

证券代码：838031

证券名称：易安达

主办券商：中泰证券



易安达
NEEQ : 838031

青岛易安达国际物流股份有限公司
Qingdao E-andex Int'l Logistics Inc.,Ltd.



半年度报告

— 2024 —

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人潘继刚、主管会计工作负责人李乾及会计机构负责人（会计主管人员）李乾保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告未经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	12
第四节	股份变动及股东情况	14
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	16
第六节	财务会计报告	18
附件 I	会计信息调整及差异情况	75
附件 II	融资情况	75

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
公司	指	青岛易安达国际物流股份有限公司
物联仓储	指	青岛易安达物联仓储有限公司，系公司全资子公司
安达精益	指	青岛安达精益供应链有限公司，系公司全资子公司
安达慧智	指	青岛安达慧智国际供应链物流有限公司，系公司控股子公司
口岸科技	指	青岛易安达口岸数据科技有限公司，系公司全资子公司
安达经纬	指	青岛安达经纬供应链有限公司，系公司控股子公司
中蕴恒丰	指	青岛中蕴恒丰商务咨询合伙企业（有限合伙），系公司股东
易和天	指	青岛易和天国际供应链有限公司，系公司控股子公司
安达拓普	指	安达拓普供应链（青岛）有限公司，系公司控股子公司
山东易安达	指	易安达国际物流（山东）有限公司
公司章程	指	《青岛易安达国际物流股份有限公司章程》
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	青岛易安达国际物流股份有限公司		
英文名称及缩写	Qingdao E-andex Int'l Logistics Inc., Ltd.		
法定代表人	潘继刚	成立时间	2002 年 11 月 1 日
控股股东	控股股东为（潘继刚）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（潘继刚），一致行动人为（高爱强、李乾、王芳、中蕴恒丰）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	交通运输、仓储和邮政业 G-多式联运和运输代理业 G58-运输代理业 G582-货物运输代理-G5821		
主要产品与服务项目	国际货运代理；报关、报检；普通货运		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	易安达	证券代码	838031
挂牌时间	2016 年 7 月 26 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	30,000,000
主办券商（报告期内）	中泰证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号证券大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	冯艳	联系地址	山东省青岛市黄岛区峨眉山路 396 号 23 号楼二层
电话	0532-86973601	电子邮箱	fengyan@e-andex.com
传真	0532-86973613		
公司办公地址	山东省青岛市黄岛区峨眉山路 396 号 23 号楼二层	邮政编码	266555
公司网址	www.e-andex.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91370211743959650D		
注册地址	山东省青岛市黄岛区峨眉山路 396 号 23 号楼二层		
注册资本（元）	30,000,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

公司是处于国际货运代理行业的服务提供商，公司自成立以来，一直专注于为货主或其他委托代理机构提供代理报关报检及代理运输、仓储等一系列物流相关服务。公司拥有无船承运业务经营资格登记证、海关 AEO 高级认证证书、国际货物运输代理企业备案登记表（一）、质量管理体系认证证书、全国优秀报关企业证书等多项业务资格、荣誉证书；同时，作为世界货运联盟 WCA 国际货运组织在青岛的代表会员，拥有丰富的全球物流网络渠道。公司采用“直销”的方式开拓业务，以其专业的业务水平，配备一流的业务人员，通过为客户提供专业、高效、低成本的服务，赢得了客户的长期合作和信赖，报告期内公司与青岛赢创二氧化硅材料有限公司、采埃孚商用车系统（青岛）有限公司、济南泉华包装制品有限公司等客户形成了长期战略合作关系。公司上游供应商为运输公司或其代理，下游客户是货主或其代理。公司业务模式核心是接受进出口货物收货人、发货人的委托，以委托人或自己的名义，为委托人代理国际货物运输及相关业务获取收入及现金流。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期后至年报披露日，公司的商业模式也未发生变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	109,076,736.09	93,380,226.64	16.81%
毛利率%	9.02%	9.04%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,550,272.45	1,455,546.67	6.51%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,462,789.73	1,394,927.28	4.86%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	3.57%	3.28%	-
加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	3.37%	3.14%	-
基本每股收益	0.05	0.05	0%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	78,714,906.16	77,473,205.13	1.60%
负债总计	35,605,413.53	33,810,421.81	5.31%
归属于挂牌公司股东的净资产	42,126,021.82	42,672,082.61	-1.28%

归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.40	1.42	-1.41%
资产负债率%（母公司）	44.70%	40.47%	-
资产负债率%（合并）	45.23%	43.64%	-
流动比率	1.93	1.91	-
利息保障倍数	7.25	3.63	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	1,973,896.16	5,481,232.64	-63.99%
应收账款周转率	3.80	3.74	-
存货周转率	-	-	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	1.60%	-5.63%	-
营业收入增长率%	16.81%	-28.15%	-
净利润增长率%	25.03%	-51.16%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	15,401,425.51	19.57%	15,263,815.34	19.70%	0.9%
应收票据	1,093,545.90	1.39%	3,043,161.09	3.93%	-64.07%
应收账款	30,175,081.90	38.33%	25,289,628.26	32.64%	19.32%
预付款项	8,186,086.69	10.40%	9,097,077.76	11.74%	-10.01%
其他应收款	9,312,878.43	11.83%	6,499,441.95	8.39%	43.29%
长期股权投资	422,682.32	0.54%	515,093.03	0.66%	-17.94%
固定资产	6,908,816.73	8.78%	7,749,113.11	10.00%	-10.84%
使用权资产	4,722,069.87	6.00%	6,729,168.59	8.69%	-29.83%
长期待摊费用	245,246.31	0.31%	366,403.55	0.47%	-33.07%
短期借款	16,800,000.00	21.34%	14,000,000.00	18.07%	20.00%
合同负债	1,853,630.39	2.35%	938,113.46	1.21%	97.59%
应付职工薪酬	2,059,885.06	2.62%	3,984,141.78	5.14%	-48.30%
应交税费	574,009.05	0.73%	370,351.2	0.48%	54.99%
其他应付款	2,969,348.52	3.77%	321,218.19	0.41%	824.40%

项目重大变动原因

报告期末，应收票据较上期减少 64.07%，主要原因是上期的大额承兑汇票在本期到期。

报告期末，其他应收款较上期增加 43.29，主要原因是本期子公司承接大额船代业务，代客户支付大额保证金，因此其他应收款有所增加。

报告期末，长期待摊费用较上期末减少 33.07%，主要原因是本期正常摊销的装修款。

报告期末，合同负债较上期增长 97.59%，主要原因是本期子公司承接大额船代业务，客户预付大额业务款。

报告期末，应付职工薪酬较上期末减少 48.30%，主要原因是上期计提的年终一次性奖金于本期发放。

报告期末，应交税费较上期增长 54.99%，主要原因是根据税务政策，本期不再享受进项加计扣除优惠，导致期末应交增值税较上期增加 132,655.53 元。

报告期末，其他应付款较上期增长 824.40%，主要原因是本期子公司承接大额船代业务，代收大额保证金，因此其他应付款较上期有所增长。

（二） 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	109,076,736.09	-	93,380,226.64	-	16.81%
营业成本	99,235,410.15	90.98%	84,941,481.33	90.96%	16.83%
毛利率	9.02%	-	9.04%	-	-
税金及附加	181,872.91	0.17%	138,708.23	0.15%	31.12%
销售费用	890,428.79	0.82%	448,064.09	0.48%	98.73%
管理费用	6,128,255.02	5.62%	6,180,834.32	6.62%	-0.85%
财务费用	328,219.54	0.30%	221,429.83	0.24%	48.23%
投资收益	-92,410.71	-0.08%	-220,775.18	-0.24%	
信用减值损失	-144,150.07	-0.13%	109,774.61	0.12%	
营业利润	2,212,151.96	2.03%	1,603,058.78	1.72%	38.00%
所得税费用	442,690.36	0.41%	166,234.07	0.18%	166.31%
净利润	1,783,042.55	1.63%	1,426,144.3	1.53%	25.03%
经营活动产生的现金流量净额	1,973,896.16	-	5,481,232.64	-	-63.99%
投资活动产生的现金流量净额	150,442.48	-	-1,022,620.00	-	
筹资活动产生的现金流量净额	-2,002,048.35	-	-5,618,015.95	-	

项目重大变动原因

本期营业收入较上期增加 16.81%，营业成本较上期增加 16.83%，主要原因是本期海运费较上期有所上升，导致营业收入和营业成本同时增加。

本期销售费用较上期增加 98.73%，主要原因是组织架构调整，销售部人员增加导致职工薪酬有所增长，同时销售部人员开拓市场力度加大，相应的销售费用增加。

本期财务费用较上期增长 48.23%，主要原因是由于上年同期利率上升导致汇兑收益大幅增加，导致

财务费用减少。

本期投资收益较上期增加 128,364.47 元，主要原因是对外投资的青岛聚瀚源新材料科技有限公司在
本期产生的亏损较上期减少。

本期营业利润较上期增长 38.00%，净利润较上期增长 25.03%，主要原因是本期收入增长，毛利润
增长 1,402,580.60 元。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少 3,507,336.47 元，主要原因是本期营业成
本增加导致购买商品、接受劳务支付的现金比上期增加 14,614,540.12 元，而营业收入较上期增长、应收
账款和应收票据较上期减少导致销售商品、提供劳务收到的现金较上期仅增加 13,118,154.67 元，二者降
幅相差 1,496,385.45 元，而且本期收到其他与经营活动有关的现金较上期减少 1,664,663.90 元。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 1,173,062.48 元，主要原因是上期购置固
定资产支付现金 1,128,620.00 元。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少流出 3,615,967.60 元，主要原因是本期分
配股利、利润或偿付利息支付的现金较上年同期减少 658,359.47 元，且本期偿还借款较上期减少
2,400,000.00 元。

四、 投资状况分析

（一） 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司 类型	主要业务	注册 资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
青岛安达精 益供应链有 限公司	子公 司	物流分拨	100 万	5,257,469.15	2,103,448.99	4,886,818.44	209,103.48
青岛易安达 物联仓储有 限公司	子公 司	仓储服务；普 通货物运输	500 万	12,202,463.90	5,845,298.40	26,342,814.93	1,448,237.63
青岛安达慧 智国际供应 链物流有限 公司	子公 司	供应链管理与 服务；物流分 拨，国际货运 代理，仓储服 务等	500 万	10,208,771.20	2,133,202.38	12,322,010.27	849,838.27
青岛易安达 口岸数据科 技有限公司	子公 司	航空国际货运 代理；货物仓 储；报关	300 万	5,285,101.02	4,040,108.51	4,017,422.35	228,108.46

青岛安达经纬供应链有限公司	子公司	国际货物运输代理	100万	1,874,611.23	1,717,493.04	8,771,982.74	-110,855.14
青岛易和天国际供应链有限公司	子公司	国际货物运输代理	100万	1,312,850.85	1,272,364.92	675,820.65	84,444.25
易安达国际物流（山东）有限公司	子公司	交通运输、仓储和邮政业	500万	76.95	-923.05		-434.41
安达拓普供应链（青岛）有限公司	子公司	供应链管理服务	100万	20,032.82	32.82		-29.59

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
青岛聚瀚源新材料科技有限公司	公司可为其货物进口提供相关服务	拓展业务类型，获取新的利润增长点

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 企业社会责任

适用 不适用

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
资金垫付的风险	<p>公司与客户签订国际货物运输代理协议，通常规定公司为客户提供的进出口货物的订舱、报关、码头操作、海运、陆路运输等代理事宜，代理过程中所需的费用均由公司预先支付，每单货运代理结束后，将费用和代理费一并与客户结算，截至目前公司没有发生过垫资后客户违约的情况，但客户一旦出现违约，对公司盈利会产生一定的影响。</p> <p>应对措施：为了尽可能降低垫资风险，公司采取由专人审核客户的资信情况，定期催款等一系列管控措施。</p>
公司治理风险	<p>公司报告期内实现了部分业务部门的独立核算，并且随着四家全资子公司、两家控股子公司运营的不断扩大大，人员增加，业务扩充，给公司内部治理、业务规范治理等方面短时间内产生一定压力。</p> <p>应对措施：后期公司将加强内部管理，积极引进管理顾问，对管理中的风险点提前预测、防范。</p>
宏观经济波动风险	<p>公司自身业务的发展受全球对外贸易整体境况影响较大。随着俄乌战争的持续升级、中美贸易摩擦等诸多世界局势影响，国际贸</p>

	<p>易行业首当其冲，货物进、出口量大幅下降。</p> <p>应对措施：为最大限度降低宏观风险，公司努力开拓国内市场，也积极探索新的业务模式，以期将风险控制在最低限度内。</p>
<p>公司业务区域较窄的风险</p>	<p>报告期内公司业务拓展的重心仍是以青岛港为核心，尚未覆盖到全国全部重要港口。相比我国已上市的其他物流企业，在全国范围内的市场占有率上不具备优势，公司业务区域的局限性不利于公司业绩的大幅提升，一旦青岛港出现变化，会对公司的现金流会产生较大影响。</p> <p>应对措施：为避免这种情况的发生，公司正在积极探索新的业务模式，积极寻求跨区域开展业务。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三. 二. (一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三. 二. (二)
是否存在关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. 二. (三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. 二. (四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016年3月19日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2016年3月19日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	商标权受让承诺	2016年3月19日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	避免关联交易承诺	2016年3月19日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	避免关联交易承诺	2016年3月19日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

不存在超期未履行完毕的承诺事项。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋建筑物	投资性房地产	抵押	327,232.97	0.42%	银行贷款抵押
房屋建筑物	固定资产	抵押	4,046,678.44	5.14%	银行贷款抵押
总计	-	-	4,373,911.41	5.56%	-

资产权利受限事项对公司的影响

暂无影响

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	9,495,000	31.65%	0	9,495,000	31.65%
	其中：控股股东、实际控制人	1,922,750	6.41%	0	1,922,750	6.41%
	董事、监事、高管	4,912,250	16.37%	0	4,912,250	16.37%
	核心员工			0		
有限售 条件股 份	有限售股份总数	20,505,000	68.35%	0	20,505,000	68.35%
	其中：控股股东、实际控制人	5,768,250	19.23%	0	5,768,250	19.23%
	董事、监事、高管	14,736,750	49.12%	0	14,736,750	49.12%
	核心员工			0		
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-
普通股股东人数		8				

股本结构变动情况

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	王芳	9,166,000	0	9,166,000	30.55%	6,874,500	2,291,500	0	0
2	潘继刚	7,691,000	0	7,691,000	25.64%	5,768,250	1,922,750	0	0
3	高爱强	6,438,000	0	6,438,000	21.46%	4,828,500	1,609,500	0	0
4	李乾	3,065,000	0	3,065,000	10.22%	2,298,750	766,250	0	0
5	中蕴恒丰	2,660,000	0	2,660,000	8.87%	0	2,660,000	0	0
6	孙增政	334,000	0	334,000	1.11%	250,500	83,500	0	0
7	刘刚	324,000	0	324,000	1.08%	243,000	81,000	0	0
8	杨政杰	322,000	0	322,000	1.07%	241,500	80,500	0	0
合计		30,000,000	-	30,000,000	100%	20,505,000	9,495,000	0	0

普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

普通股前十名股东间相互关系说明：王芳、高爱强、李乾、中蕴恒丰系潘继刚的一致行动人，除此之外，上述股东间不存在其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
潘继刚	董事长、总经理	男	1975 年 5 月	2023 年 1 月 13 日	2026 年 1 月 12 日	7,691,000		7,691,000	25.64%
高爱强	董事、副总经理	男	1976 年 6 月	2023 年 1 月 13 日	2026 年 1 月 12 日	6,438,000		6,438,000	21.46%
李乾	董事、副总经理、财务负责人	男	1979 年 7 月	2023 年 1 月 13 日	2026 年 1 月 12 日	3,065,000		3,065,000	10.22%
孙增政	董事、副总经理	男	1979 年 5 月	2023 年 1 月 13 日	2026 年 1 月 12 日	334,000		334,000	1.11%
杨政杰	董事	男	1982 年 6 月	2023 年 1 月 13 日	2026 年 1 月 12 日	322,000		322,000	1.07%
冯艳	董事会秘书	女	1980 年 1 月	2023 年 1 月 13 日	2026 年 1 月 12 日				
王芳	监事会主席	女	1970 年 12 月	2023 年 1 月 13 日	2026 年 1 月 12 日	9,166,000		9,166,000	30.55%
周青	监事	女	1982 年 2 月	2023 年 1 月 13 日	2026 年 1 月 12 日				
刘刚	监事	男	1982 年 3 月	2023 年 1 月 13 日	2026 年 1 月 12 日	324,000		324,000	1.08%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

王芳、高爱强、李乾系控股股东及实际控制人潘继刚的一致行动人，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在其他关联关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	16	15
财务人员	10	10
生产人员	119	114
技术人员	5	5
销售人员	8	7
员工总计	158	151

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	15,401,425.51	15,263,815.34
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、（二）	1,093,545.90	3,043,161.09
应收账款	五、（三）	30,175,081.90	25,289,628.26
应收款项融资			
预付款项	五、（四）	8,186,086.69	9,097,077.76
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（五）	9,312,878.43	6,499,441.95
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（六）	64,581.22	182,575.32
流动资产合计		64,233,599.65	59,375,699.72
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、（七）	422,682.32	515,093.03
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产	五、(八)	327,232.97	338,648.09
固定资产	五、(九)	6,908,816.73	7,749,113.11
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、(十)	4,722,069.87	6,729,168.59
无形资产	五、(十一)	1,057,715.70	1,330,924.59
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	五、(十二)	245,246.31	366,403.55
递延所得税资产	五、(十三)	797,542.61	1,068,154.45
其他非流动资产			
非流动资产合计		14,481,306.51	18,097,505.41
资产总计		78,714,906.16	77,473,205.13
流动负债：			
短期借款	五、(十五)	16,800,000.00	14,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十六)	7,211,116.30	8,210,743.97
预收款项			
合同负债	五、(十七)	1,853,630.39	938,113.46
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十八)	2,059,885.06	3,984,141.78
应交税费	五、(十九)	574,009.05	370,351.20
其他应付款	五、(二十)	2,969,348.52	321,218.19
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、(二十一)	1,900,603.90	3,194,666.03
其他流动负债	五、(二十二)		43,549.61
流动负债合计		33,368,593.22	31,062,784.24
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、（二十三）	1,798,850.36	2,239,922.57
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、（二十四）		75,000.00
递延收益			
递延所得税负债	五、（十三）	437,969.95	432,715.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,236,820.31	2,747,637.57
负债合计		35,605,413.53	33,810,421.81
所有者权益：			
股本	五、（二十五）	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十六）	1,020,177.77	1,020,177.77
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、（二十七）	55,233.72	51,566.96
盈余公积	五、（二十八）	2,050,923.07	2,050,923.07
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十九）	8,999,687.26	9,549,414.81
归属于母公司所有者权益合计		42,126,021.82	42,672,082.61
少数股东权益		983,470.81	990,700.71
所有者权益合计		43,109,492.63	43,662,783.32
负债和所有者权益总计		78,714,906.16	77,473,205.13

法定代表人：潘继刚

主管会计工作负责人：李乾

会计机构负责人：李乾

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		12,132,065.63	9,023,445.94
交易性金融资产			-
衍生金融资产			-
应收票据		1,093,545.90	3,043,161.09
应收账款	十二、（一）	25,000,154.61	20,802,908.38
应收款项融资			-
预付款项		8,409,698.02	5,267,793.72

其他应收款	十二、(二)	5,538,033.74	5,491,482.74
其中：应收利息			-
应收股利			-
买入返售金融资产			-
存货			-
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		57,478.28	172,946.09
流动资产合计		52,230,976.18	43,801,737.96
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、(四)	9,896,832.32	9,989,243.03
其他权益工具投资			-
其他非流动金融资产			-
投资性房地产		327,232.97	338,648.09
固定资产		4,703,480.20	4,949,006.86
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		388,106.73	530,276.19
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		112,824.07	160,731.25
递延所得税资产		319,060.33	583,008.95
其他非流动资产			
非流动资产合计		15,747,536.62	16,550,914.37
资产总计		67,978,512.80	60,352,652.33
流动负债：			
短期借款		14,000,000.00	14,000,000.00
交易性金融负债			-
衍生金融负债			-
应付票据			-
应付账款		11,079,594.91	7,053,690.12
预收款项			-
合同负债		373,526.72	925,871.29
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		857,207.27	1,907,833.95
应交税费		265,965.27	164,342.72
其他应付款		3,808,570.00	329,298.44
其中：应付利息			-
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			43,513.67
流动负债合计		30,384,864.17	24,424,550.19
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		30,384,864.17	24,424,550.19
所有者权益：			
股本		30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		1,006,677.77	1,006,677.77
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		2,050,923.07	2,050,923.07
一般风险准备			
未分配利润		4,536,047.79	2,870,501.30
所有者权益合计		37,593,648.63	35,928,102.14
负债和所有者权益合计		67,978,512.80	60,352,652.33

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
一、营业总收入		109,076,736.09	93,380,226.64
其中：营业收入	五、(三十)	109,076,736.09	93,380,226.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		106,764,186.41	91,930,517.80
其中：营业成本	五、(三十)	99,235,410.15	84,941,481.33
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(三十一)	181,872.91	138,708.23
销售费用	五、(三十二)	890,428.79	448,064.09
管理费用	五、(三十三)	6,128,255.02	6,180,834.32
研发费用			
财务费用	五、(三十四)	328,219.54	221,429.83
其中：利息费用		356,187.84	403,324.61
利息收入		31,273.35	31,757.25
加：其他收益	五、(三十五)	145,080.31	191,456.72
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十六)	-92,410.71	-220,775.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-92,410.71	-220,775.18
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十七)	-144,150.07	109,774.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(三十八)	-8,917.25	72,893.79
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,212,151.96	1,603,058.78
加：营业外收入	五、(三十九)	22,874.45	26,017.00
减：营业外支出	五、(四十)	9,293.50	36,697.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,225,732.91	1,592,378.37
减：所得税费用	五、(四十一)	442,690.36	166,234.07

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,783,042.55	1,426,144.30
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,783,042.55	1,426,144.30
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.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		232,770.10	-29,402.37
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,550,272.45	1,455,546.67
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,783,042.55	1,426,144.30
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,550,272.45	1,455,546.67
（二）归属于少数股东的综合收益总额		232,770.10	-29,402.37
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.05	0.05
（二）稀释每股收益（元/股）		0.05	0.05

法定代表人：潘继刚

主管会计工作负责人：李乾

会计机构负责人：李乾

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业收入	十二、(三)	90,337,961.76	75,266,138.34
减：营业成本	十二、(三)	84,504,742.66	70,549,549.16
税金及附加		123,407.12	109,185.60
销售费用		834,789.40	385,190.92
管理费用		4,070,288.03	4,177,037.41
研发费用			-
财务费用		236,605.97	152,207.78
其中：利息费用		265,792.23	
利息收入		24,616.36	
加：其他收益		95,395.26	136,030.46
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、(五)	3,467,589.29	-220,775.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-95,250.07	1,168.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-1,870.09
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,035,863.06	-192,479.19
加：营业外收入		896.45	25,317.00
减：营业外支出		7,264.40	4,097.19
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,029,495.11	-171,259.38
减：所得税费用		263,948.62	12,670.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,765,546.49	-183,930.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,765,546.49	-183,930.37
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
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		3,765,546.49	-183,930.37
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
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		113,372,467.69	100,254,313.02
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			
收到再保险业务现金净额			
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		115,467.81	
收到其他与经营活动有关的现金		160,716.98	1,825,380.88
经营活动现金流入小计		113,648,652.48	102,079,693.90
购买商品、接受劳务支付的现金		96,360,078.43	81,745,538.31
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		11,083,030.94	10,910,231.70
支付的各项税费		1,477,145.44	1,112,341.80
支付其他与经营活动有关的现金		2,754,501.51	2,830,349.45
经营活动现金流出小计		111,674,756.32	96,598,461.26
经营活动产生的现金流量净额		1,973,896.16	5,481,232.64

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		150,442.48	106,000.00
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		150,442.48	106,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			1,128,620.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		-	1,128,620.00
投资活动产生的现金流量净额		150,442.48	-1,022,620.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		14,800,000.00	14,530,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		14,800,000.00	14,530,000.00
偿还债务支付的现金		12,000,000.00	14,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,606,512.05	3,264,871.52
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		2,195,536.30	2,483,144.43
筹资活动现金流出小计		16,802,048.35	20,148,015.95
筹资活动产生的现金流量净额		-2,002,048.35	-5,618,015.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		15,319.88	172,703.39
五、现金及现金等价物净增加额		137,610.17	-986,699.92
加：期初现金及现金等价物余额		15,263,815.34	15,345,169.69
六、期末现金及现金等价物余额		15,401,425.51	14,358,469.77

法定代表人：潘继刚

主管会计工作负责人：李乾

会计机构负责人：李乾

(五) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
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		90,706,880.19	79,499,205.89
收到的税费返还		115,467.81	

收到其他与经营活动有关的现金		3,527,859.30	2,078,630.03
经营活动现金流入小计		94,350,207.30	81,577,835.92
购买商品、接受劳务支付的现金		84,735,419.52	71,403,164.25
支付给职工以及为职工支付的现金		5,466,712.34	4,776,400.25
支付的各项税费		497,075.01	705,412.69
支付其他与经营活动有关的现金		1,752,100.59	2,020,612.88
经营活动现金流出小计		92,451,307.46	78,905,590.07
经营活动产生的现金流量净额		1,898,899.84	2,672,245.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		3,560,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			5,000.00
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		3,560,000.00	5,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			16,000.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		-	16,000.00
投资活动产生的现金流量净额		3,560,000.00	-11,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		12,000,000.00	12,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		12,000,000.00	12,000,000.00
偿还债务支付的现金		12,000,000.00	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,365,792.23	3,237,778.37
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		14,365,792.23	15,237,778.37
筹资活动产生的现金流量净额		-2,365,792.23	-3,237,778.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		15,512.08	79,733.65
五、现金及现金等价物净增加额		3,108,619.69	-496,798.87
加：期初现金及现金等价物余额		9,023,445.94	8,972,639.30
六、期末现金及现金等价物余额		12,132,065.63	8,475,840.43

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明

公司于 2024 年 4 月 23 日召开董事会，审议通过 2024-006 号《关于 2023 年度权益分派》的预案。公司本次权益分派预案如下：公司目前总股本为 30,000,000.00 股，拟以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 0.70 元（含税）。本次权益分派共派发现金红利 2,100,000.00 元，于 2024 年 6 月 27 日实际派发。

(二) 财务报表项目附注

青岛易安达国际物流股份有限公司

2024年半年度财务报表附注

(金额单位：元币种：人民币)

一、公司基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址。

错误!未找到引用源。(以下简称“公司”或“本公司”) 前身为青岛易安达国际物流有限公司, 由杨成红、潘继刚、杨继坤共同发起设立, 于 2002 年 11 月 1 日经青岛市工商行政管理局核准成立的有限责任公司。2016 年 2 月 20 日青岛易安达国际物流有限公司通过股东会决议及股东发起人协议, 公司组织形式整体变更为青岛易安达国际物流股份有限公司, 于 2016 年 7 月 26 日在全国中小企业股份转让系统公开挂牌交易, 证券代码: 838031, 现持有统一社会信用代码为 91370211743959650D 的营业执照。

截止 2024 年 6 月 30 日, 本公司累计发行股本总数 3000 万股, 注册资本为 3000 万元, 注册地址: 山东省青岛市黄岛区峨眉山路 396 号 23 号楼二楼, 总部地址: 山东省青岛市黄岛区峨眉山路 396 号 23 号楼二楼, 母公司为青岛易安达国际物流股份有限公司, 集团最终实际控制人为潘继刚。

2. 公司实际从事的主要经营活动。

公司主要从事物流运输代理业务。

公司经营范围: 国际货运代理; 仓储服务(不含危险品、违禁品); 代理报检、报关; 无船承运业务(无船承运业务经营资格登记证有限期限以登记证为准); 国内货运代理; 物流方案设计; 供应链管理服务; 无车承运业务; 技术进出口; 计算机软硬件、电子产品销售。经营其它无需行政审批即可经营的一般经营项目。(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)

3. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 8 月 22 日批准报出。

二、财务报表编制基础

(一) 编制基础

公司根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(统称“企业会计准则”), 以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2023 年修订)的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价, 未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此, 本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

本公司自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。本报告期间为 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日。

（三）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。

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

四、税项

（一）主要税种及税率

本公司本期适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率或征收率 (%)
增值税	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13、9、6
城市维护建设税	实缴增值税	7
教育费附加	实缴增值税	3
地方教育费附加	实缴增值税	2
房产税	自用物业的房产税，以房产原值的 70%-90%为计税依据	1.2
	对外租赁物业的房产税，以物业租赁收入为为计税依据	12
企业所得税	应纳税所得额	25
环境保护税	计税税目、税额	11 元/平方米

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率 (%)
青岛易安达国际物流股份有限公司	25%
青岛安达精益供应链有限公司	25%
青岛易安达物联仓储有限公司	25%
青岛安达慧智国际供应链物流有限公司	25%
青岛易安达口岸数据科技有限公司	25%
青岛安达经纬供应链有限公司	25%
青岛易和天国际供应链有限公司	25%
安达拓普供应链（青岛）有限公司	25%

（二）税收优惠及批文

1. 企业所得税

根据财税〔2019〕13 号规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所

得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2021 年第 12 号)规定：“对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。本公告执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日”。本年度享受小型微利企业所得税优惠政策的企业有：青岛安达精益供应链有限公司、青岛安达经纬供应链有限公司、青岛易安达物联仓储有限公司、青岛安达智慧国际供应链物流有限公司、青岛易安达口岸数据科技有限公司、青岛易和天国际供应链有限公司。

2. 增值税

根据文件《国家税务总局关于国际货物运输代理服务有关增值税问题的公告》(2014 年第 42 号，以下简称《公告》)和《青岛市国家税务局关于营业税改征增值税试点增值税减免税管理若干问题的通知》(青国税函 2014 年第 10 号)，自 2014 年 9 月 1 日起，纳税人提供国际货物运输代理服务，符合《财税〔2013〕106 号文件》和《公告》免税规定的均可享受增值税免税政策(即增值税税率为 0%)。(2) 公司根据财政部、税务总局、海关总署联合发布(财税〔2019〕39 号印发)公告，自 2019 年 4 月 1 日起，增值税一般纳税人(以下简称纳税人)发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%税率的，增值税率调整为 13%，原适用 10%税率的，增值税率调整为 9%。

3. 其他税收优惠

根据《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》(财政部税务总局公告 2022 年第 10 号)相关规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花稅(不含证券交易印花稅)、耕地占用稅和教育费附加、地方教育附加。

五、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目(包括母公司财务报表主要项目注释)金额单位若未特别注明者均为人民币元；除非特别指出，“期末”指 2024 年 6 月 30 日，“期初”指 2024 年 1 月 1 日，“本期”指 2024 年半年度，“上期”指 2023 年半年度。

(一) 货币资金

1. 明细情况：

项目	期末余额	期初余额
库存现金	306,351.63	31,547.40
数字货币		
银行存款	15,095,073.88	15,099,057.94
其他货币资金		133,210.00
存放财务公司款项		
未到期应收利息		
合计	15,401,425.51	15,263,815.34
其中：存放在境外的款项总额		

(二) 应收票据

1. 应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,093,545.90	3,043,161.09
商业承兑票据		
合计	1,093,545.90	3,043,161.09

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	29,630,110.87	25,549,509.56
1 至 2 年	1,047,241.72	906,454.20
2 至 3 年	148,967.24	51,744.29
3 至 4 年	51,294.29	35,986.44
4 至 5 年		10,974.56
5 年以上		
小计	30,877,614.12	26,554,669.05
减：坏账准备	702,532.22	1,265,040.79
合计	30,175,081.90	25,289,628.26

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	计提比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	471,027.70	1.53	317,261.21	67.36	153,766.49
按组合计提坏账准备	30,406,586.42	98.47	385,271.01	1.27	30,021,315.41
其中：账龄分析组合	30,406,586.42	98.47	385,271.01	1.27	30,021,315.41
无风险组合					
合计	30,877,614.12	100.00	702,532.22	2.28	30,175,081.90

(1) 按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
晟大粮油 (浙江) 有限公司	307,532.95	153,766.46	50	目前处于诉讼阶段，已冻结对方资产
万贸城国际集团有限公司	10,103.63	10,103.63	100	对方公司状态目前为被执行状态，预计可收回性较小
锦源行国际贸易 (大连) 有限公司	9,741.31	9,741.31	100	对方公司已注销
北京玉富博贸易有限公司	143,649.81	143,649.81	100	企业失联
合计	471,027.70	317,261.21	-	-

续表

名称	期初余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
青岛米诺娃国际贸易有限公司	631,694.00	631,694.00	100	根据执行结果，对方已无财产可供执行
青岛中能通用机械有限公司	47,411.00	47,411.00	100	根据执行结果，对方已无财产可供执行
晟大粮油(浙江)有限公司	307,532.95	153,766.46	50	目前处于诉讼阶段，已冻结对方资产
万贸城国际集团有限公司	10,103.63	10,103.63	100	对方公司状态目前为被执行状态，预计可收回性较小
锦源行国际贸易(大连)有限公司	9,741.31	9,741.31	100	对方公司已注销
北京玉富博贸易有限公司	143,649.81	143,649.81	100	企业失联
合计	1,150,132.70	996,366.21	-	-

按单项计提坏账准备的说明：公司单项计提坏账准备的依据及计提比例为已取得客观证据表明客户的应收款项已发生减值，根据预计可收回金额确定计提比例。

(2) 按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	29,630,110.87	296,301.11	1.00
1 至 2 年	719,863.83	71,986.38	10.00
2 至 3 年	56,611.72	16,983.52	30.00
3 至 4 年			100.00
4 至 5 年			100.00
5 年以上			100.00
合计	30,406,586.42	385,271.01	-

续表：

名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	25,241,976.61	252,418.61	1.00
1 至 2 年	162,559.74	16,255.97	10.00
2 至 3 年			50.00
3 至 4 年			100.00
4 至 5 年			100.00
5 年以上			100.00

名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合计	25,404,536.35	268,674.58	-

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	996,366.21			679,105.00		317,261.21
账龄组合	268,674.58	116,596.43				385,271.01
合计	1,265,040.79	116,596.43		679,105.00		702,532.22

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	应收账款坏账准备期末余额
青岛赢创二氧化硅材料有限公司	2,895,408.54	9.38	28,954.09
济南泉华包装制品有限公司	2,327,016.19	7.54	23,270.16
泰纳瑞斯(青岛)钢管有限公司	1,738,502.44	5.63	17,385.02
广州万宝集团空压机有限公司	1,517,715.74	4.92	15,177.16
四川百祥物流有限责任公司	1,359,943.74	4.4	13,599.44
合计	9,838,586.65	31.87	98,385.87

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	8,186,086.69	100.00	9,097,077.76	100.00
1-2 年				
2-3 年				
3 年以上				
合计	8,186,086.69	100.00	9,097,077.76	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
天津满运软件科技有限公司	非关联方	713,272.72	8.71	一年以内	未到结算期

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）	预付款时间	未结算原因
青岛港国际物流有限公司	非关联方	637,387.65	7.79	一年以内	未到结算期
青岛一津机械有限公司	关联方	439,999.98	5.37	一年以内	未到结算期
山东中外运船务代理有限公司	非关联方	301,211.80	3.68	一年以内	未到结算期
重庆美联国际仓储运输（集团）有限公司	非关联方	281,400.06	3.44	一年以内	未到结算期
合计		2,373,272.21	28.99	-	-

(五) 其他应收款

1. 项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,312,878.43	6,499,441.95
合计	9,312,878.43	6,499,441.95

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	7,154,708.14	4,543,668.02
1 至 2 年	1,531,450.00	1,421,500.00
2 至 3 年	362,251.20	242,251.20
3 至 4 年	357,000.00	357,000.00
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	9,405,409.34	6,564,419.22
减：坏账准备	92,530.91	64,977.27
合计	9,312,878.43	6,499,441.95

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押箱款	3,491,591.20	5,420,500.00
代扣代缴	53,318.14	66,692.32
房屋押金		270,000.00
保证金	5,761,500.00	807,226.90
备用金	99,000.00	
合计	9,405,409.34	6,564,419.22

(3) 坏账准备计提情况

① 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	9,405,409.34				
其中：账龄分析组合	9,253,091.20	98.38	92,530.91	1%	9,160,560.29
非关联方无风险组合	152,318.14	1.62			152,318.14
合计	9,405,409.34	100%	92,530.91		9,312,878.43

续表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	6,564,419.22				
其中：账龄分析组合	6,497,726.90	99%	64,977.27	1%	6,432,749.63
非关联方无风险组合	66,692.32	1%			66,692.32
合计	6,564,419.22	100%	64,977.27		6,499,441.95

② 期末坏账准备计提情况

项目	账面余额	坏账准备	账面价值	计提比例(%)	计提依据
第一阶段-未来 12 个月内预期信用损失（信用风险未显著增加）	9,405,409.34	92,530.91	9,312,878.43		--
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					--
其中：账龄分析组合	9,253,091.20	92,530.91	9,160,560.29	1%	
非关联方无风险组合	152,318.14		152,318.14		
小计	9,405,409.34	92,530.91	9,312,878.43		--
合计	9,405,409.34	92,530.91	9,312,878.43		--

③ 期初坏账准备计提情况

项目	账面余额	坏账准备	账面价值	计提比例(%)	计提依据
----	------	------	------	---------	------

项目	账面余额	坏账准备	账面价值	计提比例 (%)	计提依据
项目	账面余额	坏账准备	账面价值	计提比例 (%)	计提依据
第一阶段-未来 12 个月内预期信用损失 (信用风险未显著增加)	6,564,419.22	64,977.27	6,499,441.95		--
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					--
其中: 账龄分析组合	6,497,726.90	64,977.27	6,432,749.63	1%	
非关联方无风险组合	66,692.32		66,692.32		
小计	6,564,419.22	64,977.27	6,499,441.95		--
合计	6,564,419.22	64,977.27	6,499,441.95		--

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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)	
2024 年 1 月 1 日余额	64,977.27	-		64,977.27
2024 年 1 月 1 日余额在本期	64,977.27	-		64,977.27
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	27,553.64			27,553.64
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024 年 6 月 30 日余额	92,530.91			92,530.91

(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
潍柴动力股份有限公司	押箱款、保证金	1,100,000.00	1 年以内	11.70	11,000.00
山东道恩国际物流	押箱款、保证金	500,000.00	1 年以内	5.32	5,000.00

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
有限公司					
青岛易安达集装箱运输有限公司	押箱款、保证金	500,000.00	1-2 年	5.32	5,000.00
山东中外运船务代理有限公司	押箱款、保证金	355,000.00	1-2 年	3.77	3,550.00
青岛港国际物流有限公司	押箱款、保证金	314,000.00	1 年以内	3.34	3,140.00
合计	-	2,769,000.00	-	29.44	27,690.00

其他说明：押箱款及运输押金为本公司与长年客户或老客户之间持续频繁发生业务，双方协商不退已完成业务的押箱款及运输押金，用以抵作新业务的押箱款及运输押金。根据业务类型及历史经验，客户在可预见的未来到期不还款的可能性极低，将此类款项同一年以内款项按 1% 计提坏账准备。

(六) 其他流动资产

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额		
待认证进项税额		
增值税留抵税额	7,102.94	4,804.81
增值税减免		1,320.00
预缴所得税	57,478.28	176,450.51
合计	64,581.22	182,575.32

(七) 长期股权投资

1. 长期股权投资明细情况

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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												
小计												
二、联营企业												
青岛聚瀚 源新材料 科技有限 公司	515,093.03				-92,410.71						422,682.32	
小计	515,093.03				-92,410.71						422,682.32	
合计	515,093.03				-92,410.71						422,682.32	

(八) 投资性房地产

1. 采用成本计量模式的投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产分类列示

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	475,629.53		475,629.53
2.本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	475,629.53		475,629.53
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	136,981.44		136,981.44
2.本期增加金额	11,415.12		11,415.12
(1) 计提或摊销	11,415.12		11,415.12
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	148,396.56		148,396.56
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	327,232.97		327,232.97
2.期初账面价值	338,648.09		338,648.09

(九) 固定资产

1. 项目列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
固定资产	6,908,816.73	7,749,113.11
固定资产清理		
合计	6,908,816.73	7,749,113.11

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电子设备及其它	运输工具	机器设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	6,184,303.84	359,844.45	6,416,816.71	3,047,540.92	16,008,505.92
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			340,000.00		340,000.00
(1) 处置或报废			340,000.00		340,000.00
4.期末余额	6,184,303.84	359,844.45	6,076,816.71	3,047,540.92	15,668,505.92
二、累计折旧					
1.期初余额	1,990,867.08	342,089.73	4,530,206.20	1,396,229.80	8,259,392.81
2.本期增加金额	146,758.32		291,020.56	229,400.73	667,179.61
(1) 计提	146,758.32		291,020.56	229,400.73	667,179.61
3.本期减少金额			166,883.23		166,883.23
(1) 处置或报废			166,883.23		166,883.23
4.期末余额	2,137,625.40	342,089.73	4,654,343.53	1,625,630.53	8,759,689.19
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	4,046,678.44	17,754.72	1,422,473.18	1,421,910.39	6,908,816.73
2.期初账面价值	4,193,436.76	17,754.72	1,886,610.51	1,651,311.12	7,749,113.11

(2) 通过经营租赁租出的固定资产情况

项目	期末账面价值
房屋建筑物	327,232.97
合计	327,232.97

(十) 使用权资产

1. 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	20,450,687.98	20,450,687.98
2.本期增加金额	882,495.07	882,495.07
(1) 新增租赁合同	882,495.07	882,495.07
3.本期减少金额	453,362.99	453,362.99
(1) 租赁变更	453,362.99	453,362.99
4.期末余额	20,879,820.06	20,879,820.06
二、累计折旧		
1.期初余额	13,721,519.39	13,721,519.39
2.本期增加金额	2,700,692.55	2,700,692.55
(1) 计提	2,700,692.55	2,700,692.55
3.本期减少金额	264,461.75	264,461.75
(1) 租赁变更	264,461.75	264,461.75
4.期末余额	16,157,750.19	16,157,750.19
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) 租赁变更		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	4,722,069.87	4,722,069.87
2.期初账面价值	6,729,168.59	6,729,168.59

(十一) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	软件	网络商标域名	合计
一、账面原值			
1.期初余额	3,042,820.10	60,194.17	3,103,014.27
2.本期增加金额			
(1)购置			
(2)内部研发			
(3)企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1)处置			

项目	软件	网络商标域名	合计
4.期末余额	3,042,820.10	60,194.17	3,103,014.27
二、累计摊销			
1.期初余额	1,711,895.51	60,194.17	1,772,089.68
2.本期增加金额	273,208.89	0.00	273,208.89
(1)计提	273,208.89	0.00	273,208.89
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	1,985,104.40	60,194.17	2,045,298.57
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	1,057,715.70		1,057,715.70
2.期初账面价值	1,330,924.59		1,330,924.59

(十二) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修款	344,561.24		114,916.70		229,644.54
企业 qq 服务费	21,842.31		6,240.54		15,601.77
合计	366,403.55		121,157.24		245,246.31

(十三) 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

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	795,063.13	195,740.96	1,330,018.06	328,806.41
可抵扣亏损	1,203,766.44	300,941.61	1,682,187.33	419,796.83
租赁负债	3,699,454.26	300,860.04	5,434,588.60	319,551.21
合计	5,698,283.90	797,542.61	8,446,793.99	1,068,154.45

2. 未经抵销的递延所得税负债

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
固定资产税前一次性扣除	529,820.55	26,491.03	529,820.55	26,491.03
使用权资产	4,722,069.87	411,478.92	6,729,168.59	406,223.97

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
合计	5,251,890.42	437,969.95	7,258,989.14	432,715.00

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		488.64
合计		488.64

(十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末金额				期初金额			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金					133,210.00	133,210.00	质押	履约保证
投资性房地产	475,629.53	327,232.97	房产抵押		475,629.53	361,478.33	房产抵押	
固定资产	6,184,303.84	4,046,678.44	房产抵押		6,184,303.84	4,193,436.76	房产抵押	
合计	6,659,933.37	4,373,911.41			6,793,143.37	4,488,125.09		

(十五) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	14,000,000.00	14,000,000.00
保证借款		
信用借款	2,800,000.00	
合计	16,800,000.00	14,000,000.00

短期借款分类的说明：母公司分别在兴业银行借款 700.00 万元，在中国银行借款 700.00 万元，均以房产抵押，并由子公司及法人代表担保的形式借款。

(十六) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
服务费	7,211,116.30	8,210,743.97
合计	7,211,116.30	8,210,743.97

(十七) 合同负债

1. 合同负债分类

项目	期末余额	期初余额
服务费	1,853,630.39	938,113.46
合计	1,853,630.39	938,113.46

(十八) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,984,141.78	8,289,437.37	10,213,694.09	2,059,885.06
二、离职后福利-设定提存计划		869,336.85	869,336.85	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、劳务派遣用工费				
合计	3,984,141.78	9,158,774.22	11,083,030.94	2,059,885.06

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,087,083.43	7,241,890.58	9,328,974.01	
二、职工福利费		67,700.13	67,700.13	
三、社会保险费		422,318.45	422,318.45	
其中：医疗保险费		402,224.80	402,224.80	
工伤保险费		20,093.65	20,093.65	
生育保险费				
四、住房公积金		304,062.00	304,062.00	
五、工会经费和职工教育经费	1,897,058.35	253,466.21	90,639.50	2,059,885.06
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	3,984,141.78	8,289,437.37	10,213,694.09	2,059,885.06

3. 设定提存计划列示

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		832,897.60	832,897.60	
2、失业保险费		36,439.25	36,439.25	
3、企业年金缴费				
合计		869,336.85	869,336.85	

(十九) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	358,800.81	226,145.28
城市维护建设税	19,821.42	9,835.34
教育费附加	8,494.89	4,215.16
地方教育费附加	5,663.25	2,810.09
房产税	12,970.76	18,387.27

项目	期末余额	期初余额
城镇土地使用税	2,426.33	2,426.33
印花税	15,377.42	12,049.81
个人所得税	58,492.49	14,277.76
企业所得税	91,961.68	80,204.16
合计	574,009.05	370,351.20

(二十) 其他应付款

1. 项目列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,969,348.52	321,218.19
合计	2,969,348.52	321,218.19

2. 应付利息

无

3. 应付股利

本公司本期分配股利 210.00 万元，已实际支付。

4. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
质保金	7,620.00	7,620.00
多收业务款	245,728.44	245,778.44
代扣代缴		1,141.23
押金	2,716,000.08	65,710.00
货损赔偿		68.52
财产保险		900.00
合计	2,969,348.52	321,218.19

(二十一) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,900,603.90	3,194,666.03
合计	1,900,603.90	3,194,666.03

(二十二) 其他流动负债

1. 其他流动负债情况

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额		43,549.61
合计		43,549.61

(二十三) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	3,844,883.59	5,640,419.89
减：未确认融资费用	145,429.33	205,831.29
小计	3,699,454.26	5,434,588.60
减：一年内到期的租赁负债	1,900,603.90	3,194,666.03
合计	1,798,850.36	2,239,922.57

(二十四) 预计负债

项目	期初余额	期末余额	形成原因
其他	75,000.00		
合计	75,000.00		-

(二十五) 股本

项目	期初余额	本次增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	30,000,000.00	-	-	-	-	-	30,000,000.00

(二十六) 资本公积

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)	1,020,177.77			1,020,177.77
其他资本公积				
合计	1,020,177.77			1,020,177.77

(二十七) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	51,566.96	3,708.76	42.00	55,233.72
合计	51,566.96	3,708.76	42.00	55,233.72

(二十八) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,050,923.07			2,050,923.07
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	2,050,923.07			2,050,923.07

(二十九) 未分配利润

项目	本期

项目	本期
调整前上期末未分配利润	9,549,414.81
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后期初未分配利润	9,549,414.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,550,272.45
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	2,100,000.00
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	8,999,687.26

（三十）营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	109,031,598.48	99,223,995.03	93,335,089.03	84,930,066.21
其他业务	45,137.61	11,415.12	45,137.61	11,415.12
合计	109,076,736.09	99,235,410.15	93,380,226.64	84,941,481.33

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	109,031,598.48	93,335,089.03
租赁收入	45,137.61	45,137.61
合计	109,076,736.09	93,380,226.64

2、合同产生的收入的情况

2024 年半年度的收入分解信息如下：

合同分类	母公司	安达精益	物联仓储	口岸数据	安达慧智	安达经纬	合计
商品类型	81,389,358.85	3,505,303.86	3,954,064.39	1,160,459.39	12,029,160.70	7,038,388.90	109,076,736.09
其中：							
国际货运代理服务	72,734,035.62	3,505,303.86	0.00	1,160,459.39	12,029,160.70	7,038,388.90	96,467,348.47
国内运输代理服务	8,610,185.62		1,823,442.47				10,433,628.09
仓储服务			2,130,621.92				2,130,621.92
租赁服务	45,137.61						45,137.61
按经营地区分类	81,389,358.85	3,505,303.86	3,954,064.39	1,160,459.39	12,029,160.70	7,038,388.90	109,076,736.09
其中：							
山东省内	71,254,592.79	2,946,866.86	3,611,181.23	1,160,459.39	11,560,799.29	6,702,267.90	97,236,167.46
山东省外	10,134,766.06	558,437.00	342,883.16		468,361.41	336,121.00	11,840,568.63
合计	81,389,358.85	3,505,303.86	3,954,064.39	1,160,459.39	12,029,160.70	7,038,388.90	109,076,736.09

2023 年半年度的收入分解信息如下：

合同分类	母公司	安达精益	物联仓储	口岸数据	安达慧智	安达经纬	合计
商品类型	65,617,234.56	5,325,461.49	3,440,737.43	1,284,820.71	8,774,559.70	8,937,412.75	93,380,226.64
其中：							
国际货运代理服务	57,707,165.30	5,325,461.49		1,284,820.71	8,774,559.70	8,937,412.75	82,029,419.95
国内运输代理服务	7,864,931.65		877,612.38				8,742,544.03
仓储服务			2,563,125.05				2,563,125.05
租赁服务	45,137.61						45,137.61
按经营地区分类	65,617,234.56	5,325,461.49	3,440,737.43	1,284,820.71	8,774,559.70	8,937,412.75	93,380,226.64
其中：							
山东省内	55,350,758.55	4,551,481.46	3,440,737.43	1,284,820.71	8,774,559.70	4,177,589.95	77,579,947.80
山东省外	10,266,476.01	773,980.03				4,759,822.80	15,800,278.84
合计	65,617,234.56	5,325,461.49	3,440,737.43	1,284,820.71	8,774,559.70	8,937,412.75	93,380,226.64

(三十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	60,989.29	42,988.54
教育费附加	26,065.46	18,423.63
地方教育费附加	17,376.94	12,282.32
房产税	31,358.04	25,941.52
土地使用税	4,852.66	4,852.66
车船税	1,017.36	405.36
印花税	40,213.16	33,814.20
合计	181,872.91	138,708.23

(三十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	675,489.95	439,520.72
招待费	145,235.21	3,103.42
办公费	24,501.37	400.00
差旅费	9,343.48	5,039.75
交通费	16,331.38	
广告宣传费	19,245.60	
过路过桥费	281.80	
合计	890,428.79	448,064.09

(三十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	595,261.62	404,073.01
职工薪酬	3,314,293.67	3,036,104.06
折旧摊销	347,276.17	287,287.56
招待费	821,642.36	829,358.16
差旅费	18,854.30	94,862.95
软件使用费	6,550.50	89,591.18
保险费	66,005.16	62,091.11
水电物业	66,955.99	80,133.16
燃油费	114,579.67	156,101.61
车辆使用费	162,120.29	98,382.97
交通费	15,483.19	64,265.12
专业服务费	287,263.96	372,648.49
广告宣传费	14,636.00	40,000.00
诉讼费	17,439.17	202,330.51
租车费	90,000.00	240,000.00
装修费	89,716.70	85,047.38
快递费	3,658.01	34,725.28
安全生产费	3,708.76	3,831.77
会务费	29,500.00	
通讯费	32,313.06	
劳务费	4,074.52	
租金	26,921.92	

项目	本期发生额	上期发生额
合计	6,128,255.02	6,180,834.32

(三十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	356,187.84	403,324.61
其中：租赁负债利息费用	89,675.79	
减：利息收入	31,273.64	31,757.25
汇兑损失		
减：汇兑收益	15,319.88	172,703.39
手续费	18,625.22	22,565.86
合计	328,219.54	221,429.83

(三十五) 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
进项加计抵减	38,511.13	184,477.00
代扣代缴手续费退回	4,554.64	5,479.72
社保扩岗补贴	18,450.00	
吸收高校毕业生社保返还	54,810.30	1,500.00
失业保险稳岗返还	28,754.24	
合计	145,080.31	191,456.72

其他说明：涉及政府补助的具体信息，详见“附注七、错误!未找到引用源。”。

(三十六) 投资收益

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	-92,410.71	-220,775.18
处置长期股权投资产生的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	-92,410.71	-220,775.18

(三十七) 信用减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-116,596.43	87,678.62
其他应收款坏账损失	-27,553.64	22,095.99
合计	-144,150.07	109,774.61

(三十八) 资产处置收益 (损失以“-”号填列)

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-8,917.25	72,893.79
合计	-8,917.25	72,893.79

(三十九) 营业外收入

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
货损赔偿	4,180.98	25,317.00	4,180.98
处理托盘	18,693.00		18,693.00
其他	0.47	700.00	0.47
合计	22,874.45	26,017.00	22,874.45

其他说明：涉及政府补助的具体信息，详见“附注七、错误!未找到引用源。”。

(四十) 营业外支出

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
贸易赔偿	8793.50	12,097.19	8793.50
货损赔偿			
职工伤残补助			
捐款			
罚款、罚金、滞纳金支出	500.00	24,600.22	500.00
医保滞纳金			
合计	9,293.50	36,697.41	9,293.50

(四十一) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	166,823.57	233,342.01
递延所得税费用	275,866.79	-67,107.94
合计	442,690.36	166,234.07

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	2,225,732.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	556,433.23
子公司适用不同税率的影响	529,597.34
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-643,340.21
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
其他	

项目	本期发生额
所得税费用	442,690.36

(四十二) 现金流量表项目

1. 与经营活动有关的现金

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	102,014.54	
个人所得税手续费返还	4,554.64	9,947.51
利息收入	31,273.35	31,757.25
货损赔偿	4,180.98	26,017.00
处理低值易耗品	18,693.00	
往来款项		1,757,659.12
其他	0.47	
合计	160,716.98	1,825,380.88

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	2,346,337.80	2,762,323.01
销售费用	214,938.84	8,543.17
营业外支出	9,293.50	36,697.41
银行手续费	18,625.22	
往来款	165,306.15	22,565.86
税盘费用		220.00
合计	2,754,501.51	2,830,349.45

2. 与筹资活动有关的现金

(1) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债	2,195,536.30	2,483,144.43
归还非金融机构借款		
购买少数股东股权		
合计	2,195,536.30	2,483,144.43

(四十三) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料表

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	1,783,042.55	1,426,144.30
加: 信用减值损失	144,150.07	109,774.61
资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	678,594.73	661,753.26
使用权资产折旧	2,535,148.28	2,640,622.76

补充资料	本期金额	上期金额
无形资产摊销	273,208.89	273,531.42
长期待摊费用摊销	121,157.24	91,287.92
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）	8,917.25	-72,893.79
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）	340,867.96	230,621.22
投资损失（收益以“-”号填列）	92,410.71	220,775.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	270,611.84	-79,209.55
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,254.95	12,101.61
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,720,289.76	2,516,505.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	440,821.45	-2,549,781.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,973,896.16	5,481,232.63
2. 不涉及现金收支的重大活动：		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
当期新增的使用权资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	15,401,425.51	14,358,469.77
减：现金的期初余额	15,263,815.34	15,345,169.69
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	137,610.17	-986,699.92

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	15,401,425.51	15,130,605.34
其中：库存现金	306,351.63	31,547.40
可随时用于支付的数字货币		
可随时用于支付的银行存款	15,095,073.88	15,099,057.94
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	15,401,425.51	15,130,605.34
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

3. 不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	本期金额	上期金额	理由
其他货币资金（保证金）		133,210.00	使用受限保函资金

项目	本期金额	上期金额	理由
合计		133,210.00	--

(四十四) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

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	223,093.86	7.1268	1,589,945.32
应收账款			
其中：美元	302,537.38	7.1268	2,156,123.40
预付账款			
其中：美元	49,099.33	7.1268	349,921.11
合同负债			
其中：美元	28,996.50	7.1268	206,652.26
合计	603,727.07		4,302,642.08

(四十五) 租赁

1. 作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	89,675.79	138,453.09
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	801,111.28	751,628.87
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（已包括在上述短期租赁费用中的低价值资产短期租赁费用除外）		
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	2,996,647.58	3,234,773.30
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

2. 作为出租人

(1) 融资租赁

无

(2) 经营租赁

项目	本期金额	上期金额
经营租赁收入	45,137.61	45,137.61

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名	注册	主要经	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得方
------	----	-----	-----	------	---------	-----

称	资本	营地			直接	间接	式
青岛安达精益供应链有限公司	100 万	山东省 青岛市	山东省 青岛市	软件开发、贸易及项下加工整理等	100		购买
青岛易安达物联仓储有限公司	500 万	山东省 青岛市	山东省 青岛市	仓储服务；普通货物运输；货物进出口等	100		购买
青岛安达智慧国际供应链物流有限公司	500 万	山东省 青岛市	山东省 青岛市	供应链管理与服务；物流分拨，国际货运代理，仓储服务等	70		购买
青岛易安达口岸数据科技有限公司	300 万	山东省 青岛市	山东省 青岛市	航空国际货运代理；货物仓储；报关、报验、运输咨询服务等	100		购买
青岛安达经纬供应链有限公司	500 万	山东省 青岛市	山东省 青岛市	供应链管理服务；互联网销售(除销售需要许可的商品)；报关代理；信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务)等	80		设立
青岛易和天国际供应链有限公司	100 万	山东省 青岛市	山东省 青岛市	供应链管理服务；普通货物仓储服务等	100		设立
易安达国际物流(山东)有限公司	500 万	山东省 青岛市	山东省 青岛市	交通运输、仓储和邮政业	100		设立
安达拓普供应链(青岛)有限公司	100 万	山东省 青岛市	山东省 青岛市	批发业	65		设立

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	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
青岛安达经纬供应链有限公司	20	-22,171.03		343,498.61
青岛安达智慧国际供应链物流有限公司	30	254,951.48	240,000.00	639,960.71
安达拓普供应链(青岛)有限公司	35	-10.35		11.49

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 重要非全资子公司的财务状况

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
青岛安达经纬供应链有限公司	1,757,921.60	116,689.63	1,874,611.23	157,118.19		157,118.19
青岛安达慧智国际供应链物流有限公司	10,142,522.94	66,248.26	10,208,771.20	8,075,568.82		8,075,568.82
安达拓普供应链（青岛）有限公司	20,032.82		20,032.82	20,000.00		20,000.00

续

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
青岛安达经纬供应链有限公司	2,230,585.23	549,875.52	2,780,460.75	804,887.26	147,225.31	952,112.57
青岛安达慧智国际供应链物流有限公司	4,198,622.53	50,263.13	4,248,885.66	2,090,521.55	75,000.00	2,165,521.55
安达拓普供应链（青岛）有限公司	20,063.45		20,063.45	20,001.04		20,001.04

(2) 重要非全资子公司的经营成果及现金流量

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
青岛安达慧智国际供应链物流有限公司	12,322,010.27	849,838.27	849,838.27	-559,769.14	9,066,570.09	76,635.57	76,635.57	1,572,587.14
青岛安达经纬供应链有限公司	8,771,982.74	-110,855.14	-110,855.14	-168,788.69	10,873,470.29	-261,965.78	-261,965.78	368,189.56
安达拓普供应链（青岛）有限公司		-29.59	-29.59	-30.63		0.32	0.32	-0.78

4. 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制，以及涉及的资产和负债的金额

无

5. 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

(二) 非同一控制下企业合并

无

(三) 反向购买

无

(四) 同一控制下企业合并

无

(五) 处置子公司

无

(六) 其他原因的合并范围变动

无

(七) 在合营安排或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
青岛聚瀚源新材料科技有限公司	山东省青岛市	山东省青岛市	科技推广和应用服务	30		权益法

七、政府补助

(一) 计入当期损益的政府补助

会计科目	上期金额	本期金额	与资产相关/与收益相关
其他收益	6,979.72	102,014.54	与收益相关
合计	6,979.72	102,014.54	---

其他说明：

种类	金额	列报项目	计当期损益的金额
社保护岗补贴	18,450.00	其他收益	18,450.00
吸收高校毕业生社保返还	54,810.30	其他收益	54,810.30
失业保险稳岗返还	28,754.24	其他收益	28,754.24
合计	102,014.54		102,014.54

八、与金融工具相关的风险

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（二）流动性风险

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

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					合计
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	
短期借款		16,800,000.00				16,800,000.00
应付票据						
租赁负债		1,900,603.90	1,798,850.36			3,699,454.26
应付账款		7,152,596.19	58,520.11			7,211,116.30
其他应付款		272,260.08	246,678.44			2,969,348.52
合计		9,325,460.17	2,104,048.91			13,879,919.08

续表

项目	期初余额					合计
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	
短期借款		14,000,000.00				14,000,000.00
应付票据						
租赁负债		3,239,698.35	1,574,822.74	825,898.80		5,640,419.89
应付账款		8,152,223.86	58,520.11			8,210,743.97
其他应付款		74,539.75	246,678.44			321,218.19
合计		25,466,461.96	1,880,021.29	825,898.80		28,172,382.05

（三）市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风

险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1. 利率风险

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

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。

本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

于 2023 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 63,833.33 元（2022 年 12 月 31 日：18,405.82 元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

2. 汇率风险

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

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			期初余额		
	美元	其他 外币	合计	美元	其他 外币	合计
银行存款	1,589,945.32		1,589,945.32	2,087,326.57		2,087,326.57
应收账款	2,156,123.40		2,156,123.40	2,954,021.92		2,954,021.92
预付账款	349,921.11		349,921.11	900,204.02		900,204.02
应付账款				1,213,163.10		1,213,163.10
合同负债	206,652.26		206,652.26	273,615.33		273,615.33
合计	4,302,642.08		4,302,642.08	7,428,330.94		7,428,330.94

于 2024 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 1%，则公司将增加或减少净利润 38,893.38 元（2023 年 12 月 31 日：74,283.31 元）。管理层认为 1% 合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

九、关联方及关联交易

（一）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 (万元)	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 (%)
青岛易安达国际物流股份有限公司	中国青岛	国际货运代理；仓储服务	3,000.00	100.00	100.00

本企业的母公司情况的说明：本公司最终控制方是潘继刚。

（二）本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注六、（一）。

（三）本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注六、（七）。

（四）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
高爱强	本公司股东、董事、副总经理
李乾	本公司股东、董事、副总经理、财务负责人
王芳	本公司股东、监事会主席
青岛中蕴恒丰商务咨询合伙企业（有限合伙）	本公司股东
孙增政	本公司股东、董事、副总经理
杨政杰	本公司股东、董事
冯艳	董事会秘书
周青	职工代表监事
刘刚	职工代表监事
王艳洁	本公司实际控制人、董事长、总经理潘继刚配偶
汤伟	本公司股东、监事会主席王芳配偶
刘莹莹	本公司股东、董事、副总经理、财务负责人李乾配偶
荣春燕	本公司股东、董事、副总经理高爱强配偶
青岛一津机械有限公司	本公司最终控制人潘继刚担任公司监事
青岛百佳安晟实业发展有限公司	本公司最终控制人潘继刚为实际控制人

（五）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

3. 关联租赁情况

出租方名称	租赁资产种类	支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
青岛一津机械有限公司	仓库	660,000.00					

说明：青岛易安达物联仓储有限公司与青岛一津机械有限公司 2024 年 3 月签订仓库租赁合同，租赁期为 2024 年 4 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，已于 2024 年 3 月一次性支付租赁期全部含税租金共计 660,000.00 元。

4. 关联担保情况

（1）本公司作为担保方

无

(2) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
1.潘继刚；2.青岛易安达物联仓储有限公司；	7,000,000.00	2024-6-25	2025-6-25	否
1.高爱强、荣春燕；2.李乾、刘莹莹	7,000,000.00	2024-6-6	2025-6-6	否
青岛一津机械有限公司；	7,000,000.00	2023-5-9	2028-5-9	否
潘继刚、王艳洁	3,000,000.00	2023-5-25	2026-5-25	否

5. 关联方资产转让、债务重组情况

无

6. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	983,940.00	865,728.50

(六) 应收、应付关联方等未结算项目情况

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	青岛一津机械有限公司	439,999.98		662,380.94	

2. 应付项目

无

(七) 关联方承诺

无

(八) 其他

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截止 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

1. 资产负债表日存在的重要或有事项

截止 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在重要或有事项。

2. 公司需要披露的重要或有事项

截止 2024 年 6 月 30 日，公司没有需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截止 2024 年 8 月 22 日，公司没有需要披露的重要日后事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	24,451,540.46	21,006,755.32
1 至 2 年	973,110.72	814,098.68
2 至 3 年	56,611.72	450.00
3 至 4 年		35,986.44
4 至 5 年		10,974.56
小计	25,481,262.90	21,868,265.00
减：坏账准备	481,108.29	1,065,356.62
合计	25,000,154.61	20,802,908.38

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	327,377.89	1.28	173,611.40	53.03	153,766.49
按组合计提坏账准备	25,153,885.01	98.72	307,496.89	1.22	24,846,388.12
账龄分析组合	23,296,353.43	91.43	307,496.89	1.32	22,988,856.54
无风险组合	1,857,531.58	7.29			1,857,531.58
合计	25,481,262.90	100.00	481,108.29	1.89	25,000,154.61

续表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,006,482.89	4.6	852,716.40	84.72	153,766.49
按组合计提坏账准备	20,861,782.11	95.4	212,640.22	1.02	20,649,141.89
账龄分析组合	19,800,984.91	90.55	212,640.22	1.07	19,588,344.69
无风险组合	1,060,797.20	4.85			1,060,797.20
合计	21,868,265.00	100	1,065,356.62	4.87	20,802,908.38

(1) 按单项计提坏账准备:

应收账款 (按单位)	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
晟大粮油 (浙江) 有限公司	307,532.95	153,766.46	50	目前处于诉讼阶段, 已冻结对方资产
万贸城国际集团有限公司	10,103.63	10,103.63	100	对方公司状态目前为被执行状态, 预计可收回性较小
锦源行国际贸易 (大连) 有限公司	9,741.31	9,741.31	100	对方公司已注销
合计	327,377.89	173,611.40	-	-

续表：

应收账款 (按单位)	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
青岛米诺娃国际贸易 有限公司	631,694.00	631,694.00	100.00	根据执行结果，对方 已无财产可供执行
青岛中能通用机械 有限公司	47,411.00	47,411.00	100.00	根据执行结果，对方 已无财产可供执行
晟大粮油（浙江） 有限公司	307,532.95	153,766.46	50.00	目前处于诉讼阶段， 已冻结对方资产
万贸城国际集团有 限公司	10,103.63	10,103.63	100.00	对方公司状态目前为 被执行状态，预计可 收回性较小
锦源行国际贸易 (大连)有限公司	9,741.31	9,741.31	100.00	对方公司已注销
合计	1,006,482.89	852,716.40	-	-

(2) 按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄分析组合	23,296,353.43	307,496.89	1.32
关联方无风险组合	1,857,531.58		
合计	25,153,885.01	307,496.89	1.22

续表：

名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄分析组合	19,800,984.91	212,640.22	1.07
关联方无风险组合	1,060,797.20		
合计	20,861,782.11	212,640.22	-

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	其他变动	
单项计提组合	852,716.40			679,105.00		173,611.40
账龄分析组合	212,640.22	94,856.67				307,496.89
合计	1,065,356.62	94,856.67		679,105.00		481,108.29

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额的比 例	应收账款坏账准备期末余 额
青岛赢创二氧化	2,895,408.54	11.36	28,954.09

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额的比例	应收账款坏账准备期末余额
硅材料有限公司			
济南泉华包装制品有限公司	2,327,016.19	9.13	23,270.16
泰纳瑞斯(青岛)钢管有限公司	1,738,502.44	6.82	17,385.02
广州万宝集团空压机有限公司	1,517,715.74	5.96	15,177.16
四川百祥物流有限责任公司	1,359,943.74	5.34	13,599.44
合计	9,838,586.65	38.61	98,385.87

(二) 其他应收款

1. 项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,538,033.74	5,491,482.74
合计	5,538,033.74	5,491,482.74

2. 应收利息

无

3. 应收股利

无

4. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	4,108,132.14	4,061,187.74
1 至 2 年	1,080,500.00	1,080,500.00
2 至 3 年	50,000.00	50,000.00
3 至 4 年	354,000.00	354,000.00
小计	5,592,632.14	5,545,687.74
减：坏账准备	54,598.40	54,205.00
合计	5,538,033.74	5,491,482.74

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	96,000.00	96,000.00
备用金	8,000.00	
代扣代缴	28,792.14	29,187.74
业务押金	5,459,840.00	5,420,500.00
合计	5,592,632.14	5,545,687.74

(3) 坏账准备计提情况

① 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	5,592,632.14		54,598.40		5,538,033.74
其中：账龄分析组合	5,459,840.00		54,598.40	1.00	5,405,241.60
关联方无风险组合	104,000.00				104,000.00
非关联方无风险组合	28,792.14				28,792.14
合计	5,592,632.14		54,598.40		5,538,033.74

续表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	5,545,687.74		54,205.00		5,491,482.74
其中：账龄分析组合	5,420,500.00		54,205.00	1.00	5,366,295.00
关联方无风险组合	96,000.00				96,000.00
非关联方无风险组合	29,187.74				29,187.74
合计	5,545,687.74		54,205.00		5,491,482.74

② 期末坏账准备计提情况

项目	账面余额	坏账准备	账面价值	计提比例(%)	计提依据
第一阶段-未来12个月内预期信用损失					--
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	5,592,632.14	54,205.00	5,538,033.74	/	5,592,632.14
其中：账龄分析组合	5,459,840.00	54,205.00	5,405,241.60	1.00	5,459,840.00
关联方无风险组合	104,000.00		104,000.00		104,000.00
非关联方无风险组合	28,792.14		28,792.14		28,792.14
小计	5,592,632.14	54,205.00	5,538,033.74	/	5,592,632.14
合计	5,592,632.14	54,205.00	5,538,033.74	/	5,592,632.14

③ 期初坏账准备计提情况

项目	账面余额	坏账准备	账面价值	计提比例 (%)	计提依据
第一阶段-未来 12 个月内预期信用损失)					
组合 1: 账龄分析组合	5,545,687.74	54,205.00	5,491,482.74	/	5,545,687.74
其中: 业务押金	5,420,500.00	54,205.00	5,366,295.00	1.00	5,420,500.00
组合 2: 非关联方无风险组合	96,000.00		96,000.00		96,000.00
组合 3: 关联方无风险组合	29,187.74		29,187.74		29,187.74
小计	5,545,687.74	54,205.00	5,491,482.74	/	5,545,687.74
合计	5,545,687.74	54,205.00	5,491,482.74	/	5,545,687.74

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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)	
2024 年 1 月 1 日余额	54,205.00			54,205.00
2024 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	393.40			393.40
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024 年 6 月 30 日余额	54,598.40			54,598.40

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

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
潍柴动力股份有限公司	押金、保证金	1,100,000.00	1 年以内	19.67	11,000.00
山东道恩国际物流有限公司	押金、保证金	500,000.00	1 年以内	8.94	5,000.00
青岛易安	押金、保证金	500,000.00	1-2 年	8.94	5,000.00

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
达集装箱运输有限公司					
山东中外运船务代理有限公司	押金、保证金	355,000.00	1-2 年	6.35	3,550.00
青岛港国际物流有限公司	押金、保证金	314,000.00	1 年以内	5.61	3,140.00
合计	-	2,769,000.00	-	49.51	27,690.00

(三) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	90,292,824.15	84,493,327.54	75,221,000.73	70,538,134.04
其他业务	45,137.61	11,415.12	45,137.61	11,415.12
合计	90,337,961.76	84,504,742.66	75,266,138.34	70,549,549.16

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	81,344,221.24	75,221,000.73
租赁收入	45,137.61	45,137.61
合计	81,389,358.85	75,266,138.34

2. 营业收入、营业成本的分解信息

本期收入分解信息如下：

合同分类	母公司	合计
商品类型	90,337,961.76	90,337,961.76
其中：		
国际货运代理服务	81,110,249.31	81,110,249.31
国内运输代理服务	9,182,574.84	9,182,574.84
租赁收入	45,137.61	45,137.61
按经营地区分类		
其中：		
山东省内	80,203,195.70	80,203,195.70
山东省外	10,134,766.06	10,134,766.06
合计	90,337,961.76	90,337,961.76

上期收入分解信息如下：

合同分类	母公司	合计
商品类型	75,266,138.34	75,266,138.34

合同分类	母公司	合计
其中：		
国际货运代理服务	67,064,464.04	67,064,464.04
国内运输代理服务	8,156,536.69	8,156,536.69
租赁收入	45,137.61	45,137.61
按经营地区分类		
其中：		
山东省内	64,999,662.33	64,999,662.33
山东省外	10,266,476.01	10,266,476.01
合计	75,266,138.34	75,266,138.34

(四) 长期股权投资

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	9,474,150.00		9,474,150.00	9,474,150.00		9,474,150.00
对联营、合营企业投资	422,682.32		422,682.32	515,093.03		515,093.03
合计	9,896,832.32		9,896,832.32	9,989,243.03		9,989,243.03

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额(账面价值)	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
青岛易安达物联储有限公司	3,500,000.00						3,500,000.00	
青岛安达慧智国际供应链物流有限公司	700,000.00						700,000.00	
青岛安达精益供应链有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
青岛易安达口岸数据科技有限公司	1,659,000.00						1,659,000.00	
青岛安达经纬供应链有限公司	1,600,000.00						1,600,000.00	
青岛易和天国际供应链有限公司	1,015,150.00						1,015,150.00	
易安达国际物流(山东)有限公司								
安达拓普供应链(青岛)有限公司								
合计	9,474,150.00						9,474,150.00	

其他说明：截至 2024 年 6 月 30 日，母公司尚未对易安达国际物流（山东）有限公司、安达拓普供应链（青岛）有限公司实际出资。

2. 对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
青岛聚瀚源新材料科技有限公司	515,093.03			-92,410.72						422,682.31	
小计	515,093.03			-92,410.72						422,682.31	
合计	515,093.03			-92,410.72						422,682.31	

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-92,410.71	-220,775.18
处置长期股权投资产生的投资收益		
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
子公司分配股利收益	3,560,000.00	
合计	3,467,589.29	-220,775.18

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-8,917.25	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)	102,014.54	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

项目	本期金额	说明
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,580.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	106,678.24	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	17,161.81	
少数股东权益影响额（税后）	2,033.71	
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	87,482.72	

（二）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	3.57	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.37	0.05	0.05

青岛易安达国际物流股份有限公司

二〇二四年捌月二十二日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-8,917.25
计入当期损益的政府补助	102,014.54
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,580.95
非经常性损益合计	106,678.24
减：所得税影响数	17,161.81
少数股东权益影响额（税后）	2,033.71
非经常性损益净额	87,482.72

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

青岛易安达国际物流股份有限公司
 董事会
 2024 年 8 月 22 日