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）“天衡验字（2014）00081 号”验资报告验证。公司于 2014 年 11 月 4 日完成了工商变更登记手续，并换领了注册号为 320123000010135 的企业法人营业执照。根据公司 2020 年第三次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2021]1316 号《关于核准南京盛航海运股份有限公司首次公开发行股票的批复》文件核准，公司公开发行面值为 1 元的人民币普通股股票 30,066,667 股，每股发行价格为人民币 16.52 元。截至 2021 年 5 月 7 日止，公司已发行人民币普通股 30,066,667 股，募集资金总额为人民币 496,701,338.84 元，扣除本次发行费用（不含税）人民币 53,722,251.91 元，实际募集资金净额为人民币 442,979,086.93 元，其中新增注册资本（股本）人民币 30,066,667.00 元，资本公积人民币 412,912,419.93 元，变更后的注册资本为人民币 120,266,667.00 元，股本为人民币 120,266,667.00 元。2021 年 5 月 7 日，天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天衡验字[2021]00048 号验资报告。截至 2021 年 6 月 30 日，公司注册资本为 120,266,667.00 元，股本为 120,266,667.00 元。

2022 年 1 月 13 日公司召开第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，向符合条件的 50 名激励对象授予 168 万股限制性股票。上述限制性股票授予已于 2022 年 3 月 23 日完成登记工作，公司总股本由 120,266,667 股增加至 121,906,667 股，公司注册资本由人民币 120,266,667 万元增加至 121,906,667 元。

公司于 2022 年 3 月 31 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过关于《公司 2021 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，共计转增 48,106,667 股。自 2021 年 12 月 31 日至本次权益分派申请日，公司总股本因办理完成 2021 年限制性股票激励计划首次授予登记，由 120,266,667 股增加至 121,906,667 股。根据分配比例不变分配总额调整的原则，公司以现有总股本 121,906,667 股为基数进行权益分派。公司 2021 年年度权益分派事项已于 2022 年 4 月 18 日实

施完毕，公司总股本由 121,906,667 股增加至 170,669,333 股，公司注册资本由人民币 121,906,667 元增 170,669,333 元。

#### 1、公司行业性质和业务范围

经营范围：国内沿海、长江中下游及其支流成品油船、化学品船运输；国际船舶危险品运输；国际船舶管理；国内船舶管理；船舶租赁；信息科技、计算机科技的技术开发、技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）一般项目：非居住房地产租赁（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）。

2、公司根据经营发展需要，于 2022 年 5 月 18 日完成办公地址的搬迁，公司办公地址由“南京市栖霞区广月路 30 号 10 幢”变更为“中国（江苏）自由贸易试验区南京片区兴隆路 12 号 7 幢”，邮政编码由“210033”变更为“210031”。

#### 3、财务报表的批准报出

本公司报表经公司董事会于 2022 年 8 月 23 日决议批准报出。

本公司报告期纳入合并范围的子公司共 3 家，为南京盛安船务有限公司、江苏安德福能源供应链科技有限公司、南京盛德鑫安能源供应链科技有限公司，详见本报告九“在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### 2、持续经营

本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司继续以持续经营为基础编制本公司截至 2022 年 6 月 30 日止的财务报表。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本报告五、39“收入”的各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅报告五、10“金融工具”及五、12“应收款项”的描述。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的各方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，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有

者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。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。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

本公司于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

### （2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中单独列示。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

当本公司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。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

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

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司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。

### （2）金融资产的分类和计量

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

#### 1) 金融资产的初始计量：

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

#### 2) 金融资产的后续计量：

##### ①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

##### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其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。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

#### ③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ④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。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

### （4）金融负债的分类和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

#### 1) 金融负债的初始计量

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负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### 2) 金融负债的后续计量

## ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；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。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## ②其他金融负债

除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。

## （5）金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

## （6）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

## （7）金融工具减值（不含应收款项）

## 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概

率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司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；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

## 11、应收票据

## 12、应收账款

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款和长期应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司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；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

| 项目           | 确定组合的依据                  |
|--------------|--------------------------|
| 组合一：账龄分析法组合  | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征      |
| 组合二：银行承兑汇票组合 | 本组合为日常经营活动中应收取的银行承兑汇票    |
| 组合三：保证金、押金组合 | 本组合为日常经营活动中应收取的各项保证金、押金等 |
| 组合四：应收关联方款项  | 本组合为收取的合并范围内的关联方款项       |

组合一：对于划分为按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

| 账 龄              | 坏账准备计提比例（%） |
|------------------|-------------|
| 1 年以内（含 1 年，以下同） | 5           |
| 1—2 年            | 10          |
| 2—3 年            | 30          |
| 3—4 年            | 50          |
| 4—5 年            | 80          |
| 5 年以上            | 100         |

组合二：管理层评价该类款项具有较低的信用风险，不计提坏账准备。

组合三：本公司对于应收取的各项保证金、押金按固定比例 5%计提坏账准备。

组合四：本公司对于应收关联方款项单独进行减值测试，除有确凿证据表明发生减值外，不计提坏账准备。

### 13、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“本报告五、重要会计政策及会计估计、12、应收账款”。

### 15、存货

（1）公司存货包括燃润料、备品配件、在产品等。

（2）公司存货发出时采用先进先出法核算。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

### （4）本公司存货盘存采用永续盘存制。

## 16、合同资产

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与“报告五、重要会计政策及会计估计、12 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致”。

## 17、合同成本

### （1）取得合同的成本

本公司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。本公司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。

### （2）履行合同的成本

本公司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该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### （3）合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （一）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；

（二）出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### （1）重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权力机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

### （2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产总额除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和

其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入留存收益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的留存收益。

### （3）后续计量及损益确认方法

#### ①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按报告五、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

#### ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并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现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的

公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，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。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

（4）处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

## 24、固定资产

### （1）确认条件

（1）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公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率，本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

## (2) 折旧方法

| 类别    | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率 | 年折旧率      |
|-------|-------|-------|-----|-----------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 40    | 5   | 2.375     |
| 专用设备  | 年限平均法 | 15-22 | 5   | 4.32-6.33 |
| 运输设备  | 年限平均法 | 4     | 5   | 23.75     |
| 其他设备  | 年限平均法 | 3     | 5   | 31.67     |

本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如上。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司融资租入的固定资产系专用设备，融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租赁租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。否则，融资租赁租入的固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

## 26、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或

溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额)，其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

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

本公司参照《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。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 30、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

（1）无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

（2）无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，本公司物流管理信息系统按5年摊销。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

## （2）内部研究开发支出会计政策

### ①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

### ②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，予以资本化：

- A、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；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- D、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；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 31、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据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减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价

值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。

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

### 33、合同负债

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

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利为设定提存计划，主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### （3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

### 35、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

本公司按照按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内利息费用，并计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

租赁期开始日后，因续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权的评估结果或实际行使情况发生变化的，重新确定租赁付款额，并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。租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

在针对上述原因或因实质固定付款额变动重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

### 36、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ① 该义务是企业承担的现时义务；
- ② 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ① 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ② 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

### 37、股份支付

#### (1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。

该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

## ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### 一般政策：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。对于附有质量保证条款的销售，如果该质

量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。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。合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

本公司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公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

#### 具体政策：

（1）航次运输：公司按照合同约定条件完成运输劳务、委托方和独立第三方最终确认、取得独立第三方出具的干舱证明等确认收入，公司就该服务享有现时收款权利，能够主导该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益时确认收入。

（2）期租运输：公司按照合同约定条件完成运输劳务、委托方最终确认，公司就该服务享有现时收款权利，能够主导该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益时确认收入。

（3）公路运输：公司以运输服务合同为依据，对公司已提供完毕的运输服务，接收到经客户确认的卸货磅单，与车辆运单记录核对汇总统计，确认收入。

（4）商品销售收入：公司与客户之间的商品销售合同通常仅包含转让液氨的单项履约义务。公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以商品的控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。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

#### 40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其

他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值。递延收益在相关资产使用寿命内按照总额法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### **41、递延所得税资产/递延所得税负债**

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，根据可抵扣暂时性差异和能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。递延所得税负债根据应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或

负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

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

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

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

### （2）融资租赁的会计处理方法

#### （1）租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

#### （2）租赁期

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

#### （3）租赁变更

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

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，应当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，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值。

#### （4）承租人会计处理

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低（不超过人民币 50,000 元）的租赁认定为低价值资产租赁。转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

除上述简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对已识别租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### （5）出租人会计处理

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

融资租赁，是指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。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。但原租赁为短期租赁，且转租出租人对原租赁进行简化处理的，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。未实现融资收益在租赁期内采用固定的周期性利率计算确认当期利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。取得的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

### 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 44、重要会计政策和会计估计变更

#### （1）重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

#### （2）重要会计估计变更

☒适用 ☐不适用

| 会计估计变更的内容和原因                                                                                                                                                                                                       | 审批程序                                                             | 开始适用的时点          | 备注 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------------|----|
| 报告期内，为真实、准确地反映公司的财务状况及经营成果，简化公司与各子公司之间的核算流程，公司变更应收款项计提坏账准备的会计估计，将公司合并报表范围内各子公司的应收款项归并至合并报表范围内各子公司的应收款项组合，单独进行减值测试，测试后未减值的不计提坏账准备；测试后有客观证据表明可能发生减值的，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。对于上述会计估计变更，本公司采用未来适用法进行会计处理。 | 公司于 2022 年 3 月 8 日召开第三届董事会第十七次会议及第三届监事会第十二次会议审议通过了《关于会计估计变更的议案》。 | 2022 年 01 月 01 日 |    |

#### 45、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据    | 税率          |
|---------|---------|-------------|
| 增值税     | 提供应税劳务  | 13% 9% 6%   |
| 城市维护建设税 | 应交流转税税额 | 7%          |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 15% 20% 25% |
| 教育费附加   | 应交流转税税额 | 5%          |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称      | 所得税税率 |
|-------------|-------|
| 南京盛航运股份有限公司 | 15%   |
| 南京盛安船务有限公司  | 20%   |

|                   |     |
|-------------------|-----|
| 江苏安德福能源供应链科技有限公司  | 25% |
| 南京盛德鑫安能源供应链科技有限公司 | 25% |

## 2、税收优惠

### (1) 母公司

①公司于 2020 年 12 月 2 日取得“高新技术企业证书”，证书编号为“GR202032002394”，有效期为 3 年，公司 2022 年度适用企业所得税税率为 15%。

②根据财税[2016]36 号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》的相关规定，本公司以水路运输方式提供国际运输服务适用增值税零税率。

### (2) 南京盛安船务有限公司

根据国家税务总局公告 2021 年第 8 号《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》，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 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目                    | 期末余额           | 期初余额          |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 库存现金                  | 229,144.16     | 147,770.89    |
| 银行存款                  | 129,477,462.77 | 74,675,144.22 |
| 其他货币资金                | 89,225,391.45  | 815,825.00    |
| 合计                    | 218,931,998.38 | 75,638,740.11 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 89,225,391.45  |               |

其他说明

| 项 目     | 期末余额          | 期初余额       |
|---------|---------------|------------|
| 易派客账户余额 | -             | 815,825.00 |
| 汇票保证金   | 89,225,391.45 |            |
| 合 计     | 89,225,391.45 | 815,825.00 |

## 2、交易性金融资产

单位：元

| 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 |      | 75,526,666.67 |
| 其中：                    |      |               |
| 合计                     |      | 75,526,666.67 |

其他说明

## 3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

单位：元

| 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 |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

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

□适用 □不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 □不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                     | 期末余额           |         |               |       |                | 期初余额          |         |              |       |               |
|------------------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
|                        | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           | 账面余额          |         | 坏账准备         |       | 账面价值          |
|                        | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例  |               |
| 按单项计提<br>坏账准备的<br>应收账款 | 201,408,817.80 | 100.00% | 10,080,223.34 | 5.00% | 191,328,594.46 | 95,632,385.40 | 100.00% | 4,781,619.26 | 5.00% | 90,850,766.14 |
| 其中：                    |                |         |               |       |                |               |         |              |       |               |
| 合计                     | 201,408,817.80 | 100.00% | 10,080,223.34 | 5.00% | 191,328,594.46 | 95,632,385.40 | 100.00% | 4,781,619.26 | 5.00% | 90,850,766.14 |

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明:

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

□适用 □不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄            | 期末余额           |
|---------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 201,213,168.80 |
| 1 至 2 年       | 195,649.00     |
| 合计            | 201,408,817.80 |

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别        | 期初余额         | 本期变动金额       |       |    |              | 期末余额          |
|-----------|--------------|--------------|-------|----|--------------|---------------|
|           |              | 计提           | 收回或转回 | 核销 | 其他           |               |
| 按组合计提坏账准备 | 4,781,619.26 | 4,256,730.92 |       |    | 1,041,873.16 | 10,080,223.34 |
| 合计        | 4,781,619.26 | 4,256,730.92 |       |    | 1,041,873.16 | 10,080,223.34 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------|----------------|-----------------|--------------|
| 第一名  | 67,974,018.52  | 33.75%          | 3,398,700.93 |
| 第二名  | 30,696,943.56  | 15.24%          | 1,534,847.18 |
| 第三名  | 22,538,858.28  | 11.19%          | 1,126,942.91 |
| 第四名  | 17,660,932.13  | 8.77%           | 883,046.61   |
| 第五名  | 15,321,275.25  | 7.61%           | 766,063.76   |
| 合计   | 154,192,027.74 | 76.56%          |              |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、应收款项融资

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 77,478,737.85 | 26,192,879.96 |
| 合计     | 77,478,737.85 | 26,192,879.96 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☒适用 ☐不适用

系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

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

☐适用 ☒不适用

其他说明：

(1) 截止 2022 年 6 月 30 日，期末余额中用于质押的应收款项融资金额为 74,892,320.65 元。

(2) 截止 2022 年 6 月 30 日，期末余额中已背书或贴现在资产负债表日尚未到期的应收款项融资额为 228,229,873.54 元。

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例     | 金额            | 比例     |
| 1 年以内   | 11,483,706.22 | 95.77% | 12,948,538.11 | 99.01% |
| 1 至 2 年 | 384,505.47    | 3.21%  | 12,154.85     | 0.09%  |
| 2 至 3 年 | 7,615.00      | 0.06%  | 54,646.00     | 0.42%  |
| 3 年以上   | 115,628.35    | 0.96%  | 62,975.11     | 0.48%  |
| 合计      | 11,991,455.04 |        | 13,078,314.07 |        |

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 5,360,164.33 元，占预付款项年末余额合计数的比例 44.70%。

## 8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 22,762,992.07 | 20,264,483.25 |
| 合计    | 22,762,992.07 | 20,264,483.25 |

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 往来款等   | 10,145,539.15 | 8,908,153.87  |
| 保证金、押金 | 11,845,400.00 | 11,150,087.24 |
| 备用金    | 2,128,558.38  | 1,348,107.60  |
| 合计     | 24,119,497.53 | 21,406,348.71 |

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2022 年 1 月 1 日余额    | 1,141,865.46   |                      |                      | 1,141,865.46 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |              |
| 本期计提                | 106,445.88     |                      |                      | 106,445.88   |
| 其他变动                | 108,194.12     |                      |                      | 108,194.12   |
| 2022 年 6 月 30 日余额   | 1,356,505.46   |                      |                      | 1,356,505.46 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额          |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 12,863,873.98 |
| 1 至 2 年      | 4,866,355.72  |
| 2 至 3 年      | 4,556,736.15  |
| 3 年以上        | 1,832,531.68  |
| 3 至 4 年      | 380,000.00    |
| 4 至 5 年      | 452,531.68    |
| 5 年以上        | 1,000,000.00  |
| 合计           | 24,119,497.53 |

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额         | 本期变动金额     |       |    |            | 期末余额         |
|-----------|--------------|------------|-------|----|------------|--------------|
|           |              | 计提         | 收回或转回 | 核销 | 其他         |              |
| 其他应收款坏账准备 | 1,141,865.46 | 106,445.88 |       |    | 108,194.12 | 1,356,505.46 |
| 合计        | 1,141,865.46 | 106,445.88 |       |    | 108,194.12 | 1,356,505.46 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称           | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄          | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|----------------|-------|---------------|-------------|------------------|------------|
| 江苏金融租赁股份有限公司   | 保证金   | 6,000,000.00  | 2-3 年       | 24.88%           | 300,000.00 |
| 中国船东互保协会       | 保险理赔  | 4,483,040.03  | 1 年以内       | 18.59%           | 224,152.00 |
| 中国石化化工销售有限公司   | 保证金   | 1,600,000.00  | 3-5 年；5 年以上 | 6.63%            | 80,000.00  |
| 浙江浙银金融租赁股份有限公司 | 保证金   | 1,400,000.00  | 1-2 年       | 5.80%            | 70,000.00  |
| 浙江石油化工有限公司     | 保证金   | 1,280,824.25  | 1 年以内       | 5.31%            | 64,041.21  |
| 合计             |       | 14,763,864.28 |             | 61.21%           | 738,193.21 |

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

| 项目     | 期末余额          |                           |               | 期初余额          |                           |               |
|--------|---------------|---------------------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------|
|        | 账面余额          | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值          |
| 合同履约成本 | 3,364,956.38  |                           | 3,364,956.38  | 4,031,183.63  |                           | 4,031,183.63  |
| 燃料料    | 24,440,482.00 |                           | 24,440,482.00 | 21,631,098.35 |                           | 21,631,098.35 |
| 备品配件   | 5,990,248.77  |                           | 5,990,248.77  | 4,648,345.47  |                           | 4,648,345.47  |
| 合计     | 33,795,687.15 |                           | 33,795,687.15 | 30,310,627.45 |                           | 30,310,627.45 |

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 |    | 本期减少金额 |    | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--------|----|------|
|    |      | 计提     | 其他 | 转回或转销  | 其他 |      |

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

☐适用 ☒不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

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

## 11、持有待售资产

单位：元

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

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目          | 期末余额         | 期初余额         |
|-------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的长期应收款 | 2,370,000.00 | 2,370,000.00 |
| 合计          | 2,370,000.00 | 2,370,000.00 |

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

## 13、其他流动资产

单位：元

| 项目         | 期末余额         | 期初余额         |
|------------|--------------|--------------|
| 待摊费用-财产保险费 | 6,467,818.90 | 413,172.83   |
| 待摊费用-房租    | 25,885.72    | 61,957.95    |
| 待摊费用-其他    | 373,304.87   |              |
| 留抵税金       | 2,527,698.81 | 5,269,703.68 |
| 船舶检验成组费用   | 52,200.79    | 365,408.51   |
| 合计         | 9,446,909.09 | 6,110,242.97 |

## 14、债权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备             | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                  | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2022 年 1 月 1 日余额 |                |                      |                      |    |
| 在本期              |                |                      |                      |    |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

# 15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备             | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                  | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2022 年 1 月 1 日余额 |                |                      |                      |    |
| 在本期              |                |                      |                      |    |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

| 项目         | 期末余额         |      |              | 期初余额         |      |              | 折现率区间 |
|------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|-------|
|            | 账面余额         | 坏账准备 | 账面价值         | 账面余额         | 坏账准备 | 账面价值         |       |
| 其中：未实现融资收益 | -720,545.69  |      | -720,545.69  | -921,493.31  |      | -921,493.31  |       |
| 分期收款款项     | 5,204,454.31 |      | 5,204,454.31 | 5,596,006.69 |      | 5,596,006.69 | 4.92% |
| 合计         | 5,204,454.31 |      | 5,204,454.31 | 5,596,006.69 |      | 5,596,006.69 |       |

坏账准备减值情况

单位：元

| 坏账准备             | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                  | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2022 年 1 月 1 日余额 |                |                      |                      |    |
| 在本期              |                |                      |                      |    |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款****(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

截至 2022 年 6 月 30 日，尚余 829.50 万元（不含税）未收回，其中 237 万元（不含税）重分类至一年内到期的非流动资产。

## 17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位                  | 期初余额<br>（账面价<br>值） | 本期增减变动         |      |                     |              |            |                     |            |    | 期末余额（账<br>面价值） | 减值准备期<br>末余额 |
|------------------------|--------------------|----------------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|----------------|--------------|
|                        |                    | 追加投资           | 减少投资 | 权益法下确<br>认的投资损<br>益 | 其他综合收<br>益调整 | 其他权益变<br>动 | 宣告发放现<br>金股利或利<br>润 | 计提减值准<br>备 | 其他 |                |              |
| 一、合营企业                 |                    |                |      |                     |              |            |                     |            |    |                |              |
| 二、联营企业                 |                    |                |      |                     |              |            |                     |            |    |                |              |
| 连云港货<br>运供应链<br>管理有限公司 | 4,755,332.92       |                |      | -817,298.67         |              |            |                     |            |    | 3,938,034.25   |              |
| 江苏安德福<br>能源发展有<br>限公司  |                    | 107,800,000.00 |      | 1,591,231.27        |              |            |                     |            |    | 109,391,231.27 |              |
| 小计                     | 4,755,332.92       | 107,800,000.00 |      | 773,932.60          |              |            |                     |            |    | 113,329,265.52 |              |
| 合计                     | 4,755,332.92       | 107,800,000.00 |      | 773,932.60          |              |            |                     |            |    | 113,329,265.52 |              |

## 18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目                 | 期末余额          | 期初余额 |
|--------------------|---------------|------|
| 嘉兴纯素股权投资合伙企业（有限合伙） | 10,000,000.00 |      |
| 合计                 | 10,000,000.00 |      |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目 | 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 |
|----|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
|    |         |      |      |                 |                           |                 |

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☑适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                | 房屋、建筑物       | 土地使用权 | 在建工程 | 合计           |
|-------------------|--------------|-------|------|--------------|
| 一、账面原值            |              |       |      |              |
| 1.期初余额            | 928,449.46   |       |      | 928,449.46   |
| 2.本期增加金额          | 7,870,764.72 |       |      | 7,870,764.72 |
| （1）外购             |              |       |      |              |
| （2）存货\固定资产\在建工程转入 | 7,870,764.72 |       |      | 7,870,764.72 |
| （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      | 8,799,214.18 |  |  | 8,799,214.18 |
| 二、累计折旧和累计摊销 |              |  |  |              |
| 1.期初余额      | 88,939.81    |  |  | 88,939.81    |
| 2.本期增加金额    | 26,643.90    |  |  | 26,643.90    |
| (1) 计提或摊销   | 26,643.90    |  |  | 26,643.90    |
| 3.本期减少金额    |              |  |  |              |
| (1) 处置      |              |  |  |              |
| (2) 其他转出    |              |  |  |              |
| 4.期末余额      | 115,583.71   |  |  | 115,583.71   |
| 三、减值准备      |              |  |  |              |
| 1.期初余额      |              |  |  |              |
| 2.本期增加金额    |              |  |  |              |
| (1) 计提      |              |  |  |              |
| 3.本期减少金额    |              |  |  |              |
| (1) 处置      |              |  |  |              |
| (2) 其他转出    |              |  |  |              |
| 4.期末余额      |              |  |  |              |
| 四、账面价值      |              |  |  |              |
| 1.期末账面价值    | 8,683,630.47 |  |  | 8,683,630.47 |
| 2.期初账面价值    | 839,509.65   |  |  | 839,509.65   |

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目                                                        | 账面价值         | 未办妥产权证书原因                                                                                |
|-----------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| 南京市浦口区经济开发区兴隆路 12 号<br>江苏智慧城市地下空间产业园 A7 栋<br>整栋科研办公用房 7 层 | 7,855,187.16 | 2021 年 7 月，公司与出卖人江苏北斗水联网科技有限公司签署《房屋买卖合同》，根据该合同“第六条 产权转移登记”的约定，该房屋产权转移登记于出卖人收到公司支付的首期购房款之 |

|  |  |                                                 |
|--|--|-------------------------------------------------|
|  |  | 日起三年内办理完成，目前仍处于办理产权转移登记的期限内，房屋产权转移登记正在申请办理的过程中。 |
|--|--|-------------------------------------------------|

其他说明

**21、固定资产**

单位：元

| 项目     | 期末余额             | 期初余额           |
|--------|------------------|----------------|
| 固定资产   | 1,400,072,397.70 | 736,798,351.90 |
| 固定资产清理 | 60,668.52        |                |
| 合计     | 1,400,133,066.22 | 736,798,351.90 |

**(1) 固定资产情况**

单位：元

| 项目        | 房屋建筑物          | 专用设备             | 运输设备         | 其他设备         | 合计               |
|-----------|----------------|------------------|--------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值：   |                |                  |              |              |                  |
| 1.期初余额    | 29,471,121.38  | 999,805,945.85   | 5,786,939.13 | 5,149,058.05 | 1,040,213,064.41 |
| 2.本期增加金额  | 108,954,257.30 | 636,394,431.60   | 730,840.30   | 2,228,875.61 | 748,308,404.81   |
| （1）购置     |                | 1,185,333.15     |              | 798,613.42   | 1,983,946.57     |
| （2）在建工程转入 | 108,954,257.30 | 544,257,503.48   |              |              | 653,211,760.78   |
| （3）企业合并增加 |                | 90,951,594.97    | 730,840.30   | 1,430,262.19 | 93,112,697.46    |
|           |                |                  |              |              |                  |
| 3.本期减少金额  |                |                  |              |              |                  |
| （1）处置或报废  |                |                  |              |              |                  |
|           |                |                  |              |              |                  |
| 4.期末余额    | 138,425,378.68 | 1,636,200,377.45 | 6,517,779.43 | 7,377,933.66 | 1,788,521,469.22 |
| 二、累计折旧    |                |                  |              |              |                  |
| 1.期初余额    | 2,823,154.08   | 293,670,932.90   | 2,482,713.41 | 4,437,912.12 | 303,414,712.51   |
| 2.本期增加金额  | 566,909.47     | 82,143,574.44    | 947,151.66   | 1,376,723.44 | 85,034,359.01    |
| （1）计提     | 566,909.47     | 36,832,856.38    | 546,803.36   | 568,073.38   | 38,514,642.59    |
| (2)企业合并增加 |                | 45,310,718.06    | 400,348.30   | 808,650.06   | 46,519,716.42    |
| 3.本期减少金额  |                |                  |              |              |                  |
| （1）处置或报废  |                |                  |              |              |                  |
|           |                |                  |              |              |                  |
| 4.期末余额    | 3,390,063.55   | 375,814,507.34   | 3,429,865.07 | 5,814,635.56 | 388,449,071.52   |
| 三、减值准备    |                |                  |              |              |                  |

|          |                |                  |              |              |                  |
|----------|----------------|------------------|--------------|--------------|------------------|
| 1.期初余额   |                |                  |              |              |                  |
| 2.本期增加金额 |                |                  |              |              |                  |
| （1）计提    |                |                  |              |              |                  |
|          |                |                  |              |              |                  |
| 3.本期减少金额 |                |                  |              |              |                  |
| （1）处置或报废 |                |                  |              |              |                  |
|          |                |                  |              |              |                  |
| 4.期末余额   |                |                  |              |              |                  |
| 四、账面价值   |                |                  |              |              |                  |
| 1.期末账面价值 | 135,035,315.13 | 1,260,385,870.11 | 3,087,914.36 | 1,563,298.10 | 1,400,072,397.70 |
| 2.期初账面价值 | 26,647,967.30  | 706,135,012.95   | 3,304,225.72 | 711,145.93   | 736,798,351.90   |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目                                                    | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因                                                                                                                              |
|-------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 南京市浦口区经济开发区兴隆路 12 号<br>江苏智慧城市地下空间产业园 A7 栋<br>整栋科研办公用房 | 108,738,618.67 | 2021 年 7 月，公司与出卖人江苏北斗水联网科技有限公司签署《房屋买卖合同》，根据该合同“第六条 产权转移登记”的约定，该房屋产权转移登记于出卖人收到公司支付的首期购房款之日起三年内办理完成，目前仍处于办理产权转移登记的期限内，房屋产权转移登记正在申请办理的过程中。 |

## (5) 固定资产清理

单位：元

| 项目     | 期末余额      | 期初余额 |
|--------|-----------|------|
| 固定资产清理 | 60,668.52 |      |
| 合计     | 60,668.52 |      |

## 22、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 207,830,368.71 | 470,953,903.65 |
| 合计   | 207,830,368.71 | 470,953,903.65 |

## (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目   | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|      | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 在建工程 | 207,830,368.71 |      | 207,830,368.71 | 470,953,903.65 |      | 470,953,903.65 |
| 合计   | 207,830,368.71 |      | 207,830,368.71 | 470,953,903.65 |      | 470,953,903.65 |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称                  | 预算数            | 期初余额           | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额     | 本期其他减少金额     | 期末余额          | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度    | 利息资本化累计金额    | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|-----------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|--------------|---------------|-------------|---------|--------------|--------------|----------|------|
| 7,450吨化学品船建造（“盛航化1”轮） | 88,682,267.49  | 71,721,312.37  | 25,265,176.44 | 96,986,488.81  |              | 0.00          | 109.36%     | 100.00% | 1,831,487.54 | 657,970.20   | 5.18%    | 其他   |
| 13,000吨油船建造           | 79,011,855.37  | 40,237,361.31  | 19,296,648.42 |                |              | 59,534,009.73 | 75.35%      | 75.35%  | 1,821,771.45 | 908,619.45   | 5.31%    | 其他   |
| 购买船舶“盛航化2”轮           | 96,007,040.10  | 90,713,905.53  | 5,505,676.76  | 96,219,582.29  |              | 0.00          | 100.22%     | 100.00% |              |              |          | 募股资金 |
| 购买船舶“盛航化3”轮           | 87,180,442.35  | 82,193,158.42  | 4,312,435.53  | 86,505,593.95  |              | 0.00          | 99.23%      | 100.00% |              |              |          | 募股资金 |
| 南京市浦口区                | 202,000,000.00 | 183,246,568.40 | 10,313,053.62 | 108,954,257.30 | 7,870,764.72 | 76,734,600.00 | 95.82%      | 95.82%  |              |              |          | 其他   |

|                                                                                   |                |              |               |               |  |               |        |         |              |              |       |          |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------|---------------|---------------|--|---------------|--------|---------|--------------|--------------|-------|----------|
| 经济开<br>发区兴<br>隆路<br>12 号<br>江苏智<br>慧城市<br>地下空<br>间产业<br>园 A7<br>栋整栋<br>科研办<br>公用房 |                |              |               |               |  |               |        |         |              |              |       |          |
| 3,720<br>吨不锈<br>钢化学<br>品/油<br>船建造                                                 | 66,371,700.00  | 2,841,597.62 | 912,000.00    |               |  | 3,753,597.62  | 5.66%  | 5.66%   |              |              |       | 其他       |
| 7,450<br>吨化学<br>品船建<br>造<br>（“盛<br>航化<br>6”轮）                                     | 116,000,000.00 |              | 67,808,161.36 |               |  | 67,808,161.36 | 58.46% | 58.46%  | 1,305,618.01 | 1,305,618.01 | 5.50% | 其他       |
| 购买船<br>舶“盛<br>航化                                                                  | 88,430,000.00  |              | 85,934,105.68 | 85,934,105.68 |  | 0.00          | 97.18% | 100.00% |              |              |       | 募股<br>资金 |

|                   |                  |                |                |                |              |                |         |         |              |              |  |      |
|-------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|---------|---------|--------------|--------------|--|------|
| 8”轮               |                  |                |                |                |              |                |         |         |              |              |  |      |
| 购买船舶“盛航化5”轮       | 83,000,000.00    |                | 81,943,893.94  | 81,943,893.94  |              | 0.00           | 98.73%  | 100.00% |              |              |  | 募股资金 |
| 购买“盛航化101”轮51%所有权 | 15,539,100.00    |                | 15,539,052.95  | 15,539,052.95  |              | 0.00           | 100.00% | 100.00% |              |              |  | 其他   |
| 购买船舶“盛航化7”轮       | 83,000,000.00    |                | 81,128,785.86  | 81,128,785.86  |              | 0.00           | 97.75%  | 100.00% |              |              |  | 募股资金 |
| 合计                | 1,005,222,405.31 | 470,953,903.65 | 397,958,990.56 | 653,211,760.78 | 7,870,764.72 | 207,830,368.71 |         |         | 4,958,877.00 | 2,872,207.66 |  |      |

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

## (4) 工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 □不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 □不适用

## 24、油气资产

□适用 □不适用

## 25、使用权资产

单位：元

| 项目         | 使用权资产         | 合计            |
|------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |               |
| 1.期初余额     |               |               |
| 2.本期增加金额   | 19,089,405.00 | 19,089,405.00 |
| (1) 企业合并增加 | 19,089,405.00 | 19,089,405.00 |
| 3.本期减少金额   |               |               |
| 4.期末余额     | 19,089,405.00 | 19,089,405.00 |
| 二、累计折旧     |               |               |
| 1.期初余额     |               |               |
| 2.本期增加金额   | 1,867,441.81  | 1,867,441.81  |
| (1) 计提     | 103,746.76    | 103,746.76    |
| (2) 企业合并增加 | 1,763,695.05  | 1,763,695.05  |

|          |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| 3.本期减少金额 |               |               |
| （1）处置    |               |               |
|          |               |               |
| 4.期末余额   | 1,867,441.81  | 1,867,441.81  |
| 三、减值准备   |               |               |
| 1.期初余额   |               |               |
| 2.本期增加金额 |               |               |
| （1）计提    |               |               |
|          |               |               |
| 3.本期减少金额 |               |               |
| （1）处置    |               |               |
|          |               |               |
| 4.期末余额   |               |               |
| 四、账面价值   |               |               |
| 1.期末账面价值 | 17,221,963.19 | 17,221,963.19 |
| 2.期初账面价值 |               |               |

## 26、无形资产

### （1）无形资产情况

单位：元

| 项目        | 土地使用权 | 专利权        | 非专利技术 | 物流管理信息系统     | 合计           |
|-----------|-------|------------|-------|--------------|--------------|
| 一、账面原值    |       |            |       |              |              |
| 1.期初余额    |       |            |       | 1,249,999.99 | 1,249,999.99 |
| 2.本期增加金额  |       | 122,176.79 |       |              | 122,176.79   |
| （1）购置     |       |            |       |              |              |
| （2）内部研发   |       |            |       |              |              |
| （3）企业合并增加 |       | 122,176.79 |       |              | 122,176.79   |
|           |       |            |       |              |              |
| 3.本期减少金额  |       |            |       |              |              |
| （1）处置     |       |            |       |              |              |
|           |       |            |       |              |              |
| 4.期末余额    |       | 122,176.79 |       | 1,249,999.99 | 1,372,176.78 |
| 二、累计摊销    |       |            |       |              |              |
| 1.期初余额    |       |            |       | 995,283.01   | 995,283.01   |
| 2.本期增加金额  |       | 62,226.40  |       | 63,679.26    | 125,905.66   |

|            |  |           |  |              |              |
|------------|--|-----------|--|--------------|--------------|
| (1) 计提     |  | 30,712.39 |  | 63,679.26    | 94,391.65    |
| (2) 企业合并增加 |  | 31,514.01 |  |              | 31,514.01    |
| 3.本期减少金额   |  |           |  |              |              |
| (1) 处置     |  |           |  |              |              |
|            |  |           |  |              |              |
| 4.期末余额     |  | 62,226.40 |  | 1,058,962.27 | 1,121,188.67 |
| 三、减值准备     |  |           |  |              |              |
| 1.期初余额     |  |           |  |              |              |
| 2.本期增加金额   |  |           |  |              |              |
| (1) 计提     |  |           |  |              |              |
|            |  |           |  |              |              |
| 3.本期减少金额   |  |           |  |              |              |
| (1) 处置     |  |           |  |              |              |
|            |  |           |  |              |              |
| 4.期末余额     |  |           |  |              |              |
| 四、账面价值     |  |           |  |              |              |
| 1.期末账面价值   |  | 59,950.39 |  | 191,037.72   | 250,988.11   |
| 2.期初账面价值   |  |           |  | 254,716.98   | 254,716.98   |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

## 27、开发支出

单位：元

| 项目            | 期初余额 | 本期增加金额       |    |  | 本期减少金额  |              |  | 期末余额 |
|---------------|------|--------------|----|--|---------|--------------|--|------|
|               |      | 内部开发支出       | 其他 |  | 确认为无形资产 | 转入当期损益       |  |      |
| 航运信息化系统集成管理平台 |      | 3,974,782.72 |    |  |         | 3,974,782.72 |  |      |
| 盛航安全运输管控系统    |      | 2,043,161.16 |    |  |         | 2,043,161.16 |  |      |

|                   |  |               |  |  |  |               |  |  |
|-------------------|--|---------------|--|--|--|---------------|--|--|
| 盛航危化品安全运输过程培训作业平台 |  | 2,208,223.47  |  |  |  | 2,208,223.47  |  |  |
| 盛航船员健康综合监管系统      |  | 1,062,618.57  |  |  |  | 1,062,618.57  |  |  |
| 盛航危化品船舶云登轮平台      |  | 1,816,278.02  |  |  |  | 1,816,278.02  |  |  |
| 盛航危化品船舶应急消防安全升级项目 |  | 1,170,905.42  |  |  |  | 1,170,905.42  |  |  |
| 合计                |  | 12,275,969.36 |  |  |  | 12,275,969.36 |  |  |

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项  | 期初余额 | 本期增加          |  | 本期减少 |  | 期末余额          |
|------------------|------|---------------|--|------|--|---------------|
|                  |      | 企业合并形成的       |  | 处置   |  |               |
| 江苏安德福能源供应链科技有限公司 | 0.00 | 37,432,610.19 |  |      |  | 37,432,610.19 |
| 合计               | 0.00 | 37,432,610.19 |  |      |  | 37,432,610.19 |

### (2) 商誉减值准备

单位：元

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

|    |  |  |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|--|--|
|    |  |  |  |  |  |  |
| 合计 |  |  |  |  |  |  |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

## 29、长期待摊费用

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加金额       | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额          |
|--------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 船舶特检费用 | 14,124,223.02 | 6,037,435.58 | 1,919,777.76 |        | 18,241,880.84 |
| 房屋装修费用 |               | 1,615,348.67 | 26,922.48    |        | 1,588,426.19  |
| 合计     | 14,124,223.02 | 7,652,784.25 | 1,946,700.24 |        | 19,830,307.03 |

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目     | 期末余额          |              | 期初余额         |            |
|--------|---------------|--------------|--------------|------------|
|        | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产    |
| 资产减值准备 | 11,436,728.80 | 2,266,378.34 | 5,959,899.81 | 659,037.51 |
| 股份支付   | 5,568,711.12  | 835,306.67   |              |            |
| 合计     | 17,005,439.92 | 3,101,685.01 | 5,959,899.81 | 659,037.51 |

### （2）未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目              | 期末余额          |              | 期初余额     |         |
|-----------------|---------------|--------------|----------|---------|
|                 | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 17,957,425.17 | 4,489,356.29 |          |         |

|               |               |              |              |            |
|---------------|---------------|--------------|--------------|------------|
| 固定资产折旧        | 5,175,394.06  | 1,293,848.52 |              |            |
| 交易性金融资产公允价值变动 |               |              | 526,666.67   | 79,000.00  |
| 未收到的政府补助      |               |              | 1,250,000.00 | 187,500.00 |
| 合计            | 23,132,819.23 | 5,783,204.81 | 1,776,666.67 | 266,500.00 |

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 |                  | 3,101,685.01      |                  | 659,037.51        |
| 递延所得税负债 |                  | 5,783,204.81      |                  | 266,500.00        |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目    | 期末余额     | 期初余额 |
|-------|----------|------|
| 可抵扣亏损 | 1,501.22 |      |
| 合计    | 1,501.22 |      |

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份   | 期末金额     | 期初金额 | 备注 |
|------|----------|------|----|
| 2027 | 1,501.22 |      |    |
| 合计   | 1,501.22 |      |    |

## 31、其他非流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|---------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|         | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 预付长期资产款 | 119,686,323.85 |      | 119,686,323.85 | 213,470,381.19 |      | 213,470,381.19 |
| 合计      | 119,686,323.85 |      | 119,686,323.85 | 213,470,381.19 |      | 213,470,381.19 |

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 保证借款    | 226,912,740.62 | 90,115,251.02  |
| 保证+抵押借款 |                | 18,022,000.00  |
| 合计      | 226,912,740.62 | 108,137,251.02 |

短期借款分类的说明：

2022 年 6 月 30 日 15,968.51 万（本金）借款系李桃元、林智作为保证人。2022 年 6 月 30 日 3,000 万元（本金）借款系李桃元作为保证人。

2022 年 6 月 30 日 3,700.00 万（本金）借款系陈伟、黄璇璇作为保证人。

## （2）已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

## 33、交易性金融负债

单位：元

| 项目  | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： |      |      |
| 其中： |      |      |

## 34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## 35、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额           | 期初余额 |
|--------|----------------|------|
| 银行承兑汇票 | 204,167,778.08 |      |
| 合计     | 204,167,778.08 |      |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 货款      | 43,894,935.74  | 26,594,433.97  |
| 固定资产购置款 | 132,613,501.25 | 89,111,815.88  |
| 合计      | 176,508,436.99 | 115,706,249.85 |

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 销售房款 | 8,283,821.00 | 8,283,821.00 |
| 其他   | 38,226.30    | 38,226.30    |
| 合计   | 8,322,047.30 | 8,322,047.30 |

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

### 38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额       | 期初余额 |
|----|------------|------|
| 货款 | 458,742.75 |      |
| 合计 | 458,742.75 |      |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

**39、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 13,628,313.35 | 83,021,909.24 | 84,736,540.10 | 11,913,682.49 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |               | 2,769,812.74  | 2,769,812.74  |               |
| 三、辞退福利         |               | 11,500.00     | 11,500.00     |               |
| 合计             | 13,628,313.35 | 85,803,221.98 | 87,517,852.84 | 11,913,682.49 |

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

| 项目            | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 13,173,491.55 | 76,264,971.94 | 78,015,233.10 | 11,423,230.39 |
| 2、职工福利费       | 454,821.80    | 3,702,100.17  | 3,666,469.87  | 490,452.10    |
| 3、社会保险费       |               | 1,697,133.46  | 1,697,133.46  |               |
| 其中：医疗保险费      |               | 1,404,748.54  | 1,404,748.54  |               |
| 工伤保险费         |               | 170,967.16    | 170,967.16    |               |
| 生育保险费         |               | 121,417.76    | 121,417.76    |               |
| 4、住房公积金       |               | 1,323,354.00  | 1,323,354.00  |               |
| 5、工会经费和职工教育经费 |               | 34,349.67     | 34,349.67     |               |
| 合计            | 13,628,313.35 | 83,021,909.24 | 84,736,540.10 | 11,913,682.49 |

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

| 项目       | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 |      | 2,685,901.24 | 2,685,901.24 |      |
| 2、失业保险费  |      | 83,911.50    | 83,911.50    |      |
| 合计       |      | 2,769,812.74 | 2,769,812.74 |      |

**40、应交税费**

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额         |
|-------|---------------|--------------|
| 增值税   | 380,958.05    | 638,804.99   |
| 企业所得税 | 10,222,807.96 | 4,466,428.13 |
| 个人所得税 | 12,248.45     | 21,089.67    |

|         |               |              |
|---------|---------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 46,820.21     | 44,716.35    |
| 教育费附加   | 33,443.01     | 31,940.25    |
| 印花税     | 49,300.70     | 34,478.80    |
| 房产税     |               | 63,839.10    |
| 城镇土地使用税 |               | 3,783.94     |
| 合计      | 10,745,578.38 | 5,305,081.23 |

#### 41、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额         |
|-------|---------------|--------------|
| 应付股利  | 213,200.00    |              |
| 其他应付款 | 20,046,108.20 | 2,351,117.93 |
| 合计    | 20,259,308.20 | 2,351,117.93 |

##### (1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

##### (2) 应付股利

单位：元

| 项目    | 期末余额       | 期初余额 |
|-------|------------|------|
| 普通股股利 | 213,200.00 |      |
| 合计    | 213,200.00 |      |

##### (3) 其他应付款

###### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目            | 期末余额          | 期初余额         |
|---------------|---------------|--------------|
| 南京炼油厂有限责任公司往来 |               | 1,968,008.77 |
| 其他往来款         | 1,071,308.20  | 383,109.16   |
| 限制性股票         | 18,974,800.00 |              |
| 合计            | 20,046,108.20 | 2,351,117.93 |

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

## 42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额          |
|-------------|----------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款  | 93,312,103.72  | 64,972,557.47 |
| 一年内到期的长期应付款 | 68,516,993.67  | 29,762,569.17 |
| 合计          | 161,829,097.39 | 94,735,126.64 |

## 44、其他流动负债

单位：元

| 项目    | 期末余额      | 期初余额 |
|-------|-----------|------|
| 待转销项税 | 41,286.85 |      |
| 合计    | 41,286.85 |      |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 173,666,313.85 | 100,618,031.64 |
| 合计   | 173,666,313.85 | 100,618,031.64 |

长期借款分类的说明：

长期借款担保情况详见“第十节 财务报告、十二、关联方及关联交易、5、关联交易情况之（4）关联担保情况”。

长期借款抵押情况详见“第十节 财务报告、七、合并财务报表项目注释、81、所有权或使用权受到限制的资产”。

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

单位：元

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

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

## 47、租赁负债

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额 |
|-------|---------------|------|
| 租赁付款额 | 17,771,293.13 |      |
| 合计    | 17,771,293.13 |      |

## 48、长期应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 长期应付款 | 87,266,675.76 | 27,746,736.48 |
| 合计    | 87,266,675.76 | 27,746,736.48 |

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 融资租赁款 | 87,266,675.76 | 27,746,736.48 |
| 合计    | 87,266,675.76 | 27,746,736.48 |

## (2) 专项应付款

单位：元

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

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

## 50、预计负债

单位：元

| 项目     | 期末余额       | 期初余额 | 形成原因                         |
|--------|------------|------|------------------------------|
| 预计事故赔偿 | 171,660.00 |      | 安德福能源供应链车辆苏AN1557 发生道路交通安全事故 |
| 合计     | 171,660.00 |      |                              |

## 51、递延收益

单位：元

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

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入<br>营业外收<br>入金额 | 本期计入<br>其他收益<br>金额 | 本期冲减<br>成本费用<br>金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相<br>关/与收益<br>相关 |
|------|------|--------------|---------------------|--------------------|--------------------|------|------|---------------------|
|------|------|--------------|---------------------|--------------------|--------------------|------|------|---------------------|

## 52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## 53、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、-） |    |               |              |               | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|---------------|--------------|---------------|----------------|
|      |                | 发行新<br>股    | 送股 | 公积金转股         | 其他           | 小计            |                |
| 股份总数 | 120,266,667.00 |             |    | 48,762,666.00 | 1,640,000.00 | 50,402,666.00 | 170,669,333.00 |

## 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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的<br>金融工<br>具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|-------------------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|                   | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

## 55、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额           |
|------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 752,881,283.77 | 17,548,000.00 | 48,762,666.00 | 721,666,617.77 |
| 其他资本公积     |                | 5,568,711.12  |               | 5,568,711.12   |
| 合计         | 752,881,283.77 | 23,116,711.12 | 48,762,666.00 | 727,235,328.89 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、根据公司 2021 年第四次临时股东大会、第三届董事会第十五次会议，公司向符合条件的 49 名激励对象授予 164 万股限制性股票，授予价格为 11.70 元/股，募集资金总额为 19,188,000.00 元，其中：股本 1,640,000.00 元，资本公积 17,548,000.00 元。

2、根据 2021 年年度股东大会，审议通过关于《公司 2021 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。分红前本公司总股本为 121,906,667 股，减少资本公积 48,762,666 元。

3、其他资本公积变动：公司 2022 年确认股份支付产生的资本公积 5,568,711.12 元。

## 56、库存股

单位：元

| 项目  | 期初余额 | 本期增加          | 本期减少       | 期末余额          |
|-----|------|---------------|------------|---------------|
| 库存股 |      | 19,188,000.00 | 213,200.00 | 18,974,800.00 |
| 合计  |      | 19,188,000.00 | 213,200.00 | 18,974,800.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、根据公司 2021 年第四次临时股东大会、第三届董事会第十五次会议，公司向符合条件的 49 名激励对象授予 164 万股限制性股票，授予价格为 11.70 元/股，募集资金总额为 19,188,000.00 元，其中：股本 1,640,000.00 元，资本公积 17,548,000.00 元，同时确认限制性股票回购款及库存股 19,188,000.00 元。

2、公司确认限制性股票对应的现金分红，减少库存股 213,200.00 元。

## 57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额     |                    |                      |         |          |           | 期末余额 |
|----|------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|------|
|    |      | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 |      |
|    |      |           |                    |                      |         |          |           |      |

**58、专项储备**

单位：元

| 项目    | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额 |
|-------|------|--------------|--------------|------|
| 安全生产费 |      | 4,708,842.57 | 4,708,842.57 |      |
| 合计    |      | 4,708,842.57 | 4,708,842.57 |      |

**59、盈余公积**

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 43,832,767.75 |      |      | 43,832,767.75 |
| 合计     | 43,832,767.75 |      |      | 43,832,767.75 |

**60、未分配利润**

单位：元

| 项目                | 本期             | 上期             |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整后期初未分配利润        | 393,997,010.17 | 277,113,232.95 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 90,257,586.93  | 62,856,041.63  |
| 应付普通股股利           | 15,847,866.71  |                |
| 期末未分配利润           | 468,406,730.39 | 339,969,274.58 |

调整期初未分配利润明细：

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

**61、营业收入和营业成本**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |    | 上期发生额 |    |
|----|-------|----|-------|----|
|    | 收入    | 成本 | 收入    | 成本 |

|      |                |                |                |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 主营业务 | 392,254,874.20 | 239,669,731.22 | 285,138,933.90 | 176,138,486.70 |
| 其他业务 | 262,630.24     | 41,610.57      | 5,943.39       |                |
| 合计   | 392,517,504.44 | 239,711,341.79 | 285,144,877.29 | 176,138,486.70 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类       | 分部 1 | 分部 2 | 金额             | 合计             |
|------------|------|------|----------------|----------------|
| 商品类型       |      |      |                |                |
| 其中：        |      |      |                |                |
| 运输收入       |      |      | 367,835,557.93 | 367,835,557.93 |
| 销售商品       |      |      | 24,419,316.27  | 24,419,316.27  |
| 其他         |      |      | 262,630.24     | 262,630.24     |
| 按经营地区分类    |      |      |                |                |
| 其中：        |      |      |                |                |
|            |      |      |                |                |
| 市场或客户类型    |      |      |                |                |
| 其中：        |      |      |                |                |
|            |      |      |                |                |
| 合同类型       |      |      |                |                |
| 其中：        |      |      |                |                |
|            |      |      |                |                |
| 按商品转让的时间分类 |      |      |                |                |
| 其中：        |      |      |                |                |
|            |      |      |                |                |
| 按合同期限分类    |      |      |                |                |
| 其中：        |      |      |                |                |
|            |      |      |                |                |
| 按销售渠道分类    |      |      |                |                |
| 其中：        |      |      |                |                |
|            |      |      |                |                |
| 合计         |      |      | 392,517,504.44 | 392,517,504.44 |

与履约义务相关的信息：

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

**62、税金及附加**

单位：元

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额        |
|---------|------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 253,397.86 | 412,881.86   |
| 教育费附加   | 180,993.52 | 294,915.61   |
| 车船使用税   | 281,676.90 | 205,682.00   |
| 印花税     | 204,362.27 | 119,266.19   |
| 合计      | 920,430.55 | 1,032,745.66 |

**63、销售费用**

单位：元

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 工资薪酬  | 1,070,345.09 | 1,102,554.33 |
| 差旅费   | 140,077.56   | 101,996.68   |
| 员工租赁费 | 54,000.00    | 54,000.00    |
| 招待费   | 728,991.37   | 599,698.73   |
| 物料消耗  | 34,142.44    | 13,458.12    |
| 其他    | 36,479.08    | 79,118.68    |
| 合计    | 2,064,035.54 | 1,950,826.54 |

**64、管理费用**

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 工资薪酬    | 7,429,522.93 | 6,825,247.96 |
| 办公费     | 798,117.55   | 436,441.61   |
| 差旅费     | 618,125.24   | 1,100,336.16 |
| 折旧费     | 1,567,640.19 | 1,021,199.87 |
| 修理费     | 99,972.90    | 83,346.26    |
| 租赁费     | 193,908.54   | 133,579.97   |
| 招待费     | 1,564,238.09 | 2,790,348.57 |
| 物料消耗    | 593,138.35   | 332,996.58   |
| 使用权资产折旧 | 55,331.61    |              |

|          |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| 技术服务费    | 189,804.02    | 792,603.02    |
| 中介机构费用   | 1,027,393.52  | 335,825.29    |
| 无形资产摊销   | 94,391.65     | 42,452.84     |
| 长期待摊费用摊销 | 26,922.48     |               |
| 股份支付     | 5,568,711.12  |               |
| 其他       | 657,063.92    | 322,389.77    |
| 宣传费      |               | 2,104,068.45  |
| 电话费      | 830.29        | 93,044.19     |
| 合计       | 20,485,112.40 | 16,413,880.54 |

## 65、研发费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 7,426,030.03  | 5,433,017.56  |
| 材料费等   | 3,556,240.47  | 2,998,535.98  |
| 折旧及租赁费 | 1,293,698.86  | 2,220,952.36  |
| 合计     | 12,275,969.36 | 10,652,505.90 |

## 66、财务费用

单位：元

| 项目           | 本期发生额         | 上期发生额        |
|--------------|---------------|--------------|
| 利息支出         | 10,581,266.19 | 8,208,218.65 |
| 减:利息收入-银行利息  | 532,077.16    | 330,689.99   |
| 利息收入-未确认融资收益 | 200,947.62    |              |
| 汇兑损益         | -32,030.81    | 4,483.45     |
| 手续费          | 132,140.97    | 35,071.86    |
| 合计           | 9,948,351.57  | 7,917,083.97 |

## 67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额     | 上期发生额     |
|-----------|-----------|-----------|
| 个税手续费返还   | 80,073.95 | 36,869.73 |

|    |           |           |
|----|-----------|-----------|
| 合计 | 80,073.95 | 36,869.73 |
|----|-----------|-----------|

**68、投资收益**

单位：元

| 项目                | 本期发生额        | 上期发生额 |
|-------------------|--------------|-------|
| 权益法核算的长期股权投资收益    | 773,932.60   |       |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 248,333.33   |       |
| 合计                | 1,022,265.93 |       |

**69、净敞口套期收益**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

**70、公允价值变动收益**

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额      |
|---------------|-------|------------|
| 交易性金融资产       |       | 297,767.12 |
| 合计            |       | 297,767.12 |

**71、信用减值损失**

单位：元

| 项目            | 本期发生额         | 上期发生额      |
|---------------|---------------|------------|
| 其他应收款坏账损失     | -106,445.88   | 70,903.07  |
| 应收票据及应收账款坏账损失 | -4,256,730.92 | 639,271.10 |
| 合计            | -4,363,176.80 | 710,174.17 |

**72、资产减值损失**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

## 73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-------|
|-----------|-------|-------|

## 74、营业外收入

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|---------|--------------|--------------|-------------------|
| 政府补助    | 621,200.00   | 702,400.00   | 621,200.00        |
| 无需支付的款项 | 1,973,037.94 |              | 1,973,037.94      |
| 赔款收入    |              | 807,949.85   |                   |
| 合计      | 2,594,237.94 | 1,510,349.85 | 2,594,237.94      |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目         | 发放主体                      | 发放原因 | 性质类型                                                                 | 补贴是否<br>影响当年<br>盈亏 | 是否特殊<br>补贴 | 本期发生<br>金额 | 上期发生<br>金额 | 与资产相<br>关/与收益<br>相关 |
|--------------|---------------------------|------|----------------------------------------------------------------------|--------------------|------------|------------|------------|---------------------|
| 职业培训<br>补贴   | 南京市人<br>力资源和<br>社会保障<br>局 | 补助   | 因承担国<br>家为保障<br>某种公用<br>事业或社<br>会必要产<br>品供应或<br>价格控制<br>职能而获<br>得的补助 | 否                  | 是          | 1,200.00   | 0.00       | 与收益相<br>关           |
| 海上民办<br>训练补助 | 南京市交<br>通运输局              | 补助   | 因承担国<br>家为保障<br>某种公用<br>事业或社<br>会必要产<br>品供应或<br>价格控制<br>职能而获<br>得的补助 | 否                  | 是          | 30,000.00  | 40,000.00  | 与收益相<br>关           |

|               |        |    |                                      |   |   |            |      |       |
|---------------|--------|----|--------------------------------------|---|---|------------|------|-------|
| 现代服务业发展专项资金补贴 | 南京市商务局 | 补助 | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 | 否 | 是 | 590,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |
|---------------|--------|----|--------------------------------------|---|---|------------|------|-------|

## 75、营业外支出

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|---------|--------------|------------|---------------|
| 赔款等其他款项 | 1,347,170.00 | 382,144.86 | 1,347,170.00  |
| 合计      | 1,347,170.00 | 382,144.86 | 1,347,170.00  |

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 16,623,056.65 | 10,256,146.03 |
| 递延所得税费用 | -2,570,644.05 | 100,176.33    |
| 合计      | 14,052,412.60 | 10,356,322.36 |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 105,098,494.25 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 15,764,774.14  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 662,764.35     |
| 非应税收入的影响                       | -116,089.89    |
| 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 | 37.53          |

|        |               |
|--------|---------------|
| 研发加计扣除 | -1,841,395.40 |
| 其他     | -417,678.13   |
| 所得税费用  | 14,052,412.60 |

## 77、其他综合收益

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 银行存款利息   | 532,077.16   | 330,689.99   |
| 保证金、押金   |              | 421,500.00   |
| 往来款项     | 716,479.61   | 718,317.19   |
| 保险理赔款    | 2,280,573.69 | 1,985,743.55 |
| 政府补助     | 621,571.06   | 702,400.00   |
| 个税手续费返还款 | 80,073.95    | 30,054.01    |
| 合计       | 4,230,775.47 | 4,188,704.74 |

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额        |
|--------|---------------|--------------|
| 保证金、押金 | 787,328.00    | 45,000.00    |
| 各项费用   | 9,798,462.70  | 4,585,161.18 |
| 往来款项   | 1,710,650.47  | 1,415,876.19 |
| 其他     | 15,000.00     | 160,000.00   |
| 合计     | 12,311,441.17 | 6,206,037.37 |

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目             | 本期发生额          | 上期发生额         |
|----------------|----------------|---------------|
| 融资租赁款          | 115,000,000.00 | 38,600,000.00 |
| 限制性股票          | 19,188,000.00  |               |
| 紫金银行城东支行存单质押退回 |                | 1,200,000.00  |
| 合计             | 134,188,000.00 | 39,800,000.00 |

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目           | 本期发生额          | 上期发生额         |
|--------------|----------------|---------------|
| IPO 过程中的中介费  |                | 20,560,252.73 |
| 融资租赁款        | 22,852,222.91  | 53,540,422.37 |
| 融资租赁及银行借款手续费 | 275,000.00     | 600,000.00    |
| 融资租赁保证金      |                | 2,000,000.00  |
| 银行承兑汇票保证金    | 89,225,348.35  |               |
| IPO 其他费用     |                | 3,077,784.00  |
| 分红手续费费用      | 63,732.99      |               |
| 合计           | 112,416,304.25 | 79,778,459.10 |

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                | 本期金额          | 上期金额          |
|---------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： |               |               |
| 净利润                 | 91,046,081.65 | 62,856,041.63 |

|                                  |                 |                |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 加：资产减值准备                         | 4,363,176.80    | -710,174.17    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 38,541,286.49   | 28,451,464.49  |
| 使用权资产折旧                          | 103,746.76      |                |
| 无形资产摊销                           | 94,391.65       | 42,452.84      |
| 长期待摊费用摊销                         | 1,946,700.24    | 993,568.98     |
| 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） |                 |                |
| 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）              |                 |                |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 10,877,171.58   | 8,208,218.65   |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -1,022,265.93   |                |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -2,155,130.68   | 100,176.33     |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | -415,513.37     |                |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -2,673,235.28   | 3,666,260.98   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -136,222,035.76 | 18,792,545.18  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 246,968,963.79  | -656,792.36    |
| 其他                               |                 |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 251,453,337.94  | 121,743,762.55 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            |                 |                |
| 债务转为资本                           |                 |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                 |                |
| 融资租入固定资产                         |                 |                |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                |                 |                |
| 现金的期末余额                          | 129,706,606.93  | 144,094,617.46 |
| 减：现金的期初余额                        | 75,638,740.11   | 24,873,636.15  |
| 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                     | 54,067,866.82   | 119,220,981.31 |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| 项目                      | 金额            |
|-------------------------|---------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 51,000,000.00 |
| 其中：                     |               |
| 江苏安德福能源供应链科技有限公司        | 51,000,000.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物     | 7,401,471.03  |
| 其中：                     |               |
| 江苏安德福能源供应链科技有限公司        | 7,401,471.03  |
| 其中：                     |               |

|              |               |
|--------------|---------------|
| 取得子公司支付的现金净额 | 43,598,528.97 |
|--------------|---------------|

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| 项目  | 金额 |
|-----|----|
| 其中： |    |
| 其中： |    |
| 其中： |    |

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额          |
|----------------|----------------|---------------|
| 一、现金           | 129,706,606.93 | 75,638,740.11 |
| 其中：库存现金        | 229,144.16     | 147,770.89    |
| 可随时用于支付的银行存款   | 129,477,462.77 | 74,675,144.22 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |                | 815,825.00    |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 129,706,606.93 | 75,638,740.11 |

## 80、所有者权益变动表项目注释

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目     | 期末账面价值           | 受限原因      |
|--------|------------------|-----------|
| 货币资金   | 89,225,391.45    | 银行承兑汇票保证金 |
| 固定资产   | 902,464,706.00   | 抵押及保证借款   |
| 应收款项融资 | 74,892,320.65    | 银行承兑汇票质押  |
| 合计     | 1,066,582,418.10 |           |

**82、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

| 项目    | 期末外币余额    | 折算汇率   | 期末折算人民币余额  |
|-------|-----------|--------|------------|
| 货币资金  |           |        |            |
| 其中：美元 | 91,332.12 | 6.7114 | 612,966.39 |
| 欧元    |           |        |            |
| 港币    |           |        |            |
|       |           |        |            |
| 应收账款  |           |        |            |
| 其中：美元 |           |        |            |
| 欧元    |           |        |            |
| 港币    |           |        |            |
|       |           |        |            |
| 长期借款  |           |        |            |
| 其中：美元 |           |        |            |
| 欧元    |           |        |            |
| 港币    |           |        |            |
| 应付账款  | 24,043.20 | 6.7114 | 161,363.53 |
| 其中：美元 | 24,043.20 | 6.7114 | 161,363.53 |

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

□适用 □不适用

**83、套期**

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

**84、政府补助****(1) 政府补助基本情况**

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|----|----|------|-----------|
|----|----|------|-----------|

|               |            |       |            |
|---------------|------------|-------|------------|
| 职业培训补贴        | 1,200.00   | 营业外收入 | 1,200.00   |
| 海上民办训练补助      | 30,000.00  | 营业外收入 | 30,000.00  |
| 现代服务业发展专项资金补贴 | 590,000.00 | 营业外收入 | 590,000.00 |

## (2) 政府补助退回情况

☐适用 ☒不适用

## 85、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称           | 股权取得时点           | 股权取得成本        | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日              | 购买日的确定依据   | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|------------------|------------------|---------------|--------|--------|------------------|------------|---------------|----------------|
| 江苏安德福能源供应链科技有限公司 | 2022 年 05 月 31 日 | 51,000,000.00 | 51.00% | 现金收购   | 2022 年 05 月 31 日 | 取得对该公司的表决权 | 16,525,446.77 | 1,609,172.90   |

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本                  | 江苏安德福能源供应链科技有限公司 |
|-----------------------|------------------|
| --现金                  | 51,000,000.00    |
| --非现金资产的公允价值          |                  |
| --发行或承担的债务的公允价值       |                  |
| --发行的权益性证券的公允价值       |                  |
| --或有对价的公允价值           |                  |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 |                  |

|                             |               |
|-----------------------------|---------------|
| --其他                        |               |
| 合并成本合计                      | 51,000,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 13,567,389.81 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 37,432,610.19 |

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| 项目          | 江苏安德福能源供应链科技有限公司 |               |
|-------------|------------------|---------------|
|             | 购买日公允价值          | 购买日账面价值       |
| 资产：         |                  |               |
| 货币资金        | 7,401,471.03     | 7,401,471.03  |
| 应收款项        | 25,391,423.47    | 25,391,423.47 |
| 存货          | 811,824.42       | 811,824.42    |
| 固定资产        | 46,653,649.56    | 28,301,051.63 |
| 无形资产        | 90,662.78        | 60,719.00     |
| 预付账款        | 3,121,936.49     | 3,121,936.49  |
| 应收款项融资      | 206,417.20       | 206,417.20    |
| 其他应收款       | 2,031,926.10     | 2,031,926.10  |
| 其他流动资产      | 1,769,679.01     | 1,769,679.01  |
| 使用权资产       | 17,325,709.95    | 17,325,709.95 |
| 递延所得税资产     | 287,516.82       | 287,516.82    |
| 其他非流动资产     | 1,030,656.35     | 1,030,656.35  |
| 负债：         |                  |               |
| 借款          | 32,160,142.50    | 32,160,142.50 |
| 应付款项        | 2,911,516.46     | 2,911,516.46  |
| 递延所得税负债     | 5,932,218.18     | 1,336,582.75  |
| 应付职工薪酬      | 3,629,733.83     | 3,629,733.83  |
| 应交税费        | 1,138,833.71     | 1,138,833.71  |
| 应付股利        | 9,454,779.57     | 9,454,779.57  |
| 一年内到期的非流动负债 | 3,648,998.72     | 3,648,998.72  |
| 其他负债        | 861,218.07       | 861,218.07    |
| 租赁负债        | 17,846,875.25    | 17,846,875.25 |

|          |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| 长期应付款    | 1,935,831.78  | 1,935,831.78  |
| 净资产      | 26,602,725.11 | 12,815,818.83 |
| 减：少数股东权益 |               |               |
| 取得的净资产   | 26,602,725.11 | 12,815,818.83 |

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐是 ☒否

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

## (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

## (2) 合并成本

单位：元

| 合并成本         |  |
|--------------|--|
| --现金         |  |
| --非现金资产的账面价值 |  |

|                 |  |
|-----------------|--|
| --发行或承担的债务的账面价值 |  |
| --发行的权益性证券的面值   |  |
| --或有对价          |  |

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

| 子公司名称             | 主要经营地   | 注册地     | 业务性质    | 持股比例    |    | 取得方式 |
|-------------------|---------|---------|---------|---------|----|------|
|                   |         |         |         | 直接      | 间接 |      |
| 南京盛安船务有限公司        | 南京市栖霞区  | 南京市栖霞区  | 船舶管理    | 100.00% |    | 设立   |
| 南京盛德鑫安能源供应链科技有限公司 | 南京市江北新区 | 南京市江北新区 | 危险化学品经营 | 100.00% |    | 设立   |
| 江苏安德福能源供应链科技有限公司  | 南京市六合区  | 南京市六合区  | 道路运输业   | 51.00%  |    | 现金收购 |

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称            | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|------------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 江苏安德福能源供应链科技有限公司 | 49.00%   | 788,494.72   |                | 13,823,830.02 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称            | 期末余额          |               |                |               |               |               | 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 |
| 江苏安德福能源供应链科技有限公司 | 38,923,934.34 | 67,156,023.64 | 106,079,957.98 | 52,528,804.44 | 25,339,255.53 | 77,868,059.97 |      |       |      |      |       |      |

单位：元

| 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 |
| 江苏安德福能源供应链科技有限公司 | 16,525,446.77 | 1,609,172.90 | 1,609,172.90 | 3,023,066.34 |       |     |        |          |

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (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

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联<br>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<br>联营企业投资的<br>会计处理方法 |
|-------------------|--------|--------|-------------|--------|----|-----------------------------|
|                   |        |        |             | 直接     | 间接 |                             |
| 江苏安德福能源发展有限公<br>司 | 南京市六合区 | 南京市六合区 | 危险化学品经<br>营 | 49.00% |    | 权益法核算                       |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## （2）重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

## （3）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| 项目                   | 期末余额/本期发生额     | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|----------------|------------|
|                      |                |            |
| 流动资产                 | 371,288,436.05 |            |
| 非流动资产                | 3,806,427.69   |            |
| 资产合计                 | 375,094,863.74 |            |
| 流动负债                 | 170,743,514.32 |            |
| 非流动负债                |                |            |
| 负债合计                 | 170,743,514.32 |            |
|                      |                |            |
| 少数股东权益               |                |            |
| 归属于母公司股东权益           | 204,351,349.42 |            |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 100,132,161.22 |            |
| 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       | 109,391,231.27 |            |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                |            |
| 营业收入                 | 19,057,052.01  |            |
| 净利润                  | 3,247,410.75   |            |
| 终止经营的净利润             |                |            |
| 其他综合收益               |                |            |
| 综合收益总额               | 3,247,410.75   |            |
|                      |                |            |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |                |            |

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| 项目              | 期末余额/本期发生额   | 期初余额/上期发生额   |
|-----------------|--------------|--------------|
| 合营企业：           |              |              |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |              |              |
| 联营企业：           |              |              |
| 投资账面价值合计        | 3,938,034.25 | 4,755,332.92 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |              |              |
| --净利润           | -817,298.67  |              |
| --综合收益总额        | -817,298.67  |              |

## (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

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

## 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：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

### 1、市场风险

#### 汇率风险

汇率风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元的货币资金、应收账款、应付账款有关，由于美元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等美元的货币资金、应收账款、应付账款于本公司总资产所占比例较小，此外本公司主要经营活动均以人民币结算，故本公司所面临的外汇风险并不重大。

| 项 目 | 资产        |            |
|-----|-----------|------------|
|     | 期末余额      | 期初余额       |
| 美元  | 91,332.12 | 121,821.19 |
|     |           |            |
| 项 目 | 负债        |            |
|     | 期末余额      | 期初余额       |
| 美元  | 24,043.20 |            |

#### 敏感性分析

本公司承受外汇风险主要与美元与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动 5%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期归属于母公司所有者的税前利润的影响如下：

| 项 目   | 美元影响       |            |
|-------|------------|------------|
|       | 期末余额       | 期初余额       |
| 人民币贬值 | 22,580.17  | 38,834.77  |
| 人民币升值 | -22,580.17 | -38,834.77 |

#### 利率风险—公允价值变动风险

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款、部分固定利率的长期借款、长期应付款。由于固定利率借款涉及的短期借款、长期借款、长期应付款，因此本公司管理层认为公允价值变动风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

#### 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的长期借款、长期应付款有关（报告七之 43、45、48）。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率的公允价值变动风险。

## 敏感性分析

利率风险敏感性分析基于市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用的假设。在管理层进行敏感性分析时，50 个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率增加/降低 50 基点的情况下，本公司 2022 年 1-6 月归属于母公司所有者的税前利润将会减少/增加人民币 48.38 万元。该影响主要源于本公司所持有的以浮动利率计息之借款的利率变化。

## 2、信用风险

2022 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

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

为降低信用风险，本公司已采取政策只与信用良好的交易对手方合作，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

## 3、流动风险

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

本公司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（截止 2022 年 6 月 30 日）

| 项目          | 1 年以内          | 1-5 年          | 合计             |
|-------------|----------------|----------------|----------------|
| 应付账款        | 176,508,436.99 |                | 176,508,436.99 |
| 其他应付款       | 20,259,308.20  |                | 20,259,308.20  |
| 短期借款        | 226,912,740.62 |                | 226,912,740.62 |
| 一年内到期的非流动负债 | 161,829,097.39 |                | 161,829,097.39 |
| 长期借款        |                | 173,666,313.85 | 173,666,313.85 |
| 长期应付款       |                | 87,266,675.76  | 87,266,675.76  |
| 合计          | 585,509,583.20 | 260,932,989.61 | 846,442,572.81 |

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目                 | 期末公允价值         |                |                |               |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|                    | 第一层次公允价值计<br>量 | 第二层次公允价值计<br>量 | 第三层次公允价值计<br>量 | 合计            |
| 一、持续的公允价值<br>计量    | --             | --             | --             | --            |
| （2）权益工具投资          |                |                | 10,000,000.00  | 10,000,000.00 |
| （八）应收款项融资          |                |                | 77,478,737.85  | 77,478,737.85 |
| 持续以公允价值计量的<br>负债总额 |                |                | 87,478,737.85  | 87,478,737.85 |
| 二、非持续的公允价<br>值计量   | --             | --             | --             | --            |

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

### 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

### 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

1、管理层有明确意图将应收款项融资在其到期之前通过背书转让或贴现的方式收回其合同现金流量，鉴于这些应收款项期限较短，资金时间价值因素对其公允价值的影响不重大，票据背书的前后手双方均认可按票据的面值抵偿等额的应收应付账款，因此可以近似认为该等应收款项的期末公允价值等于其面值扣减按预期信用风险确认的坏账准备后的余额，即公允价值基本等于其摊余成本。

2、权益工具投资主要是非上市股权投资；本公司采用估值技术来确定其公允价值，估值技术包括现金流折现法和市场比较法等。

### 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

### 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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 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

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李桃元。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本报告九、1 在“子公司中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本报告“九、3 在合营安排或联营企业中的权益”。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

## 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称    | 其他关联方与本企业关系                                                                                                                                |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 南京华特化工有限公司 | 公司曾经直接或间接持股 5%以上股份的自然人控制的企业，2019 年 1 月成为公司关联方 注：因公司 2021 年上市发行股份，公司股东于益华直接、间接合计持有公司股份比例已低于 5%，公司股东于益华控制的企业南京华特化工有限公司于 2021 年 5 月份不再是公司关联方。 |
| 林智         | 公司控股股东、实际控制人李桃元先生关系密切的家庭成员                                                                                                                 |

|               |       |
|---------------|-------|
| 江苏安德福能源发展有限公司 | 参股子公司 |
|---------------|-------|

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方           | 关联交易内容 | 本期发生额     | 获批的交易额度      | 是否超过交易额度 | 上期发生额        |
|---------------|--------|-----------|--------------|----------|--------------|
| 南京华特化工有限公司    | 代理费    |           |              | 否        | 1,105,267.52 |
| 江苏安德福能源发展有限公司 | 采购商品   | 92,586.77 | 1,200,000.00 | 否        |              |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方           | 关联交易内容 | 本期发生额         | 上期发生额 |
|---------------|--------|---------------|-------|
| 江苏安德福能源发展有限公司 | 出售商品   | 33,621,124.39 | 0.00  |
| 江苏安德福能源发展有限公司 | 运输     | 11,480,123.61 | 0.00  |
| 江苏安德福能源发展有限公司 | 咨询服务   | 3,543.11      |       |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

公司于 2022 年收购完成安德福能源发展 49%的股权，同时公司董事担任其董事职务，安德福能源发展成为公司新增关联方。公司对公司及子公司与关联方安德福能源发展本年度日常关联交易进行了合理预计，并经公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过，截至 2022 年 6 月 30 日公司及子公司与关联方安德福能源发展已发生的关联交易单项及总额均在已审批的额度范围内。

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方<br>名称 | 受托方/承包方<br>名称 | 委托/出包资产<br>类型 | 委托/出包起始<br>日 | 委托/出包终止<br>日 | 托管费/出包费<br>定价依据 | 本期确认的托<br>管费/出包费 |
|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|-----------------|------------------|
|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|-----------------|------------------|

### （3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称             | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------------------|--------|-----------|-----------|
| 江苏安德福能源发展有限公<br>司 | 房产     | 33,486.23 |           |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方<br>名称 | 租赁资<br>产种类 | 简化处理的短期<br>租赁和低价值资<br>产租赁的租金费<br>用（如适用） |           | 未纳入租赁负债<br>计量的可变租赁<br>付款额（如适<br>用） |           | 支付的租金     |           | 承担的租赁负债<br>利息支出 |           | 增加的使用权资<br>产 |           |
|-----------|------------|-----------------------------------------|-----------|------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------------|-----------|--------------|-----------|
|           |            | 本期发<br>生额                               | 上期发<br>生额 | 本期发<br>生额                          | 上期发<br>生额 | 本期发<br>生额 | 上期发<br>生额 | 本期发<br>生额       | 上期发<br>生额 | 本期发<br>生额    | 上期发<br>生额 |

### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完<br>毕 |
|------|------|-------|-------|----------------|
|------|------|-------|-------|----------------|

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额          | 担保起始日            | 担保到期日            | 担保是否已经履行完<br>毕 |
|-----|---------------|------------------|------------------|----------------|
| 李桃元 | 42,270,651.33 | 2017 年 06 月 26 日 | 2022 年 06 月 25 日 | 是              |

|        |               |                  |                  |   |
|--------|---------------|------------------|------------------|---|
| 李桃元    | 46,383,892.89 | 2017 年 06 月 13 日 | 2022 年 06 月 11 日 | 是 |
| 李桃元    | 33,776,414.29 | 2018 年 07 月 25 日 | 2023 年 07 月 22 日 | 否 |
| 李桃元    | 39,488,411.43 | 2018 年 11 月 13 日 | 2023 年 10 月 09 日 | 否 |
| 李桃元、林智 | 33,244,686.32 | 2019 年 09 月 10 日 | 2022 年 09 月 10 日 | 否 |
| 李桃元    | 35,174,999.96 | 2019 年 10 月 29 日 | 2024 年 10 月 15 日 | 否 |
| 李桃元    | 35,051,675.32 | 2019 年 12 月 09 日 | 2024 年 10 月 15 日 | 否 |
| 李桃元    | 29,552,833.33 | 2020 年 05 月 27 日 | 2022 年 05 月 26 日 | 是 |
| 李桃元    | 10,483,816.67 | 2021 年 03 月 23 日 | 2022 年 03 月 27 日 | 是 |
| 李桃元、林智 | 10,471,458.33 | 2021 年 04 月 16 日 | 2022 年 04 月 16 日 | 是 |
| 李桃元、林智 | 44,680,600.00 | 2021 年 04 月 27 日 | 2024 年 04 月 27 日 | 否 |
| 李桃元、林智 | 26,566,666.55 | 2021 年 07 月 12 日 | 2024 年 07 月 21 日 | 否 |
| 李桃元、林智 | 31,258,748.54 | 2021 年 08 月 16 日 | 2022 年 12 月 16 日 | 否 |
| 李桃元、林智 | 20,867,526.28 | 2021 年 08 月 25 日 | 2022 年 09 月 16 日 | 否 |
| 李桃元、林智 | 32,601,465.93 | 2021 年 09 月 21 日 | 2024 年 09 月 02 日 | 否 |
| 李桃元、林智 | 20,879,666.67 | 2021 年 10 月 19 日 | 2022 年 10 月 19 日 | 否 |
| 李桃元、林智 | 9,386,750.00  | 2022 年 01 月 05 日 | 2023 年 01 月 04 日 | 否 |
| 李桃元、林智 | 9,386,750.00  | 2022 年 01 月 14 日 | 2023 年 01 月 13 日 | 否 |
| 李桃元、林智 | 45,597,060.89 | 2022 年 01 月 14 日 | 2027 年 01 月 13 日 | 否 |
| 李桃元、林智 | 2,085,944.44  | 2022 年 01 月 17 日 | 2023 年 01 月 16 日 | 否 |
| 李桃元、林智 | 20,879,666.67 | 2022 年 02 月 18 日 | 2023 年 02 月 17 日 | 否 |
| 李桃元    | 31,319,500.00 | 2022 年 02 月 11 日 | 2025 年 02 月 28 日 | 否 |
| 李桃元、林智 | 28,802,375.00 | 2022 年 03 月 17 日 | 2026 年 04 月 29 日 | 否 |
| 李桃元、林智 | 3,457,187.50  | 2022 年 03 月 17 日 | 2026 年 04 月 29 日 | 否 |
| 李桃元、林智 | 21,216,000.00 | 2022 年 04 月 01 日 | 2024 年 03 月 21 日 | 否 |
| 李桃元、林智 | 38,478,327.55 | 2022 年 04 月 21 日 | 2027 年 04 月 20 日 | 否 |
| 李桃元、林智 | 10,482,111.09 | 2022 年 04 月 25 日 | 2025 年 04 月 24 日 | 否 |
| 李桃元、林智 | 9,495,972.20  | 2022 年 04 月 25 日 | 2025 年 04 月 24 日 | 否 |
| 李桃元、林智 | 17,200,700.00 | 2022 年 05 月 26 日 | 2023 年 05 月 26 日 | 否 |
| 李桃元、林智 | 14,073,300.00 | 2022 年 05 月 27 日 | 2023 年 05 月 27 日 | 否 |
| 李桃元、林智 | 20,521,039.63 | 2022 年 06 月 24 日 | 2023 年 06 月 23 日 | 否 |
| 李桃元、林智 | 46,918,740.00 | 2020 年 01 月 22 日 | 2025 年 01 月 22 日 | 否 |
| 李桃元、林智 | 21,238,500.00 | 2021 年 01 月 22 日 | 2023 年 01 月 22 日 | 否 |
| 李桃元、林智 | 21,556,768.82 | 2021 年 01 月 15 日 | 2024 年 01 月 15 日 | 否 |
| 李桃元、林智 | 44,404,000.00 | 2022 年 01 月 25 日 | 2025 年 01 月 25 日 | 否 |
| 李桃元、林智 | 50,260,800.00 | 2022 年 03 月 25 日 | 2025 年 03 月 25 日 | 否 |
| 李桃元、林智 | 13,246,700.00 | 2022 年 04 月 22 日 | 2025 年 04 月 22 日 | 否 |
| 李桃元、林智 | 18,697,489.98 | 2022 年 06 月 29 日 | 2024 年 01 月 15 日 | 否 |

关联担保情况说明

公司于 2020 年 6 月召开 2019 年年度股东大会，审议通过《关于 2020 年度公司向金融机构申请借款暨关联担保的议案》，向银行等金融机构申请合计不超过 10,000 万元的借款，银行等金融机构如需，公司实际控制人李桃元先生及其配偶同意为上述借款提供连带责任担保，授权期限为 2019 年年度股东大会至 2020 年年度股东大会。

公司于 2021 年 3 月召开 2020 年年度股东大会，审议通过《关于公司 2021 年度向银行申请借款、向金融租赁公司申请融资租赁额度暨关联担保的议案》，向银行等金融机构申请借款、与金融租赁公司开展融资租赁交易，交易金额合计不超过人民币 20,000 万元，银行、金融租赁公司等机构如需，公司实际控制人李桃元先生及其配偶同意为上述借款及交易提供连带责任担保，授权期限为 2020 年年度股东大会至 2021 年年度股东大会。

公司于 2021 年 11 月 10 日召开 2021 年第三次临时股东大会，审议通过《关于向银行等金融机构申请增加融资额度暨关联担保的议案》，公司拟以抵押、融资租赁等形式向银行等金融机构申请增加不超过人民币 30,000 万元的融资额度，融资方式包括银行借款、融资租赁、开立信用证、银行承兑等。银行等金融机构如有要求，公司实际控制人李桃元先生及其配偶同意提供连带责任保证担保，且公司免于支付担保费用。授权期限为公司 2021 年第三次临时股东大会至 2021 年年度股东大会。

公司于 2022 年 3 月 31 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过《关于 2022 年度向银行等金融机构申请融资额度暨关联担保的议案》，2022 年度公司拟以抵押、融资租赁等形式向银行等金融机构申请不超过人民币 80,000 万元的融资额度，融资方式包括银行借款、融资租赁、开立信用证、银行承兑等。关联方李桃元先生及其配偶林智女士将根据银行等金融机构需要为公司融资提供连带责任保证担保，且公司免于支付担保费用。授权期限为公司 2021 年年度股东大会至 2022 年年度股东大会。

#### （5）关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |

#### （6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

#### （7）关键管理人员报酬

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 关键人员报酬 | 3,562,163.37 | 2,379,744.00 |

## (8) 其他关联交易

### (1) 关于对参股子公司增资暨关联交易的议案

为满足江苏安德福能源发展有限公司日益增长的业务需求，协同公司控股子公司江苏安德福能源供应链科技有限公司扩大液氨公路运输的业务规模，为公司后续开展清洁能源供应链水路、公路多式联运的一站式物流服务体系打下基础。公司与安德福能源发展股东自然人陈伟按照双方出资比例对安德福能源发展进行增资扩股，其中公司货币出资 9,310 万元，陈伟货币出资 9,690 万元，全部计入注册资本。本次增资为参股公司各股东同比例增资，增资后各股东方股权比例保持不变，公司仍持有参股公司 49% 的股权。安德福能源发展为本公司联营企业，本公司董事长李桃元先生、董事刁建明先生担任安德福能源发展董事职务，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，本次增资事项构成关联交易。该议案已经公司第三届董事会第二十次会议、2022 年第一次临时股东大会审议通过。

### (2) 关于追认与专业机构共同投资暨关联交易的议案

2022 年 1 月 13 日，公司以自有资金出资人民币 1,000 万元与专业机构西藏金缘投资管理有限公司、公司高级管理人员李广红先生、陈书筛先生，以及其他 13 名自然人共同投资设立“嘉兴纯素股权投资合伙企业（有限合伙）”，并签署《嘉兴纯素股权投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》，全体合伙人均已完成实缴出资，公司持股比例为 18.69%。公司本次与高级管理人员李广红先生、陈书筛先生共同投资设立基金，其二人为公司关联自然人，本次交易构成关联交易。公司已于 2022 年 2 月 18 日召开第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十一次会议审议通过了《关于追认与专业机构共同投资暨关联交易的议案》。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称   | 关联方           | 期末余额          |              | 期初余额 |      |
|--------|---------------|---------------|--------------|------|------|
|        |               | 账面余额          | 坏账准备         | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款   | 江苏安德福能源发展有限公司 | 67,974,018.52 | 3,398,700.93 |      |      |
| 应收款项融资 | 江苏安德福能源发展有限公司 | 39,372,667.20 |              |      |      |

### (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方           | 期末账面余额       | 期初账面余额 |
|------|---------------|--------------|--------|
| 应付账款 | 江苏安德福能源发展有限公司 | 1,895,620.58 |        |

|      |            |  |            |
|------|------------|--|------------|
| 应付账款 | 南京华特化工有限公司 |  | 363,500.22 |
|------|------------|--|------------|

## 7、关联方承诺

## 8、其他

# 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

|                               |                                   |
|-------------------------------|-----------------------------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额               | 1,640,000.00                      |
| 公司本期行权的各项权益工具总额               | 0.00                              |
| 公司本期失效的各项权益工具总额               | 0.00                              |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限   | 无                                 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 限制性股票行权价格为 8.26 元/股，合同剩余期限为 26 个月 |

## 2、以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 基于授予日为基准日确定的公允价值                                                                                       |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动、业绩指标完成情况等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权权益工具的数量一致。 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 不适用                                                                                                    |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 5,568,711.12                                                                                           |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 5,568,711.12                                                                                           |

### 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

(1) 2022 年 1 月 13 日, 公司召开第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十次会议, 审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。根据公司 2021 年第四次临时股东大会的授权, 董事会对激励计划首次授予激励对象名单和授予数量进行了调整, 确定本激励计划的授予日为 2022 年 1 月 13 日, 向符合条件的 50 名激励对象授予 168 万股限制性股票, 授予价格为 11.70 元/股。公司独立董事对此发表了同意的独立意见, 监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实。

(2) 2022 年 3 月 18 日, 公司完成了 2021 年限制性股票激励计划首次授予登记工作。因公司董事会在办理限制性股票首次授予登记的过程中, 有 1 名激励对象因个人原因主动辞职, 不符合本次限制性股票激励计划中激励对象的条件。故本次实际授予激励对象共 49 名, 实际授予的限制性股票数量共计 164 万股。公司于 2022 年 3 月 22 日披露了《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》(公告编号: 2022-027)。

(3) 2022 年 4 月 25 日, 公司召开第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十三次会议, 审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划首次授予限制性股票回购数量及回购价格的议案》。鉴于公司 2021 年年度权益分派事项已于 2022 年 4 月 18 日实施完毕, 根据《上市公司股权激励管理办法》以及公司《2021 年限制性股票激励计划》的相关规定, 公司对首次授予的限制性股票的回购数量及回购价格进行相应的调整。公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予限制性股票的回购数量调整为 2,296,000 股, 首次授予的限制性股票的回购价格由 11.70 元/股调整为 8.26 元/股。

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

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

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
|-----------|------|------------------|-------|

## (2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|-----------|------|------------|

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司<br>所有者的终止<br>经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|--------------------------|
|----|----|----|------|-------|-----|--------------------------|

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 |  | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
|    |  |       |    |

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

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                     | 期末余额          |         |              |       |               | 期初余额          |         |              |       |               |
|------------------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
|                        | 账面余额          |         | 坏账准备         |       | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备         |       | 账面价值          |
|                        | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例  |               | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例  |               |
| 按单项计提<br>坏账准备的<br>应收账款 | 94,449,936.49 | 100.00% | 4,722,496.82 | 5.00% | 89,727,439.67 | 59,294,831.04 | 100.00% | 2,964,741.55 | 5.00% | 56,330,089.49 |
| 其中：                    |               |         |              |       |               |               |         |              |       |               |
| 合计                     | 94,449,936.49 | 100.00% | 4,722,496.82 | 5.00% | 89,727,439.67 | 59,294,831.04 | 100.00% | 2,964,741.55 | 5.00% | 56,330,089.49 |

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

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

☐适用 ☒不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄            | 期末余额          |
|---------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 94,449,936.49 |
| 合计            | 94,449,936.49 |

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别        | 期初余额         | 本期变动金额       |       |    |    | 期末余额         |
|-----------|--------------|--------------|-------|----|----|--------------|
|           |              | 计提           | 收回或转回 | 核销 | 其他 |              |
| 按组合计提坏账准备 | 2,964,741.55 | 1,757,755.27 |       |    |    | 4,722,496.82 |
| 合计        | 2,964,741.55 | 1,757,755.27 |       |    |    | 4,722,496.82 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位: 元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额      | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------|---------------|-----------------|--------------|
| 第一名  | 22,538,858.28 | 23.86%          | 1,126,942.91 |
| 第二名  | 17,660,932.13 | 18.70%          | 883,046.61   |
| 第三名  | 15,321,275.25 | 16.22%          | 766,063.76   |
| 第四名  | 7,920,713.90  | 8.39%           | 396,035.70   |
| 第五名  | 7,726,360.19  | 8.18%           | 386,318.01   |
| 合计   | 71,168,139.75 | 75.35%          | 3,558,406.99 |

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 19,691,939.10 | 20,520,909.09 |
| 合计    | 19,691,939.10 | 20,520,909.09 |

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 往来款等   | 7,783,454.64  | 9,178,153.87  |
| 保证金、押金 | 11,338,000.00 | 11,150,087.24 |
| 备用金    | 1,764,125.96  | 1,348,029.54  |
| 合计     | 20,885,580.60 | 21,676,270.65 |

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2022 年 1 月 1 日余额    | 1,155,361.56   |                      |                      | 1,155,361.56 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |              |
| 本期计提                | 38,279.94      |                      |                      | 38,279.94    |
| 2022 年 6 月 30 日余额   | 1,193,641.50   |                      |                      | 1,193,641.50 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额          |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 9,860,719.38  |
| 1 至 2 年      | 4,715,593.39  |
| 2 至 3 年      | 4,556,736.15  |
| 3 年以上        | 1,752,531.68  |
| 3 至 4 年      | 300,000.00    |
| 4 至 5 年      | 452,531.68    |
| 5 年以上        | 1,000,000.00  |
| 合计           | 20,885,580.60 |

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别     | 期初余额         | 本期变动金额    |       |    |    | 期末余额         |
|--------|--------------|-----------|-------|----|----|--------------|
|        |              | 计提        | 收回或转回 | 核销 | 其他 |              |
| 计提坏账准备 | 1,155,361.56 | 38,279.94 |       |    |    | 1,193,641.50 |
| 合计     | 1,155,361.56 | 38,279.94 |       |    |    | 1,193,641.50 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称           | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄           | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|----------------|-------|---------------|--------------|------------------|------------|
| 江苏金融租赁股份有限公司   | 保证金   | 6,000,000.00  | 2-3 年        | 28.73%           | 300,000.00 |
| 中国船东互保协会       | 保险理赔款 | 4,483,040.03  | 1 年以内        | 21.46%           | 224,152.00 |
| 中国石化化工销售有限公司   | 保证金   | 1,600,000.00  | 3-5 年; 5 年以上 | 7.66%            | 80,000.00  |
| 浙江浙银金融租赁股份有限公司 | 保证金   | 1,400,000.00  | 1-2 年        | 6.70%            | 70,000.00  |
| 浙江石油化工有限公司     | 保证金   | 1,280,824.25  | 1 年以内        | 6.13%            | 64,041.21  |
| 合计             |       | 14,763,864.28 |              | 70.68%           | 738,193.21 |

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 3、长期股权投资

单位：元

| 项目         | 期末余额           |      |                | 期初余额          |      |               |
|------------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
|            | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 对子公司投资     | 76,000,000.00  |      | 76,000,000.00  | 25,000,000.00 |      | 25,000,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 113,329,265.52 |      | 113,329,265.52 | 4,755,332.92  |      | 4,755,332.92  |
| 合计         | 189,329,265.52 |      | 189,329,265.52 | 29,755,332.92 |      | 29,755,332.92 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位            | 期初余额<br>(账面价值) | 本期增减变动        |      |        |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|------------------|----------------|---------------|------|--------|----|----------------|----------|
|                  |                | 追加投资          | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                |          |
| 南京盛安船务有限公司       | 5,000,000.00   |               |      |        |    | 5,000,000.00   |          |
| 南京盛德鑫安能源供应链科技公司  | 20,000,000.00  |               |      |        |    | 20,000,000.00  |          |
| 江苏安德福能源供应链科技有限公司 |                | 51,000,000.00 |      |        |    | 51,000,000.00  |          |
| 合计               | 25,000,000.00  | 51,000,000.00 |      |        |    | 76,000,000.00  |          |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位            | 期初余额<br>（账面价值） | 本期增减变动         |      |              |          |        |             |        |    | 期末余额（账面价值）     | 减值准备期末余额 |
|-----------------|----------------|----------------|------|--------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|----------|
|                 |                | 追加投资           | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益  | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                |          |
| 一、合营企业          |                |                |      |              |          |        |             |        |    |                |          |
| 二、联营企业          |                |                |      |              |          |        |             |        |    |                |          |
| 连云港货运帮供应链管理有限公司 | 4,755,332.92   |                |      | -817,298.67  |          |        |             |        |    | 3,938,034.25   |          |
| 江苏安德福能源发展有限公司   |                | 107,800,000.00 |      | 1,591,231.27 |          |        |             |        |    | 109,391,231.27 |          |
| 小计              | 4,755,332.92   | 107,800,000.00 |      | 773,932.60   |          |        |             |        |    | 113,329,265.52 |          |
| 合计              | 4,755,332.92   | 107,800,000.00 |      | 773,932.60   |          |        |             |        |    | 113,329,265.52 |          |

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 352,492,993.75 | 212,770,758.02 | 285,138,933.90 | 173,457,518.79 |
| 其他业务 | 118,835.54     | 41,610.57      | 5,943.39       |                |
| 合计   | 352,611,829.29 | 212,812,368.59 | 285,144,877.29 | 173,457,518.79 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类       | 分部 1 | 分部 2 |  | 合计 |
|------------|------|------|--|----|
| 商品类型       |      |      |  |    |
| 其中：        |      |      |  |    |
|            |      |      |  |    |
| 按经营地区分类    |      |      |  |    |
| 其中：        |      |      |  |    |
|            |      |      |  |    |
| 市场或客户类型    |      |      |  |    |
| 其中：        |      |      |  |    |
|            |      |      |  |    |
| 合同类型       |      |      |  |    |
| 其中：        |      |      |  |    |
|            |      |      |  |    |
| 按商品转让的时间分类 |      |      |  |    |
| 其中：        |      |      |  |    |
|            |      |      |  |    |
| 按合同期限分类    |      |      |  |    |
| 其中：        |      |      |  |    |
|            |      |      |  |    |
| 按销售渠道分类    |      |      |  |    |
| 其中：        |      |      |  |    |
|            |      |      |  |    |
| 合计         |      |      |  |    |

与履约义务相关的信息：

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

## 5、投资收益

单位：元

| 项目                | 本期发生额        | 上期发生额 |
|-------------------|--------------|-------|
| 权益法核算的长期股权投资收益    | 773,932.60   |       |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 248,333.33   |       |
| 合计                | 1,022,265.93 |       |

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                                                                                     | 金额         | 说明 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------|----|
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）                             | 621,200.00 |    |
| 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、交易性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交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 248,333.33 |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                      | 625,867.94 |    |
| 减：所得税影响额                                                                               | 223,585.82 |    |

|    |              |    |
|----|--------------|----|
| 合计 | 1,271,815.45 | -- |
|----|--------------|----|

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 6.67%      | 0.5348      | 0.5348      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.58%      | 0.5272      | 0.5272      |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

## 4、其他

南京盛航运股份有限公司

法定代表人：

2022 年 8 月 25 日