

# 永泰运化工物流股份有限公司

2024 年半年度报告



2024 年 8 月 28 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈永夫、主管会计工作负责人舒巧及会计机构负责人(会计主管人员)舒巧声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中涉及未来计划或规划等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”中对公司可能面对的风险进行相应的陈述，敬请投资者认真阅读并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	管理层讨论与分析	10
第四节	公司治理	27
第五节	环境和社会责任	28
第六节	重要事项	29
第七节	股份变动及股东情况	36
第八节	优先股相关情况	41
第九节	债券相关情况	42
第十节	财务报告	43

## 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

二、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、经公司法定代表人签名并公司盖章的 2024 年半年度报告文本原件。

四、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、永泰运	指	永泰运化工物流股份有限公司
永港物流	指	宁波市永港物流有限公司，永泰运全资子公司，曾用名为宁波市北仑永港油品有限公司
永泰艾力	指	青岛永泰艾力国际物流有限公司，永泰运全资子公司
永泰天极	指	上海永泰天极物流科技有限公司，永泰运全资子公司
凯密克	指	宁波凯密克物流有限公司，永泰运全资子公司，曾用名为宁波凯密克国际货运代理有限公司
香港永泰	指	中文名：香港永泰化工物流有限公司，英文名：HONGKONG YONGTAI CHEMICAL LOGISTICS CO., LIMITED，永泰运全资子公司
浙江供应链	指	永泰运（浙江）供应链有限公司，永泰运全资子公司
“运化工”平台、“运化工”	指	“运化工”智慧物流管理平台，是永泰运自主开发的集化工供应链服务、数据互通、安全管控、内部管理于一体，能够向客户提供数字化供应链管理及决策支持的一站式、可视化智慧物流管理平台
化工产品、化学品	指	通过运用化学方法改变物质组成或结构、或合成新物质的生产技术所得的产品
危化品	指	危险化学品，化工产品的一种，包括具有毒害、腐蚀、爆炸、燃烧、助燃等性质，对人体、设施、环境具有危害的剧毒化学品和其他化学品
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期、本报告期、本期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
上年同期、上期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
报告期期末、期末	指	2024 年 6 月 30 日
上年度末、上年末	指	2023 年 12 月 31 日
期初	指	2024 年 1 月 1 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	永泰运	股票代码	001228
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	永泰运化工物流股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	永泰运		
公司的外文名称（如有）	Yongtaiyun Chemical Logistics Co.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	YTY		
公司的法定代表人	陈永夫		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	韩德功	张花蕾
联系地址	浙江省宁波市鄞州区河清北路 299 号 汇盈大厦 6 楼	浙江省宁波市鄞州区河清北路 299 号 汇盈大厦 6 楼
电话	0574-27661599	0574-27661599
传真	0574-87730966	0574-87730966
电子信箱	handg@yongtaitrans.com	zhanghl@yongtaitrans.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期 增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	1,849,102,077.38	1,067,814,342.94	1,041,803,072.54	77.49%
归属于上市公司股东的净利润（元）	61,812,900.74	103,084,697.84	103,084,697.84	-40.04%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	53,592,874.42	84,713,149.95	84,713,149.95	-36.74%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-287,496,401.57	-119,670,632.06	-119,670,632.06	-140.24%
基本每股收益（元/股）	0.60	0.99	0.99	-39.39%
稀释每股收益（元/股）	0.60	0.99	0.99	-39.39%
加权平均净资产收益率	3.55%	6.14%	6.14%	-2.59%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度 末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	4,445,511,583.67	3,918,129,226.64	3,918,129,226.64	13.46%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,718,842,211.17	1,753,819,462.88	1,753,819,462.88	-1.99%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

根据《企业会计准则第14号-收入》第三十四条，“企业应当根据其在向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权，来判断其从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。企业在向客户转让商品前能够控制该商品的，该企业为主要责任人，应当按照已收或应收对价总额确认收入；否则，该企业为代理人，应当按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当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，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。”

公司普货出口业务的主要模式是在为相关客户提供跨境综合物流服务的基础上，结合客户自身需求与公司资源匹配能力提供包括采购、订舱、报关、跨境物流等环节的出口贸易综合服务。公司与客户明确交易需求，再向合作的供应商确认对应的货物价格，结合当期跨境综合物流服务的市场价格，作为销售总金额向客户报价。经客户确认后，公司分别与客户、供应商签订销售合同及采购合同。供应商按约定的交货时间，将货物发至公司自有仓库或委托的第三方仓库，由公司完成后续订舱、报关及发运等环节。达到合同约定的交付条件后，公司向客户交付提单完成交易。

鉴于该业务采购、销售等行为均由公司根据市场情况、商务谈判情况、采销策略等因素自主决定，并由公司提供交易过程中涉及的跨境综合物流服务，公司在2023年第一季度报告、2023年半年报、2023年第三季度报告中按照总额法对该类业务确认收入。

年审期间，公司对此类贸易业务和交易流程进行了进一步梳理总结，对相关交易的实质进行了更加严格的判断。经公司自查梳理发现，部分普货出口业务采购、销售订单之间存在一定对应关系，销售价格是在供应商提供的报价基础上加上跨境物流的综合服务价格后跟客户确定，未承担存货的公允价值变动风险，同时采购合同和销售合同的签订时间接近，货物本身的风险已经转移。基于公司在过程中承担的责任，采用净额法更符合现行的监管要求。因此，基于谨慎性原则，公司在年报披露时对该部分业务从“总额法”调整为按“净额法”确认营业收入，该调整不会对公司总资产、净资产、利润总额、净利润和归属于上市公司股东的净利润及经营活动现金流净额产生影响，不会导致公司已披露的定期报告出现盈亏性质的改变。

具体调整情况详见公司于 2024 年 8 月 28 日披露的《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》（公告编号：2024-061）。

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	6,747,036.96	
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）	820,841.14	
委托他人投资或管理资产的损益	1,558,420.21	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	230,428.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	579,129.78	
减：所得税影响额	1,367,373.84	
少数股东权益影响额（税后）	348,456.36	
合计	8,220,026.32	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 1、公司所处行业情况

公司深耕跨境化工物流供应链服务领域 20 余年，为客户提供一站式、可视化跨境化工物流供应链服务，兼具物流行业精细化管理的特征和化工行业注重安全的属性。

2024 年上半年，据中国物流与采购联合会统计：全国社会物流总额 167.4 万亿元，按可比价格计算，同比增长 5.8%，其中一、二季度分别增长 5.9%、5.7%，延续去年四季度以来较快增长态势。对比来看，社会物流总额仍保持良好增长韧性，各月走势增速较为平稳，对比上年同期波动幅度有所收窄，显示物流需求与经济恢复基本同步，稳定协调回升具备良好基础。

在化工领域，国务院安委会为从根本上消除事故隐患，有效防范遏制重特大生产安全事故，于 2024 年 1 月 23 日发布了《关于印发〈安全生产治本攻坚三年行动方案（2024-2026 年）〉子方案的通知》（安委办〔2024〕1 号），其中包括《化工和危险化学品安全生产治本攻坚三年行动方案（2024-2026 年）》，指导、部署开展全国危险化学品安全风险集中治理，对生产储存、交通运输、废弃处置、化工园区等环节的重大安全风险进行重点排查，完善强化统筹责任落实、提升本质安全、提升人员能力素质、提升数字化智能化等方面重点保障措施。化工物流领域的安全要求日益趋严，管理已趋于向精细化、智能化方向发展。

随着市场经济格局的变化，物流业已经由过去的末端行业，上升为引导生产、促进消费的先导行业，尤其是化工物流服务领域，在安全监督和环保政策不断加强、化工产业快速园区化和集中化的背景下，小型、不规范的危化物流企业正被加速淘汰。新经济形势下，规模较大、资质齐全且管理规范的物流企业，可以利用规模经济，在网络覆盖、运力配置等方面发挥及时、安全、低成本的综合优势。优质企业有望受益于行业集中度提升，通过并购整合来实现业务综合化和规模化，进一步提升市场影响力。

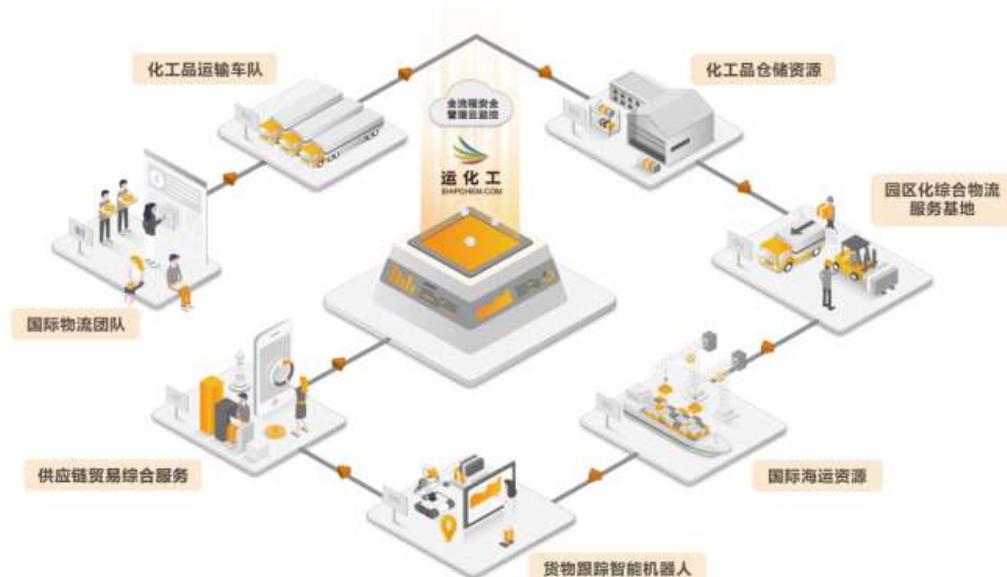
#### 2、主营业务概述

公司是一家主营跨境化工物流供应链服务的现代服务企业，通过不断整合业内优质的国际化工物流团队、危化品仓库、危化品运输车队、园区化综合物流服务基地等相关资源，依靠自主研发的“运化工”平台为客户提供包括物流方案设计、询价订舱、理货服务、仓储堆存、境内运输、关务服务、单证服务等全链条跨境化工物流服务。同时，公司结合当前化工物流服务业逐步向产业链上下游延伸的发展趋势，为进一步提升公司的综合服务能力和不可替代性，利用公司现有仓储及道路运输资源开始逐步向供应链贸易服务业务延伸，在进一步提升公司现有资源使用率的同时，为公司跨境化工物流供应链服务储备大量潜在货源，逐步形成跨境化工物流供应链服务+供应链贸易服务的一体化协同发展，满足客户的多样化需求。上述两类业务的具体经营模式如下：

##### 一、跨境化工物流供应链服务

###### （一）服务内容

公司面向广大化工品生产企业、贸易商提供跨境化工供应链服务。客户下达委托后，公司根据客户需求，综合考虑港口政策、航线资源、货物特征后量身定制物流方案，提供专业化、标准化、可视化的一站式物流服务，可满足不同地区、类型的化工物流客户多样化的服务需求。



## （二）主要经营模式

### （1）采购模式

公司从事跨境化工物流服务，自身并未拥有船舶等跨境运输工具，对外采购的主要内容为海运服务。公司与合作紧密的大型船舶经营人及其一级代理采用签订框架协议+单票委托的模式，向承运人议价、订舱、装载并向其支付海运费。海运服务的采购定价主要根据市场情况协商定价。公司根据业务量及业务范围直接选取具有国际班轮运输经营资格的船公司作为承运人，或通过已办理登记备案的船务公司及货运代理公司选择具有船舶经营资质的船公司实际承运，提供国际海运服务最终的实际承运人均具备相应的经营资质。

### （2）销售模式

公司客户主要以化工企业、贸易商等直接客户为主。公司采取直销模式，直接面向广大客户，通过线上、线下一体的方式进行销售和服务。公司利用现有相关资源，由当地服务团队人员直接开拓和维护客户，及时了解客户的需求及市场变化，对目标客户进行合理的分类，清晰、准确的识别出业务供需的契合点，从而实现合作关系的建立。公司自有的“运化工”平台打破了客户和物流服务提供商空间隔离的限制，向现有客户和潜在客户均开放运价查询、订单跟踪等功能，同时可作为展示宣传窗口吸引潜在客户，为客户提供一站式、可视化的物流供应链服务。

### （3）盈利模式

公司提供的服务涵盖从发货人处提取货物至货物装运出港、最终到达收货人手中的全程服务，收取的费用为一站式综合物流服务费。

公司收取的一站式综合物流服务费是在公司基础服务成本的基础上，适当上浮一定的金额作为定价。公司基础服务成本包括海运服务采购成本、仓储堆存成本、道路运输成本、港务关税成本等。公司根据客户的具体业务委托，综合考虑运输货品的数量、危险属性、操作复杂程度、运输路线、市场竞争情况等因素，进行加成定价。

## 二、供应链贸易服务

公司结合自身主营业务的运营情况开展了多种类型的供应链贸易服务，具体分为内贸业务、出口业务及代理业务，各业务类型基本情况如下：

### （一）内贸业务

#### （1）主要经营活动及盈利模式

公司内贸业务主要产品包括异氰酸酯、橡胶、丙烯酸等化工产品，对企业安全管控和对行业的熟悉程度均要求较高。

公司目前内贸业务的盈利模式为基于在采购端具有稳定的沟通渠道、良好的资质和稳定的购货能力的优势，向上游大型供应商集中采购，销售给下游客户赚取一定差价。

#### （2）开展背景

公司开展内贸类贸易业务主要系公司一方面考虑通过贸易服务环节增强与前期已合作的化工客户的综合业务粘性，另一方面考虑在现有业务资源之外，通过贸易业务储备更多潜在化工物流客户资源、拓展客户获取渠道，进一步拓展公司整体业务范围和规模。

#### （二）出口业务

##### （1）主要经营活动及盈利模式

公司出口业务主要为二手汽车出口（包括燃油车、新能源汽车等）。公司二手车辆出口业务的交易模式为：客户明确所需车辆的品牌、型号、颜色等基本货物指标，公司根据客户需求自行寻找供应商进行采购，并负责后续跨境物流的订舱、报关及出运。

公司目前出口业务的盈利模式为基于资质壁垒、良好的资金实力及业务综合成本优势，根据客户需求自行寻找供应商进行采购赚取购销差价。

#### （2）开展背景

公司开展二手车出口业务，主要系在全球新能源崛起的大背景下，国产新能源汽车工业在供应链、制造水准、技术研发与产品创新上全面进阶，并带动了自主品牌在国际市场的整体声誉崛起，国产新能源汽车在国际市场具备较强吸引力，出口需求旺盛。公司开展该类业务除赚取贸易环节一定的购销差价外，还可以新增跨境汽车物流综合业务，进一步拓展公司物流服务范围，形成出口业务与跨境物流业务的有效协同。

#### （三）代理业务

##### （1）主要经营活动及盈利模式

公司代理业务主要为接受客户的委托提供采购等综合服务，在基础贸易业务之外，利用公司原有优势，为有需求的客户提供仓储及物流服务。公司通过整合上下游购销需求，为下游提供货物稳定供给，同时依据客户需求，能够提供仓储、物流等综合性服务等。

#### （2）开展背景

公司开展代理类贸易业务主要系公司在现有业务之外，为储备客户资源、拓展客户渠道而扩展的新业务板块，进一步拓展业务范围和规模。

### 3、市场地位

公司自成立以来深耕跨境化工物流领域，拥有位于宁波、嘉兴、义乌、太仓、上海、青岛、天津、香港、美国、迪拜等地的自有服务团队及服务平台资源，在全国拥有逾 50 万平方米地理位置优越、交通条件便利、满足跨境物流要求的稀缺土地资源，并在不同基地配有专业危化品运输车辆 200 多辆，形成了以长三角地区为核心基地，覆盖华东、华北、华中等国内主要化工产业集群的全国性发展格局，依托先进的信息化、智慧化管控平台，构建了资源协同、上下联动的集团化竞争优势，成长为跨境化工物流领域的头部企业之一。

### 4、主要的业绩驱动因素

报告期内，全球经济复苏放缓，国际环境不确定性因素增多，国内经济企稳向好且总体保持恢复态势，公司稳步提升管理效率和内部产业协同，以此来提升公司业绩。目前，公司主要的业绩驱动因素如下：

驱动因素 1：公司的资源整合能力、专业化的一站式服务提供能力以及领先的行业地位能够保证经营业绩的可持续性。

驱动因素 2：公司的业务主要集中在宁波港、上海港、青岛港、天津港等地区，良好的港口区位优势为公司提供了庞大的客户群和充裕的货源基础。

## 二、核心竞争力分析

### 1、资源优势

化工物流服务的产品约 70%为危化品，物流操作复杂，仓储和运输资源的稀缺性较强。公司不断整合线下优质的自有物流服务资源，现已拥有位于宁波、嘉兴、太仓、上海、青岛、天津、香港、美国、迪拜等地的自有服务团队及服务平台资源，在全国拥有逾 50 万平方米地理位置优越、交通条件便利、满足跨境物流要求的稀缺土地资源，并在不同基地配有专业危化品运输车辆 200 多辆。公司全资子公司永港物流是配套宁波港口、具有完整的危化品作业、海关监管作业、保税等资质的临港危化品仓储物流基地，承担宁波港的危险品集装箱疏港、海关监管暂放箱业务功能。公司全资子公司凯密克作为智能化危化品运输车队，承担了宁波港的危险品集装箱疏港运输业务。公司控股子公司嘉兴海泰在化工产业“退城进园”大背景下为化工园区提供专业配套的智慧化物流综合服务，实现园区化工品物流仓储与生产相分离，入园化工品信息化采集全透明以及危化物流仓储土地集约化管理等目标，该模式被当地政府予以认可，并认为具有较高的推广价值。

## 2、平台及信息化优势

报告期内，公司自主研发了“运化工”平台，实现了对国际化物流团队、危化品仓库、危化品运输车队、园区化综合物流服务基地的垂直整合，融合现代互联网信息技术，打破空间隔离限制，将海运订舱、理货装箱、内陆运输、仓储堆存、报关报检等分散式的物流过程进行专业化、标准化整合。“运化工”平台通过业务系统数据导入和处理，可实现全程重要物流节点对客户可视、关键操作节点对业务人员可视、业务数据对管理层决策可视，实现全链条跨境化工供应链服务的一站式呈现和全程可视。

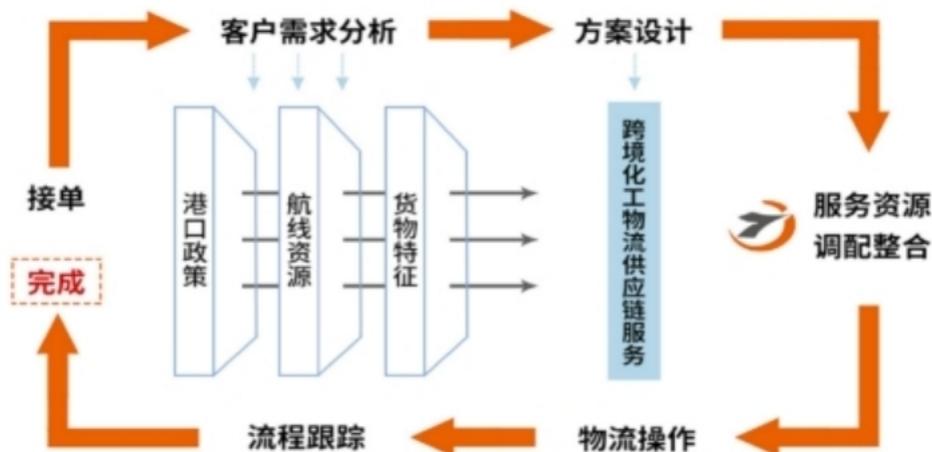
“运化工”平台是公司在近二十年业务发展基础上，利用互联网、大数据等现代信息技术形成的一站式、可视化跨境化工物流供应链服务平台，平台包括智能运价系统、国际货代系统（FMS）、危化品仓储系统（WMS）、危化品车辆管理系统（TMS）、罐箱管理系统（ICMS）等模块，实现了跨境物流服务全流程的信息化打通和线下资源的垂直整合。

截至目前，公司共拥有 29 项计算机软件著作权、6 项实用新型专利、18 项主要域名、27 项注册商标。

## 3、管理优势

化工产品品种繁多，且大部分为危化品，危险性能各异，对物流的安全性要求较高，在订舱、关务、出口仓储、境内外运输等环节均与普通货物有所区别。公司在危化品物流领域深耕超 20 年，培养了一批成熟的管理团队，建立了完善的管理机制和业务操作流程，专业承接多种类别的化工产品，为客户提供一站式的物流服务。公司的管理优势体现在流程管理、安全管理和人才管理方面。

流程管理方面，一站式跨境化工供应链服务是根据客户需求量身打造的整体服务方案，可以使客户从繁琐的“一对多”物流管理中解放出来，将主要资源聚焦于主营业务。公司根据多年的操作经验，形成了一套贯穿业务全过程的“接单—客户需求分析—方案设计—服务资源调配整合—物流操作—流程跟踪—完成”的服务方案流程。在接到客户订单后，公司的专业团队根据客户的货物出运需求，综合考虑各个港口的化工品出口政策、各大船公司的航线、船期、价格、所出运化工品的危险特征等，为客户推荐最优的物流方案，并通过“运化工”平台进行资源调配和流程追踪、管控，利用自有及第三方物流资源，完成全流程服务的执行。



安全管理方面，公司自成立以来，始终将安全管理列为经营发展的重中之重，坚持“安全第一”的经营理念。公司专门成立了安全发展中心，负责安全管理工作。公司在承接货物时，均要求客户提供货物的化学品安全技术说明书（MSDS），确保该货物属于公司目前的可承接安全范围。在物流方案执行过程中，公司注重各个操作环节的安全管控，通过搭载先进的系统和设备、强化日常监督、加强员工教育培训、定期消防演练等方式落实落细安全标准化相关管控要求。

人才管理方面，公司的业务模式不同于传统物流企业，对于专业型物流人才和复合型管理人才的需求较大，为了保持公司的发展活力，满足日益增长的业务需求，公司坚持“择优招聘、长期培养、合作共赢”的人才管理方针，建立了师徒制的人才培养策略，新入职员工均由成熟的业务人员一对一指导，帮助其尽快成长。同时公司也采用线上线下相结合的方式，为员工提供领导能力、行业知识、专业技能等方面的培训课程，建立科学合理、公平公正的考评和激励体系，加强企业文化建设，增强员工的企业认同感，与员工实现共同成长。

#### 4、区位优势

公司主营跨境化工物流供应链服务，业务规模的大小一方面取决于腹地城市的经济发展和对外贸易水平，另一方面取决于所在港口的地理位置、服务条件和便利程度。目前公司的业务主要集中在宁波港、上海港、青岛港和天津港周边地区，上述地区所在的长三角经济带和环渤海经济带已发展成为我国主要的经济圈之一，在我国经济发展中处于东出西进、辐射南北的“脊梁”位置。良好的港口区位优势为公司提供了庞大的客户群和充裕的货源基础，为公司带来较大的发展潜力。

#### 5、品牌优势

公司系专业的化工供应链服务提供商，深耕化工物流领域超二十年，形成了以跨境化工物流供应链服务为核心，线上线下一体化的服务生态，为客户提供专业、安全、高效的化工物流服务和卓越的化工物流解决方案，在行业内积累了丰富的经营管理经验、人才和技术储备。公司在化工物流领域内管理经验丰富，报告期内获得了“品字标浙江服务”、“2023-2024 年度化工物流 TOP 企业—综合服务企业”、“慈善典范企业”等多项荣誉，在提升企业知名度的同时增强了公司市场竞争力，赢得了客户及社会的信任。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

报告期内，公司实现营业收入 1,849,102,077.38 元，比上年同期上升 77.49%；受汇兑收益与上年同期相比下降约 990 万元、计提信用减值损失较上年同期增加约 2,680 万元等因素综合影响，实现归属于上市公司股东的净利润 61,812,900.74 元，比上年同期下降 40.04%；截至 2024 年 6 月 30 日，公司总资产 4,445,511,583.67 元，比上年末增加 13.46%，归属于上市公司股东的所有者权益为 1,718,842,211.17 元，比上年末下降 1.99%。

公司提供以海运出口为主的跨境综合物流服务，操作箱量是反映公司服务能力的主要指标。2024 年半年度，公司各业务板块合计服务箱量为 13.03 万 TEU。具体情况如下：

单位：万 TEU

项目	2024 年第一季度	2024 年第二季度	2024 年半年度	2023 年第一季度	2023 年第二季度	2023 年半年度
跨境化工物流供应链服务	3.31	4.17	7.48	3.22	3.5	6.72
仓储堆存服务	0.83	1.46	2.29	0.7	1.43	2.13
道路运输服务	0.93	2.33	3.26	0.43	1.62	2.05
合计	5.07	7.96	13.03	4.35	6.55	10.90

## 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,849,102,077.38	1,041,803,072.54	77.49%	系本期供应链贸易服务业务增长所致
营业成本	1,657,663,414.49	868,190,803.04	90.93%	系本期供应链贸易服务业务增长所致
销售费用	27,171,327.37	24,641,682.42	10.27%	主要系业务支出和人员工资跟随收入波动以及新增合并范围所致
管理费用	47,719,771.66	39,250,396.05	21.58%	主要系本期管理人员薪酬波动以及新增合并范围所致
财务费用	-3,727,990.23	-18,310,600.53	79.64%	主要系本期汇率波动和利息费用所致
所得税费用	26,742,304.23	39,771,118.31	-32.76%	主要系本报告期利润总额波动所致
研发投入	5,408,162.29	2,727,761.10	98.26%	主要系本期研发投入增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-287,496,401.57	-119,670,632.06	-140.24%	主要系公司业务结构调整、业务规模的增长带来本期经营性支出增加所致
投资活动产生的现金流量净额	3,972,107.54	-461,279,492.05	100.86%	主要系公司本期项目投资减少以及结构性存款赎回所致
筹资活动产生的现金流量净额	-13,185,041.53	338,240,542.34	-103.90%	主要系公司本期分配股利以及回购股份所致
现金及现金等价物净增加额	-291,466,553.63	-230,714,431.95	-26.33%	主要系公司业务规模波动所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,849,102,077.38	100%	1,041,803,072.54	100%	77.49%
分行业					
商务服务业	1,849,102,077.38	100.00%	1,041,803,072.54	100.00%	77.49%
分产品					
跨境化工物流供应链服务	964,500,724.62	52.16%	785,661,818.84	75.41%	22.76%
仓储堆存服务	48,898,331.20	2.64%	46,894,235.53	4.50%	4.27%
道路运输服务	65,529,063.11	3.54%	29,031,975.98	2.79%	125.71%
供应链贸易服务	701,345,430.47	37.93%	149,045,286.47	14.31%	370.56%
其他	68,828,527.98	3.72%	31,169,755.72	2.99%	120.82%
分地区					
境内	1,727,017,519.20	93.40%	949,571,893.95	91.15%	81.87%
境外	122,084,558.18	6.60%	92,231,178.59	8.85%	32.37%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
商业服务业	1,849,102,077.38	1,657,663,414.49	10.35%	77.49%	90.93%	-6.31%
分产品						
跨境化工物流供应链服务	964,500,724.62	854,468,342.55	11.41%	22.76%	30.07%	-4.98%
供应链贸易服务	701,345,430.47	657,754,840.30	6.22%	370.56%	367.57%	0.60%
分地区						
境内	1,727,017,519.20	1,548,198,089.44	10.35%	81.87%	95.23%	-6.14%

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

适用 不适用

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,955,319.00	4.24%	联营公司权益法核算确认的投资收益及理财收益	否
资产减值	-812,389.38	-0.87%	系存货跌价产生	否
营业外收入	1,143,300.58	1.23%		否
营业外支出	558,762.23	0.60%		否
信用减值损失	-26,798,764.50	-28.74%	系计提坏账产生	否

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	799,290,289.55	17.98%	1,107,732,892.34	28.27%	-10.29%	主要系供应链贸易服务业务量增长应收账款增加所致
应收账款	897,085,721.08	20.18%	500,210,611.28	12.77%	7.41%	主要系供应链贸易服务业务增长所致
存货	191,277,923.59	4.30%	179,022,243.03	4.57%	-0.27%	主要系供应链贸易服务板块采购存货增加所致
投资性房地产	22,194,564.82	0.50%	22,712,594.56	0.58%	-0.08%	
长期股权投资	95,043,974.01	2.14%	87,081,725.54	2.22%	-0.08%	主要系本期参股公司增加所致
固定资产	515,887,748.27	11.60%	484,271,943.90	12.36%	-0.76%	主要系本期子公司在建工程

						转固所致
在建工程	53,751,463.63	1.21%	50,242,425.38	1.28%	-0.07%	主要系本期子公司复配分装车间项目和年产 7000 吨作物制剂项目投入增加所致
使用权资产	54,227,351.50	1.22%	56,698,416.00	1.45%	-0.23%	主要系本期租赁到期所致
短期借款	433,506,504.94	9.75%	342,532,312.20	8.74%	1.01%	主要系本期银行贷款所致
合同负债	334,101,800.49	7.52%	111,557,098.78	2.85%	4.67%	主要系本期供应链贸易服务预收货款所致
长期借款	60,872,270.00	1.37%	65,257,774.44	1.67%	-0.30%	主要系并购贷所致
租赁负债	52,074,154.77	1.17%	56,199,167.14	1.43%	-0.26%	主要系本期租赁到期所致
预付款项	742,568,355.44	16.70%	365,607,559.92	9.33%	7.37%	主要系本期供应链贸易服务预付货款所致

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模(元)	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
香港永泰	设立	205,978,197.73	香港	独立运营, 自负盈亏	派驻管理人员进行经营决策, 财务监督, 委托外部审计。	盈利	11.98%	否
其他情况说明	无							

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产(不含衍生金融资产)	125,000,000.00				198,000,000.00	250,000,000.00		73,000,000.00
5. 其他非流动金融资产	86,214,335.87							86,214,335.87
金融资产小计	211,214,335.87				198,000,000.00	250,000,000.00		159,214,335.87
应收款项融资	12,340,781.89				49,835,477.16			62,176,199.05
上述合计	223,555,117.76				247,835,477.16	250,000,000.00		221,390,534.92

金融负债	0.00							0.00
------	------	--	--	--	--	--	--	------

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末			
	账面余额（元）	账面价值（元）	受限类型	受限情况
货币资金	354,775,447.75	354,775,447.75	保证金	保函保证金、银行承兑汇票保证金
固定资产	185,478,324.65	185,478,324.65	抵押	借款抵押
无形资产	177,456,270.67	177,456,270.67	抵押	借款抵押
投资性房地产	22,194,564.82	22,194,564.82	抵押	借款抵押
合计	739,904,607.89	739,904,607.89		

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
16,070,000.00	350,065,640.40	-95.41%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）

宁波凯密克物流有限公司	道路运输	增资	20,000,000.00	100.00%	募集资金	无	长期	道路运输	尚未完成增资			否	2024年06月29日	详见刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关于部分募投项目新增实施主体、实施地点并使用部分募集资金向全资子公司增资、向孙公司实缴出资以实施募投项目的公告》(公告编号:2024-046)
合计	-	--	20,000,000.00	--	--	-	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金去向	闲置两年以上募集资金金额
2022年	公开发行	79,104.62	67,170.18	3,197.27	54,435.4	0	27,180	34.36%	14,094.42	存放在募集资金	0

										金专户 或进行 闲置募 集资金 现金管 理。	
合计	--	79,104 .62	67,170 .18	3,197. 27	54,435 .4	0	27,180	34.36%	14,094 .42	--	0
募集资金总体使用情况说明											
<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准永泰运化工物流股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕707号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司公开发行2,597万股新股，发行价为人民币30.46元/股，股票发行募集资金总额为79,104.62万元，扣除与发行有关费用11,934.44万元，公司实际募集资金净额为67,170.18万元。上述资金已于2022年4月26日到位，到位情况经天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“天健验[2022]162号”《验资报告》予以验证。</p> <p>截至2024年6月30日止，尚未使用的募集资金余额为14,094.42万元（包括累计收到银行利息收入扣除手续费净额1,359.64万元、期末持有的结构性存款7,300.00万元），其余尚未使用的募集资金公司存放于募集资金专户。</p>											

## （2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
宁波物流中心升级建设项目	是	15,070.83	5,070.83	267.45	5,270.89	103.95%	2024年04月29日		不适用	是
“运化工”一站式可视化物流电商平台项目	否	8,783.26	8,783.26	645.54	1,707.63	19.44%	2025年04月29日		不适用	否
物流运力提升项目	否	6,281.26	6,281.26	0	927.73	14.77%	2024年12月29日		不适用	否
化工物流装备购置项目	是	28,034.83	10,854.83	0.23	11,292.64	104.03%	2024年12月29日		不适用	是
补充流动资金	否	9,000	9,000	0	9,000.15	100.00%			不适用	否
收购天津瀚诺威国际物流有限公司100%股权	否		17,180	0	17,180	100.00%			不适用	否
收购绍兴长润化工有限公司100%股权	否		5,000	1,150	4,900	98.00%			不适用	否
年产8,000吨化学品复	否		5,000	1,134.05	4,156.36	83.13%	2024年09月30日		不适用	否

配分装及配套储存项目										
承诺投资项目小计	--	67,170.18	67,170.18	3,197.27	54,435.4	--	--		--	--
超募资金投向										
-	否									
合计	--	67,170.18	67,170.18	3,197.27	54,435.4	--	--	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	<p>由于 2022 年以来监管部门对危化品运力指标的审批速度放缓，公司获得危险品运输车辆的指标不及预期，公司于 2023 年 7 月 21 日召开第二届董事会第十一次会议及第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意公司对募投项目“物流运力提升项目”达到预定可使用状态日期由原计划的 2023 年 4 月延长至 2024 年 12 月。上述延期未改变募投项目的投资内容、投资总额、实施主体，不会对募投项目的实施造成实质性的影响。</p> <p>“年产 8,000 吨化学品复配分装及配套储存项目”建设内容包括甲乙丙类仓库、电石仓库、复配包装车间及相关公共基础设施等。目前，相关仓库已具备试运营条件，公司正在有序推进后续试运营工作；但该项目涉及的复配包装车间因配套设备的采购、安装及调试等仍需一定时间，其部分验收手续尚未办理完成。基于上述情况，公司决定将募投项目整体达到预定可使用状态的时间予以延期。公司于 2024 年 1 月 18 日召开第二届董事会第十七次会议及第二届监事会第十四次会议，分别审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意公司对募投项目“年产 8,000 吨化学品复配分装及配套储存项目”达到预定可使用状态日期由原计划的 2023 年 12 月延长至 2024 年 9 月。上述延期未改变募投项目的投资内容、投资总额、实施主体，不会对募投项目的实施造成实质性的影响。</p> <p>“化工物流装备购置项目”实施主体为公司全资子公司香港永泰化工物流有限公司（以下简称“香港永泰”），实施内容为购买化工品罐式集装箱，相关罐式集装箱的采购计划由香港永泰结合市场价格波动、自身业务需求、行业交易惯例等因素与供应商协商确定。目前，尚有部分罐式集装箱因技术参数要求较高及相关制造工艺复杂等原因，供应商未完全向香港永泰交付，香港永泰正在与供应商协商有序推进后续罐式集装箱的交付与验收工作，并将根据市场价格波动情况与下游客户需求变化及时调整具体箱型的采购数量，更好地提高募集资金使用效率。基于上述情况，公司决定将募投项目整体达到预定可使用状态的时间予以延期。公司于 2024 年 6 月 28 日召开第二届董事会第二十二次会议及第二届监事会第十八次会议，分别审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意公司对募投项目“化工物流装备购置项目”达到预定可使用状态日期由原计划的 2024 年 4 月延长至 2024 年 12 月。上述延期未改变募投项目的投资内容、投资总额、实施主体，不会对募投项目的实施造成实质性的影响。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>由于集装箱运输船舶、化工品罐式集装箱等化工装备价格处于较高水平，考虑到未来恢复正常市场秩序后，相关装备价格可能下降，公司经审慎评估后，为避免相关风险，拟在满足业务发展需求的基础上缩减“化工物流装备购置项目”投资规模。同时，基于公司发展战略规划，为进一步优化供应链布局，进一步提升公司的竞争力，更好地提高募集资金使用效率，使用募集资金 17,180.00 万元收购天津瀚诺威国际物流有限公司 100%股权，以取得其优质的危化品仓储资源和发展用地。公司于 2022 年 8 月 21 日召开的第一届董事会第二十次会议、第一届监事会第十二次会议以及 2022 年 9 月 9 日召开的 2022 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于公司收购天津瀚诺威国际物流有限公司 100%股权的议案》和《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。</p> <p>由于募投项目宁波物流中心升级建设项目建设周期较长，结合公司业务发展需求，为提升募集资金使用效率，尽快解决跨境化工物流供应链服务业务对危化品仓储资源日益增长的迫切需求问题，公司积极挖掘更为符合公司发展战略且具有较大发展空间和盈利能力的项目，公司于 2023 年 2 月 9 日召开的第二届董事会第五次会议、第二届监事会第四次会议以及 2023 年 3 月 1 日召开的 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，变更募集资金 1 亿元用于收购绍兴长润化工有限公司 100%股权、年产 8,000 吨化学品复配分装及配套储存项目，规划逐步建成甲、乙、丙类危化品仓库及配套建筑物，丰富危化品仓储资源，增加危化品仓库库容，扩展延伸危化品仓储资源规模和用途。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生、报告期内发生</p> <p>全资子公司香港永泰化工物流有限公司主营跨境化工供应链服务，为客户提供专业及全方位的物流服务。随着香港永泰业务规模的逐步扩大，业务开展过程中对化工品罐式集装箱资源的需求不断增长，亟需追加购</p>									

	<p>置化工品罐式集装箱以支持业务发展。经审慎考虑后，公司做出变更募集资金投资项目的计划，拓展并完善海外化工物流供应链服务业务的网络布局，进一步提高海外市场占有率，增强海外客户粘性。公司于 2023 年 2 月 9 日召开的第二届董事会第五次会议、第二届监事会第四次会议以及 2023 年 3 月 1 日召开的 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。同意将募投项目化工物流装备购置项目的实施主体变更为公司全资子公司香港永泰化工物流有限公司，实施地点变更为中国香港，实施内容由购买 1 艘化工品集装箱运输船舶及 270 个化工品罐式集装箱变更为购买 500 个化工品罐式集装箱。</p> <p>公司于 2024 年 6 月 28 日召开的第二届董事会第二十二次会议、第二届监事会第十八次会议分别审议通过了《关于部分募投项目新增实施主体、实施地点并使用部分募集资金向全资子公司增资、向孙公司实缴出资以实施募投项目的议案》，同意将“永泰运（湖北）化工物流有限公司”（以下简称“永泰运（湖北）”，注册地址为湖北省宜昌市）作为“物流运力提升项目”的新增实施主体，同时，该项目实施主体由宁波凯密克物流有限公司（以下简称“凯密克”）调整为凯密克、永泰运（湖北）（凯密克持股 100%），该募投项目实施地点相应由宁波调整为宁波、宜昌，并同意由公司根据项目实施进度向凯密克增资，凯密克再对永泰运（湖北）实缴出资以实施募投项目。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司于 2022 年 5 月 9 日召开第一届董事会第十九次会议、第一届监事会第十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换自筹资金预先投入募投项目及已支付发行费用的议案》，同意公司以募集资金置换自筹资金预先投入募投项目 2,092.91 万元及已支付发行费用 858.66 万元。公司独立董事、监事会、保荐机构发表了明确的同意意见。天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截至 2022 年 4 月 26 日以自筹资金投入募集资金投资项目及预先支付发行费用的情况进行了专项审核，出具了《关于永泰运化工物流股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及预先支付发行费用的鉴证报告》（天健审〔2022〕5510 号）。</p> <p>截至 2024 年 6 月 30 日止，公司预先投入募集资金投资项目的自筹资金及已支付发行费用已全部完成置换。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>公司于 2022 年 8 月 21 日召开第一届董事会第二十次会议和第一届监事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 10,000.00 万元的闲置募集资金临时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。</p> <p>公司于 2023 年 5 月 24 日将临时补充流动资金总计 10,000.00 万元提前归还至募集资金专户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2024 年 6 月 30 日止，尚未使用的募集资金余额为 14,094.42 万元（包括累计收到银行利息收入扣除手续费净额 1,359.64 万元、期末持有的结构性存款 7,300.00 万元），尚未使用的募集资金公司存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### （3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化

									化
收购天津瀚诺威国际物流有限公司	化工物流装备购置项目	17,180	0	17,180	100.00%			不适用	否
收购绍兴长润化工有限公司100%股权	宁波物流中心升级建设项目	5,000	1,150	4,900	98.00%			不适用	否
年产8,000吨化学品复配分装及配套储存项目	宁波物流中心升级建设项目	5,000	1,134.05	4,156.36	83.13%	2024年09月30日		不适用	否
合计	--	27,180	2,284.05	26,236.36	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>收购天津瀚诺威国际物流有限公司100%股权项目： 由于集装箱运输船舶、化工品罐式集装箱等化工装备价格处于较高水平，考虑到未来恢复正常市场秩序后，相关装备价格可能下降，公司经审慎评估后，为避免相关风险，拟在满足业务发展需求的基础上缩减“化工物流装备购置项目”投资规模。同时，基于公司发展战略规划，为进一步优化供应链布局，进一步提升公司的竞争力，更好地提高募集资金使用效率，使用募集资金17,180.00万元收购天津瀚诺威国际物流有限公司100%股权，以取得其优质的危化品仓储资源和发展用地。公司于2022年8月21日召开的第一届董事会第二十次会议、第一届监事会第十二次会议以及2022年9月9日召开的2022年第四次临时股东大会，审议通过了《关于公司收购天津瀚诺威国际物流有限公司100%股权的议案》和《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。</p> <p>收购绍兴长润化工有限公司100%股权、年产8000吨化学品复配分装及配套储存项目： 由于募投项目宁波物流中心升级建设项目建设周期较长，结合公司业务需求，为提升募集资金使用效率，尽快解决跨境化工物流供应链服务业务对危化品仓储资源日益增长的迫切需求问题，公司积极挖掘更为符合公司发展战略且具有较大发展空间和盈利能力的项目，公司于2023年2月9日召开的第二届董事会第五次会议、第二届监事会第四次会议以及2023年3月1日召开的2023年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，变更募集资金1亿元用于收购绍兴长润化工有限公司100%股权、年产8,000吨化学品复配分装及配套储存项目，规划逐步建成甲、乙、丙类危化品仓库及配套建筑物，丰富危化品仓储资源，增加危化品仓库库容，扩展延伸危化品仓储资源规模和用途。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>“年产8,000吨化学品复配分装及配套储存项目”建设内容包括甲乙丙类仓库、电石仓库、复配包装车间及相关公共基础设施等。目前，相关仓库已具备试运营条件，公司正在有序推进后续试运营工作；但该项目涉及的复配包装车间因配套设备的采购、安装及调试等仍需一定时间，其部分验收手续尚未办理完成。基于上述情况，公司决定将募投项目整体达到预定可使用状态的时间予以延期。公司于2024年1月18日召开第二届董事会第十七次会议及第二届监事会第十四次会议，分别审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意公司对募投项目“年产8,000吨化学品复配分装及配套储存项目”达到预定可使用状态日期由原计划的2023年12月延长至2024年9月。上述延期未改变募投项目的投资内容、投资总额、实施主体，不会对募投项目的实施造成实质性的影响。</p>								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
汇隆（厦门）石油化工有限公司	浙江昊泰化工有限公司 51% 股权	2024 年 06 月 28 日	1,181.78	-86.35	该交易不会对公司持续经营能力、财务状况和经营成果产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情形。	0.00%	依据资产评估值协商定价	否	不适用	是	按计划实施	2024 年 06 月 29 日	具体内容详见公司于 2024 年 6 月 29 日发布在巨潮资讯网的《关于出售浙江昊泰化工有限公司 51% 股权的公告》（公告编号：2024-048）。

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
永泰艾力	子公司	跨境化工物流供应链	10,000,000	169,514,943.90	61,257,246.86	304,099,134.27	9,341,130.80	7,041,301.63
永港物流	子公司	仓储堆存	11,000,000	639,364,796.95	225,405,106.68	561,248,597.16	34,387,581.73	27,176,000.28
浙江供应链	子公司	供应链贸易服务	10,000,000	584,698.654.26	21,647,945.40	31,776,488.12	10,087,049.33	7,361,118.66

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
嘉兴市独山港永泰运化工物流综合服务有限公司	新设	整合嘉兴地区危险品综合处置能力。
永泰运（湖北）化工物流有限公司	新设	整合湖北地区危险品道路运输运力。
永泰运（宁波）跨境电商物流有限公司	股权转让	公司根据整体战略规划出售跨境电商 15% 股权，有利于公司优化业务资源。
天津睿思龙报关服务有限公司	注销	该公司成立后尚处于发展初期，注销后对公司业绩影响不大。
天津永泰捷运物流有限公司	注销	该公司成立后尚处于发展初期，注销后对公司业绩影响不大。

主要控股参股公司情况说明

无

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （一）市场竞争风险及应对措施

随着下游化工行业的发展，客户物流需求日趋多样化、个性化，对化工物流企业的专业化程度、资源整合能力等要求愈加提升，行业客户逐步向具有一站式物流供应链综合服务能力的物流企业集中。化工物流行业市场化竞争程度不断提升，如公司不能进一步提升物流供应链设计、咨询、信息化管理等方面的水平以及货运代理、仓储、运输等方面的服务能力，现有核心竞争优势将有可能被削弱，面临市场竞争风险。

应对措施：公司将进一步整合化工物流供应链服务资源，提升全链条化工物流供应链服务能力，增强公司的持续盈利能力与竞争力优势。公司将不断精进管理体系，提升管理水平，巩固核心竞争力，并根据政策方向与市场竞争情况及时调整经营方针，适应市场的变化。

### （二）行业监管带来的政策风险及应对措施

公司从事的化工供应链服务业务受到交通运输部、商务部、海关、应急管理部等多个政府机构的监管，主要业务分别需要取得相关部门颁发的经营资质或经审批、备案后才能开展。若未来公司在经营中因行业监管政策趋严等因素未能顺利办理有关重要资质的续期，则可能对公司的经营带来不利影响。

应对措施：公司将持续严格遵守相关资质管理规定与法律法规，加强公司内控治理，确保合法、合规地开展经营活动。

### （三）人力资源风险及应对措施

化工供应链服务涉及的服务产业链较长，公司的发展需要一大批具有实践经验的专业操作人才、市场营销人才、信息技术人才和经营管理人才，公司业务的快速发展以及行业内竞争对手对人才的争夺，将对公司人力资源提出了更高的要求和挑战，公司可能会面临相关人才储备不足的风险。

应对措施：公司始终将员工作为可持续发展的基础和核心资源，注重各类人才团队的引进和培养，通过合理的薪酬激励机制和人性化的企业文化保持员工队伍的稳定性。

#### （四）公司经营规模扩大带来的管理风险及应对措施

报告期内，公司通过内生发展结合外延式收购等多种形式不断扩大经营规模，延伸在化工供应链服务领域的产业链，加快全国范围内的业务布局。截至本报告期末，公司拥有合并范围内的子公司已有 48 家。随着公司经营规模继续扩大，未来仍可能存在对下属子公司无法有效管控而导致的管理风险，有可能对公司的长远发展产生不利影响。

应对措施：公司建立了较为完善的法人治理结构，制定了一系列规章制度，对各子公司的经营决策、人力资源、财务、客户开发与服务、安全管理等方面进行了有效管控。

#### （五）应收账款不能按期回收的风险及应对措施

报告期内，随着公司业务规模的扩大，报告期末公司应收账款净额为 89,708.57 万元，占营业收入的比例为 48.51%，其中账龄一年以内的应收账款余额为 89,938.86 万元，占应收账款余额的比重为 95.64%。随着未来公司业务的进一步扩张，应收账款规模仍可能持续增长，如果客户财务状况恶化或者经营情况和商业信用发生重大不利变化，亦不排除存在发生坏账、应收账款不能按期或无法回收的风险，将会对公司业绩和生产经营产生不利影响。

应对措施：公司应收账款账龄绝大部分在一年以内，且公司与主要客户均保持了长期良好的合作关系，客户信誉较高。公司将采取措施进一步加大对应收账款的催收力度。

#### （六）汇率波动的风险及应对措施

公司从事的跨境化工物流供应链服务部分环节涉及外币，存在外币结算需求，面临一定的汇率波动风险。随着公司业务规模的不断扩大，以外币结算的业务量将进一步增长，如未来出现人民币汇率大幅波动，仍可能给公司经营业绩带来不确定性。

应对措施：公司将密切关注国际汇率市场走势，选择有利计价货币进行采购和销售；灵活运用外汇市场的远期结售汇等避险产品，锁定汇率波动的风险。

### 十一、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	41.02%	2024 年 02 月 05 日	2024 年 02 月 06 日	详见刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《2024 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2024-010)
2023 年年度股东大会	年度股东大会	42.06%	2024 年 05 月 08 日	2024 年 05 月 09 日	详见刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《2023 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2024-036)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周晓燕	副总经理	解聘	2024 年 06 月 28 日	因工作调整原因

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司严格遵守环境保护相关法律法规要求，不属于环境保护部门公布的重点排污单位，相关排放情况符合环境保护部门的规定，且报告期内不存在因环境问题受到行政处罚的情况。

### 二、社会责任情况

公司始终秉承“安全为本，客户至上，追求卓越，共创共享”的核心价值观，在追求经济效益、实现长远发展的同时，努力承担起应有的社会责任，促进公司与股东和投资者、员工、供应商、客户、社会共同发展。

（一）在股东及投资者权益保护方面。公司始终严格按照《公司法》等国家相关法律法规、规章制度要求，规范运作。一是持续提升公司依法治理水平，组织公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员参加深交所创新成长学院相关培训及宁波证监局举办的合规培训，及时组织独立董事积极参加关于上市公司独立董事制度改革解读的有关培训，提升了公司规范运作意识，对推动上市公司高质量发展奠定了良好的基础。二是始终保持和投资者的积极交流，及时沟通公司经营发展情况；互动易问题回复率 100%，与中小投资者保持密切沟通，确保信息公开公平公正。报告期共召开了二次股东大会，会议实行现场投票与网络投票相结合的方式，让广大投资者充分参与股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权，中小投资者的表决进行单独计票并在股东大会决议中及时公开披露，充分保护中小投资者的权益。

（二）在安全生产方面。坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，定期举行安全演习，逐级签订落实安全生产目标责任书，层层传导安全生产责任，量化考核，从严管理，实行一票否决制。

（三）职工权益保护。坚持“以人为本”理念，将维护员工利益与公司改革发展相结合，充分发挥职工的积极性、主动性、创造性；公司工会定期组织职工活动，深入开展送温暖活动，切实为职工排忧解难。公司每年为职工开展健康体检，切实保障职工身心健康。

（四）在提升客户满意度方面。定期组织客户满意度调查，针对客户反馈的信息进行分析，不断改进，做到精细化、专业化、信息化管理，客户满意度指数逐年提升。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
他人起诉公司及子公司:合同纠纷等	3,879.2	否	共 13 起, 9 起已审理完毕, 其余正在审理中	不会对公司造成重大影响	均在审理中或者已完结	-	公司及子公司诉讼事项未达到重大诉讼披露标准, 未以临时公告披露。
公司及子公司起诉他人:合同纠纷等	174.22	否	共 3 起, 2 起已审理完毕, 其余正在审理中	不会对公司造成重大影响	均在审理中或者已完结	-	公司及子公司诉讼事项未达到重大诉讼披露标准, 未以临时公告披露。

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司及部分子公司的办公房屋为租赁房屋，部分现场也有场地租赁情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

	露日期						有)			
永泰运(浙江)供应链有限公司	2023年03月22日、2023年08月22日	120,000	2023年04月12日	5,286.8	抵押	仓库、土地		十年期	否	否
永泰运化工物流股份有限公司			2023年04月24日	10,026	抵押	仓库、土地		三年期	否	否
永泰运(浙江)供应链有限公司			2023年06月16日	6,000	一般担保			一年期	是	否
青岛永泰艾力国际物流有限公司			2023年06月20日	1,000	一般担保			一年期	是	否
永泰运(浙江)供应链有限公司			2023年06月14日	1,000	一般担保			三年期	是	否
永泰运(浙江)供应链有限公司			2023年06月30日	3,000	一般担保			一年期	是	否
宁波凯密克物流有限公司			2023年06月26日	1,000	一般担保			一年期	是	否
永泰运(浙江)供应链有限公司			2023年08月22日	16,000	一般担保			三年期	否	否
永泰运(浙江)供应链有限公司			2023年09月15日	10,000	一般担保			一年期	否	否
永泰运(浙江)供应链有限公司			2023年11月06日	3,700	一般担保			三年期	否	否
永泰运(浙江)供应链有限公司			2023年11月06日	2,122	抵押	海域使用权		一年期	否	否
永泰运(浙江)供应链有限公司			2023年11月06日	7,643	抵押	仓库、土地		一年期	否	否

江) 供应链有限公司			日							
永泰运(浙江)供应链有限公司			2023年11月06日	2,425	抵押	土地		一年期	否	否
永泰运(浙江)供应链有限公司			2024年01月05日	15,000	一般担保			两年期	否	否
永泰运(浙江)供应链有限公司	2024年01月19日	180,000	2024年03月05日	5,000	一般担保			三年期	否	否
宁波市永港物流有限公司			2024年05月10日	3,000	一般担保			三年期	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)		180,000			报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)					23,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)		240,000			报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)					80,202.8
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)		180,000			报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)					23,000
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)		240,000			报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)					80,202.8
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				46.66%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)				0						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额(E)				67,176.8						
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)				0						
上述三项担保金额合计(D+E+F)				67,176.8						
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明(如有)				无						

违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无
---------------------	---

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### 3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	15,500	7,300	0	0
银行理财产品	自有资金	11,830.49	6,556.66	0	0
合计		27,330.49	13,856.66	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司于 2024 年 1 月 18 日召开了第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十四次会议审议通过《关于部分募投项目延期的议案》。具体内容详见公司于 2024 年 1 月 19 日发布在巨潮资讯网的《关于部分募投项目延期的公告》（公告编号：2024-004）。

2、公司于 2024 年 1 月 31 日召开了第二届董事会第十八次会议审议通过《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，同意使用公司自有资金通过深圳证券交易所股票交易系统以集中竞价交易方式回购公司已发行的人民币普通股(A 股)股票，用于股权激励或公司员工持股计划。拟用于回购股份的资金总额不低于人民币 5,000.00 万元（含本数），不高于人民币 10,000.00 万元（含本数）。回购价格为不超过人民币 44.53 元/股。按照回购价格上限 44.53 元/股测算，回购股份数量预计为 112.28 万股-224.57 万股，占公司目前总股本的 1.08%-2.16%。具体回购数量以回购期限届满时实际回购的股份数量为准。回购股份的实施期限为自公司董事会审议通过回购方案之日起 12 个月内。具体内容详见公司于 2024 年 2 月 1 日发布在巨潮资讯网的《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的公告》（公告编号：2024-009）

根据公司《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的回购报告书》，如公司在回购期间内实施送股、资本公积金转增股本、现金分红、配股及其他除权除息事项，自股价除权除息之日起，按照相关规定相

应调整回购股份价格上限及回购数量。公司对本次回购股份的价格上限进行调整，回购价格上限由不超过人民币 44.53 元/股调整为不超过人民币 43.94 元/股，回购股份数量调整为 113.79 万股-227.58 万股。具体内容详见公司于 2024 年 5 月 14 日发布在巨潮资讯网的《关于 2023 年年度权益分派实施后调整回购股份价格上限和数量的公告》（公告编号：2024-038）。

3、公司于 2024 年 3 月 8 日召开了第二届董事会第十九次会议、第二届监事会第十五次会议审议通过《关于终止 2023 年度向特定对象发行股票事项的议案》、《关于公司与特定对象签署〈附生效条件的股份认购协议之终止协议〉暨关联交易的议案》，同意公司终止向特定对象发行股票事项及同意公司与陈永夫先生签署《永泰运化工物流股份有限公司与陈永夫之附生效条件的股份认购协议之终止协议》。具体内容详见公司于 2024 年 3 月 11 日发布在巨潮资讯网的《关于终止 2023 年度向特定对象发行股票事项的公告》（公告编号：2024-017）、《关于公司与特定对象签署〈附生效条件的股份认购协议之终止协议〉暨关联交易的公告》（公告编号：2024-018）。

4、公司于 2024 年 4 月 8 日召开了第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十六次会议，2024 年 5 月 8 日召开的 2023 年年度股东大会审议通过《关于 2023 年度利润分配预案的议案》，以公司已发行总股本 103,864,609 股扣除回购专户持有的 1,393,700 股后的股本 102,470,909 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 6 元（含税），合计派发现金红利不超过 61,482,545.40 元（含税），不送红股，不以资本公积转增股本。此次权益分派事项于 2024 年 5 月 21 日完成。具体内容详见公司发布在巨潮资讯网的《关于 2023 年度利润分配预案的公告》（公告编号：2024-025）、《2023 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2024-037）。

5、公司于 2024 年 4 月 8 日召开了第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十六次会议，审议通过《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》。具体内容详见公司于 2024 年 4 月 10 日、2024 年 4 月 11 日发布在巨潮资讯网的《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》（公告编号：2024-029）、《关于前期会计差错更正及追溯调整的补充公告》（公告编号：2024-031）。

6、公司于 2024 年 6 月 28 日召开了第二届董事会第二十二次会议、第二届监事会第十八次会议，审议通过《关于部分募投项目延期的议案》。具体内容详见公司于 2024 年 6 月 29 日发布在巨潮资讯网的《关于部分募投项目延期的公告》（公告编号：2024-047）。

7、公司副总经理周晓燕女士因工作调整原因，辞去公司副总经理职务，辞职后仍在公司担任其他职务。具体内容详见公司于 2024 年 6 月 29 日发布在巨潮资讯网的《关于副总经理辞职的公告》（公告编号：2024-049）。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、公司于 2024 年 6 月 28 日召开了第二届董事会第二十二次会议、第二届监事会第十八次会议，审议通过了《关于出售浙江昊泰化工有限公司 51%股权的议案》。具体内容详见公司于 2024 年 6 月 29 日发布在巨潮资讯网的《关于出售浙江昊泰化工有限公司 51%股权的公告》（公告编号：2024-048）。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	49,000,000	47.18%						49,000,000	47.18%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	49,000,000	47.18%						49,000,000	47.18%
其中：境内法人持股	6,550,000	6.31%						6,550,000	6.31%
境内自然人持股	42,450,000	40.87%						42,450,000	40.87%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	54,864,609	52.82%						54,864,609	52.82%
1、人民币普通股	54,864,609	52.82%						54,864,609	52.82%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									

4、其他									
三、股份总数	103,864,609	100.00%						103,864,609	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

截至 2024 年 6 月 30 日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份 1,393,700 股，占公司目前总股本的 1.3418%，最高成交价格为 26.36 元/股，最低成交价格为 21.54 元/股，成交总额为 34,974,965.67 元（不含交易费用）。回购股份资金来源为公司自有资金，回购价格未超过回购方案中拟定的价格上限人民币 43.94 元/股。公司回购符合相关法律、法规和规范性文件的要求，符合既定的回购方案。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	11,020	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
陈永夫	境内自然人	30.81%	32,000,000.00	0	32,000,000.00	0	不适用	0

宁波永泰秦唐投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	6.31%	6,550,000.00	0	6,550,000.00	0	不适用	0
王巧玲	境内自然人	5.78%	6,000,000.00	0	6,000,000.00	0	不适用	0
宁波乾泰创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.88%	4,027,453.00	-1,048,000	0.00	4,027,453.00	不适用	0
深圳众汇投资管理有限公司—宁波梅山保税港区众汇象田创业投资合伙企业（有限合伙）	其他	3.16%	3,278,653.00	-536,700	0.00	3,278,653.00	不适用	0
中信银行股份有限公司—交银施罗德新生活力灵活配置混合型证券投资基金	其他	3.05%	3,163,839.00	-715,315	0.00	3,163,839.00	不适用	0
浙江财通资本投资有限公司—德清锦焯财股权投资管理合伙企业（有限合伙）	其他	2.76%	2,867,577.00	0	0.00	2,867,577.00	不适用	0
谈国樑	境内自然人	2.39%	2,487,000.00	5,100	2,450,000.00	37,000	不适用	0
杭州财通尤创创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.24%	2,325,581.00	0	0.00	2,325,581.00	不适用	0
彭勋华	境内自然人	1.93%	2,000,000.00	0	2,000,000.00	0	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、陈永夫及其关联股东 公司控股股东陈永夫先生与宁波永泰秦唐投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人金萍女士为夫妻关系。陈永夫直接持有公司 30.81%股份，金萍女士通过宁波永泰秦唐投资合伙企							

	<p>业（有限合伙）间接控制公司 6.31%的股份，陈永夫和金萍夫妇合计控制公司 37.12%的股份。</p> <p>2、浙江财通资本投资有限公司-德清锦烨财股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）、杭州财通尤创创业投资合伙企业（有限合伙）</p> <p>浙江财通资本投资有限公司-德清锦烨财股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）、杭州财通尤创创业投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人均为浙江财通资本投资有限公司，浙江财通资本投资有限公司-德清锦烨财股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）、杭州财通尤创创业投资合伙企业（有限合伙）为一致行动人。浙江财通资本投资有限公司-德清锦烨财股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）持有公司 2.76%股份，杭州财通尤创创业投资合伙企业（有限合伙）持有公司 2.24%股份，浙江财通资本投资有限公司-德清锦烨财股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）、杭州财通尤创创业投资合伙企业（有限合伙）合计持有公司 4.9999%的股份。</p> <p>除上述情况之外，未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。</p>		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	不适用		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
宁波乾泰创业投资合伙企业（有限合伙）	4,027,453.00	人民币普通股	4,027,453.00
深圳众汇投资管理有限公司-宁波梅山保税港区众汇象田创业投资合伙企业（有限合伙）	3,278,653.00	人民币普通股	3,278,653.00
中信银行股份有限公司-交银施罗德新生活力灵活配置混合型证券投资基金	3,163,839.00	人民币普通股	3,163,839.00
浙江财通资本投资有限公司-德清锦烨财股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	2,867,577.00	人民币普通股	2,867,577.00
杭州财通尤创创业投资合伙企业（有限合伙）	2,325,581.00	人民币普通股	2,325,581.00
赵伟尧	1,659,097.00	人民币普通股	1,659,097.00
闰土锦恒（嘉兴）投资合伙企业（有限合伙）	1,659,097.00	人民币普通股	1,659,097.00
浙江龙盛集团股份有限公司	1,545,746.00	人民币普通股	1,545,746.00
浙银鸿绅（杭州）资产管理有限公司-诸暨市文晨股权投资合伙企业（有限合伙）	829,548.00	人民币普通股	829,548.00
田越江	450,000.00	人民币普通股	450,000.00
前 10 名无限售条件普通	浙江财通资本投资有限公司-德清锦烨财股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）、杭州财通尤创创业投资合伙企业（有限合伙）		

股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	浙江财通资本投资有限公司-德清锦烨财股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）、杭州财通尤创业投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人均为浙江财通资本投资有限公司，浙江财通资本投资有限公司-德清锦烨财股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）、杭州财通尤创业投资合伙企业（有限合伙）为一致行动人。浙江财通资本投资有限公司-德清锦烨财股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）持有公司 2.76% 股份，杭州财通尤创业投资合伙企业（有限合伙）持有公司 2.24% 股份，浙江财通资本投资有限公司-德清锦烨财股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）、杭州财通尤创业投资合伙企业（有限合伙）合计持有公司 4.9999% 的股份。  除上述情况之外，未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用

注：“永泰运化工物流股份有限公司回购专用证券账户”未在前十名股东持股情况中列示，截至 2024 年 6 月 30 日，“永泰运化工物流股份有限公司回购专用证券账户”持股数为 1,393,700 股，持股比例为 1.3418%。

持股 5% 以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用  不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用  不适用

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

是  否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：永泰运化工物流股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	799,290,289.55	1,107,732,892.34
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	73,000,000.00	125,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	897,085,721.08	500,210,611.28
应收款项融资	62,176,199.05	12,340,781.89
预付款项	742,568,355.44	365,607,559.92
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	48,041,973.55	29,674,403.39
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	191,277,923.59	179,022,243.03
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产	23,122,976.49	
一年内到期的非流动资产	14,005,211.71	291,465.38
其他流动资产	35,700,353.10	68,121,079.97
流动资产合计	2,886,269,003.56	2,388,001,037.20

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	37,989,656.55	13,091,878.31
长期股权投资	95,043,974.01	87,081,725.54
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	86,214,335.87	86,214,335.87
投资性房地产	22,194,564.82	22,712,594.56
固定资产	515,887,748.27	484,271,943.90
在建工程	53,751,463.63	50,242,425.38
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	54,227,351.50	56,698,416.00
无形资产	391,551,569.54	383,332,791.26
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	224,215,782.66	224,215,782.66
长期待摊费用	3,829,210.95	4,596,245.15
递延所得税资产	30,804,313.08	28,708,662.82
其他非流动资产	43,532,609.23	88,961,387.99
非流动资产合计	1,559,242,580.11	1,530,128,189.44
资产总计	4,445,511,583.67	3,918,129,226.64
流动负债：		
短期借款	433,506,504.94	342,532,312.20
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	1,169,857,535.21	1,035,019,095.89
应付账款	290,228,435.38	217,844,780.77
预收款项	364,796.98	
合同负债	334,101,800.49	111,557,098.78
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	24,563,857.63	35,066,266.81
应交税费	34,575,076.86	20,741,156.17
其他应付款	87,173,324.70	77,579,635.93
其中：应付利息	127,750.00	

应付股利	979,000.00	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债	1,370,955.48	
一年内到期的非流动负债	8,418,056.17	8,498,738.95
其他流动负债	39,006,311.16	9,950,037.19
流动负债合计	2,423,166,655.00	1,858,789,122.69
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	60,872,270.00	65,257,774.44
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	52,074,154.77	56,199,167.14
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	25,644.71	
递延收益		
递延所得税负债	57,130,402.60	59,346,446.66
其他非流动负债		
非流动负债合计	170,102,472.08	180,803,388.24
负债合计	2,593,269,127.08	2,039,592,510.93
所有者权益：		
股本	103,864,609.00	103,864,609.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	916,042,791.63	916,042,791.63
减：库存股	34,998,037.70	
其他综合收益		
专项储备	776,660.61	970,115.10
盈余公积	50,424,386.25	50,540,501.11
一般风险准备		
未分配利润	682,731,801.38	682,401,446.04
归属于母公司所有者权益合计	1,718,842,211.17	1,753,819,462.88
少数股东权益	133,400,245.42	124,717,252.83
所有者权益合计	1,852,242,456.59	1,878,536,715.71
负债和所有者权益总计	4,445,511,583.67	3,918,129,226.64

法定代表人：陈永夫

主管会计工作负责人：舒巧

会计机构负责人：舒巧

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	399,832,342.64	591,698,673.67

交易性金融资产	73,000,000.00	125,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	194,227,087.28	131,989,220.69
应收款项融资	1,868,778.45	644,597.00
预付款项	620,931,712.99	121,009,079.38
其他应收款	430,933,606.24	313,015,069.96
其中：应收利息		
应收股利	12,481,995.56	12,000,000.00
存货	2,699,805.20	1,929,921.77
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产	10,200,000.00	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		33,822,755.53
流动资产合计	1,733,693,332.80	1,319,109,318.00
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	1,148,009,761.57	1,137,090,213.67
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	86,214,335.87	86,214,335.87
投资性房地产		
固定资产	4,464,334.82	5,334,080.43
在建工程	1,681,806.37	1,324,679.24
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,742,883.24	4,517,272.94
无形资产	692,889.29	1,337,139.04
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	562,236.94	664,441.00
递延所得税资产	4,460,410.55	3,895,547.20
其他非流动资产	6,230,385.00	
非流动资产合计	1,256,059,043.65	1,240,377,709.39
资产总计	2,989,752,376.45	2,559,487,027.39
流动负债：		
短期借款	299,849,672.22	261,259,187.20
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	737,872,221.40	516,971,721.00
应付账款	100,839,565.16	108,579,893.38
预收款项		
合同负债	168,459,976.15	57,015,077.18
应付职工薪酬	5,295,837.28	8,124,993.67
应交税费	1,886,750.88	1,647,090.97
其他应付款	149,571,801.07	28,296,844.36
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	1,765,888.44	1,720,465.59
其他流动负债	21,580,516.09	4,704,572.17
流动负债合计	1,487,122,228.69	988,319,845.52
非流动负债：		
长期借款	58,727,270.00	65,257,774.44
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,909,129.34	3,717,597.15
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	935,720.81	1,192,902.24
其他非流动负债		
非流动负债合计	61,572,120.15	70,168,273.83
负债合计	1,548,694,348.84	1,058,488,119.35
所有者权益：		
股本	103,864,609.00	103,864,609.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	954,064,207.12	954,064,207.12
减：库存股	34,998,037.70	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	50,424,386.25	50,540,501.11
未分配利润	367,702,862.94	392,529,590.81
所有者权益合计	1,441,058,027.61	1,500,998,908.04
负债和所有者权益总计	2,989,752,376.45	2,559,487,027.39

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	1,849,102,077.38	1,041,803,072.54
其中：营业收入	1,849,102,077.38	1,041,803,072.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,740,326,642.64	920,147,632.94
其中：营业成本	1,657,663,414.49	868,190,803.04
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	6,091,957.06	3,647,590.86
销售费用	27,171,327.37	24,641,682.42
管理费用	47,719,771.66	39,250,396.05
研发费用	5,408,162.29	2,727,761.10
财务费用	-3,727,990.23	-18,310,600.53
其中：利息费用	10,154,822.50	4,805,476.88
利息收入	7,589,571.04	6,192,343.65
加：其他收益	820,841.14	23,560,453.95
投资收益（损失以“—”号填列）	3,955,319.00	1,325,971.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,934,698.79	785,342.41
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）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-26,798,764.50	17,729.84
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-812,389.38	-454,061.00
资产处置收益（损失以“—”号填列）	6,711,801.10	640,963.12
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	92,652,242.10	146,746,497.14
加：营业外收入	1,143,300.58	146,217.51
减：营业外支出	558,762.23	383,494.47

四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	93,236,780.45	146,509,220.18
减：所得税费用	26,742,304.23	39,771,118.31
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	66,494,476.22	106,738,101.87
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	66,494,476.22	106,738,101.87
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	61,812,900.74	103,084,697.84
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	4,681,575.48	3,653,404.03
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	66,494,476.22	106,738,101.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	61,812,900.74	103,084,697.84
归属于少数股东的综合收益总额	4,681,575.48	3,653,404.03
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.60	0.99
（二）稀释每股收益	0.60	0.99

法定代表人：陈永夫

主管会计工作负责人：舒巧

会计机构负责人：舒巧

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业收入	464,501,355.01	440,265,638.68
减：营业成本	416,722,195.76	391,317,714.85
税金及附加	712,704.97	136,960.62
销售费用	9,220,021.59	8,986,810.69
管理费用	14,325,291.26	10,927,273.88
研发费用	5,408,162.29	2,688,419.86
财务费用	2,164,447.39	-10,354,033.44
其中：利息费用	5,675,338.46	3,097,514.19
利息收入	2,510,098.19	4,407,568.79
加：其他收益	188,820.74	12,970,517.88
投资收益（损失以“—”号填列）	29,536,935.66	117,248,972.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,597,642.93	388,567.17
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-4,028,749.35	-231,121.34
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）		4,423.65
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	41,645,538.80	166,555,285.08
加：营业外收入		4,051.35
减：营业外支出	552,220.47	253,150.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	41,093,318.33	166,306,186.43
减：所得税费用	3,392,467.05	13,822,117.83
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	37,700,851.28	152,484,068.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	37,700,851.28	152,484,068.60
（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	37,700,851.28	152,484,068.60
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 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	3,233,788,579.47	1,273,149,452.64
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	40,310,503.67	2,553,502.02
收到其他与经营活动有关的现金	61,849,100.93	225,199,747.85
经营活动现金流入小计	3,335,948,184.07	1,500,902,702.51
购买商品、接受劳务支付的现金	3,408,096,808.01	1,046,716,212.59
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	109,956,473.80	103,134,014.53
支付的各项税费	64,603,014.75	53,863,481.25
支付其他与经营活动有关的现金	40,788,289.08	416,859,626.20
经营活动现金流出小计	3,623,444,585.64	1,620,573,334.57
经营活动产生的现金流量净额	-287,496,401.57	-119,670,632.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	250,000,000.00	146,720,000.00

取得投资收益收到的现金	1,792,279.84	540,629.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,877,946.22	732,904.61
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	258,678.43	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	253,928,904.49	147,993,533.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,756,097.41	191,969,332.95
投资支付的现金	220,200,699.54	310,960,000.00
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		61,543,692.93
支付其他与投资活动有关的现金		44,800,000.00
投资活动现金流出小计	249,956,796.95	609,273,025.88
投资活动产生的现金流量净额	3,972,107.54	-461,279,492.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	11,400,000.00	6,814,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	11,400,000.00	
取得借款收到的现金	432,600,000.00	448,850,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,592,322.27	18,500,000.00
筹资活动现金流入小计	445,592,322.27	474,164,000.00
偿还债务支付的现金	346,195,738.96	85,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	73,828,754.06	41,211,384.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,876,959.70	
支付其他与筹资活动有关的现金	38,752,870.78	9,712,072.70
筹资活动现金流出小计	458,777,363.80	135,923,457.66
筹资活动产生的现金流量净额	-13,185,041.53	338,240,542.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,242,781.93	11,995,149.82
五、现金及现金等价物净增加额	-291,466,553.63	-230,714,431.95
加：期初现金及现金等价物余额	735,981,395.43	712,575,788.29
六、期末现金及现金等价物余额	444,514,841.80	481,861,356.34

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 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	926,795,010.13	469,555,200.68
收到的税费返还	19,135.80	65,170.63
收到其他与经营活动有关的现金	664,023,036.48	28,184,953.64
经营活动现金流入小计	1,590,837,182.41	497,805,324.95
购买商品、接受劳务支付的现金	1,038,787,718.70	543,587,098.47
支付给职工以及为职工支付的现金	20,738,445.85	22,259,581.69
支付的各项税费	6,167,760.06	11,563,242.54
支付其他与经营活动有关的现金	764,773,808.90	119,538,886.47
经营活动现金流出小计	1,830,467,733.51	696,948,809.17
经营活动产生的现金流量净额	-239,630,551.10	-199,143,484.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	250,000,000.00	140,000,000.00
取得投资收益收到的现金	26,151,925.42	72,172,691.48

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	262,200.00	
收到其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	25,317,523.33
投资活动现金流入小计	286,414,125.42	237,508,214.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,034,466.05	1,500,994.00
投资支付的现金	236,270,699.54	540,065,640.40
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	14,182,353.75	44,800,000.00
投资活动现金流出小计	251,487,519.34	586,366,634.40
投资活动产生的现金流量净额	34,926,606.08	-348,858,419.59
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	299,600,000.00	348,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,000,000.00
筹资活动现金流入小计	299,600,000.00	349,900,000.00
偿还债务支付的现金	267,520,000.00	45,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	66,614,494.80	33,797,958.66
支付其他与筹资活动有关的现金	37,019,026.70	1,873,811.50
筹资活动现金流出小计	371,153,521.50	80,671,770.16
筹资活动产生的现金流量净额	-71,553,521.50	269,228,229.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	689,829.99	6,288,126.12
五、现金及现金等价物净增加额	-275,567,636.53	-272,485,547.85
加：期初现金及现金等价物余额	470,485,953.80	466,877,119.66
六、期末现金及现金等价物余额	194,918,317.27	194,391,571.81

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	103,864,609.00				916,042,791.63			970,115.10	50,540,501.1		682,401,446.04		1,753,819,462.88	124,717,252.83	1,878,536,715.71
加：会计政策变更															
前期差错更正															

其他														
二、本年期初余额	103,864,609.00				916,042,791.63			970,115.10	50,540,501.11		682,401,446.04		1,753,819,462.88	1,878,536,715.71
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					34,998,037.70			-193,454.49	-116,114.86		330,355.34		34,977,251.71	8,682,992.59
（一）综合收益总额											61,812,900.74		61,812,900.74	66,494,476.22
（二）所有者投入和减少资本					34,998,037.70				-116,114.86				35,114,152.56	11,400,000.00
1. 所有者投入的普通股													11,400,000.00	11,400,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					34,998,037.70				-116,114.86				35,114,152.56	35,114,152.56
（三）利润分配											-61,482,540.00		-61,482,540.89	-68,881,128.29
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有											-61,482.00		-61,482.00	-68,881.00



					股	收			准	润			益	合
						益			备					计
一、上年期末余额	103,864,609.00			916,042,791.63				33,626,499.38		581,059,922.28		1,634,574,492.29	107,880.04	1,741,593,292.33
加：会计政策变更										-525,757.90		-525,757.90	-1,763.38	-527,521.28
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	103,864,609.00			916,042,791.63				33,626,499.38		580,514,834.38		1,634,048,734.39	107,070.66	1,741,065,771.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-1,108,821.01			1,023,600.31			71,925,315.77		71,840,094.47	3,701,019.77	75,541,114.24
（一）综合收益总额										103,084,697.84		103,084,697.84	3,653,404.03	106,738,101.87
（二）所有者投入和减少资本													6,814,000.00	6,814,000.00
1. 所有者投入的普通股													6,814,000.00	6,814,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配										-31,159,382.67		-31,159,382.67	-11,644,093.84	-42,803,476.51



## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 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	103,864,609.00				954,064,207.12				50,540,501.11	392,529,590.81		1,500,998,908.04
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	103,864,609.00				954,064,207.12				50,540,501.11	392,529,590.81		1,500,998,908.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						34,998,037.70			-116,114.86	-24,826,727.87		-59,940,880.43
（一）综合收益总额										37,700,851.28		37,700,851.28
（二）所有者投入和减少资本						34,998,037.70						-34,998,037.70
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他						34,998,037.70						-34,998,037.70
（三）利润分配										-61,482,545.40		-61,482,545.40

1. 提取盈余公积												
2. 对所有 者（或股 东）的分配										- 61,48 2,545 .40		- 61,48 2,545 .40
3. 其他												
（四）所有 者权益内部 结转												
1. 资本公 积转增资本 （或股本）												
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
（五）专项 储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												
（六）其他										- 116,1 14.86		- 1,045 ,033. 75
四、本期期 末余额	103,8 64,60 9.00				954,0 64,20 7.12	34,99 8,037 .70				50,42 4,386 .25	367,7 02,86 2.94	- 1,161 ,148. 61

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期 末余额	103,8 64,60 9.00				954,0 64,20 7.12				33,62 6,499 .38	271,4 62,95 7.92		1,363 ,018, 273.4 2

加：会计政策变更										-		-
										23,96		23,96
										0.07		0.07
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	103,864,609.00				954,064,207.12				33,626,499.38	271,438,997.85		1,362,994,313.35
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										121,324,685.93		121,324,685.93
（一）综合收益总额										152,484,068.60		152,484,068.60
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-		-
										31,159,382.67		31,159,382.67
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-		-
										31,159,382.67		31,159,382.67
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	103,864,609.00				954,064,207.12				33,626,499.38	392,763,683.78		1,484,318,999.28

### 三、公司基本情况

永泰运化工物流股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原浙江永泰物流有限公司（以下简称永泰物流公司），永泰物流公司系由浙江龙柏集团公司、上虞市永泰货运代理有限公司共同出资组建，于 2002 年 12 月 27 日在上虞市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3306822107827 的营业执照。永泰物流公司成立时注册资本 500.00 万元。永泰物流公司以 2019 年 7 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2019 年 9 月 19 日在宁波市市场监督管理局登记注册，总部位于浙江省宁波市。公司现持有统一社会信用代码为 91330204746303411D 营业执照，注册资本 10,386.4609 万元，股份总数 10,386.4609 万股（每股面值 1 元）。公司股票于 2022 年 4 月 29 日在深圳证券交易所挂牌交易。

公司法定代表人：陈永夫。

公司注册地：浙江省海发路 17 号 1 幢 1 号 301 室。

公司办公地：浙江省宁波市鄞州区河清北路 299 号汇盈大厦 6 楼。

#### 2. 公司实际从事的主要经营活动

公司是一家主营跨境化工物流供应链服务的现代服务企业，属商务服务业行业。公司致力于不断整合线下自有的国际化工物流服务团队、危化品仓库、危化品运输车队、园区化综合物流服务基地等内部服务资源和国际海运、关务服务、第三方仓储及车队等外部合作资源，通过“运化工”平台，专业、安全、高效的为客户提供包括物流方案设计、询价订舱、理货服务、境内运输、仓储堆存、报关报检、单证服务、港区服务、国际海运、物流信息监控等全链条跨境化工物流服务。另外公司基于化工物流供应链服务开展部分商品贸易业务。

本财务报告于二〇二四年八月二十六日经公司董事会批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 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针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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）的列报和披露要求。

### 2、会计期间

本公司的会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项各类应收款项总额的 10%以上且金额大于 1000 万元
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项收回或转回金额占各类应收款项总额的 10%以上且金额大于 1000 万元
重要的应收款项实际核销	单项核销金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上且

	金额大于 1000 万元
重要的在建工程	单个项目的预算大于 2000 万元或单个项目预算大于 500 万元的使用募集资金项目
重要的非全资子公司	子公司净资产占公司合并净资产 1%以上
重要的合营企业或联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占公司合并净资产的 1%以上

## 6、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的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明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。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司进行重新评估。

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的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。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

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。

## 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与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：（1）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；（2）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；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）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。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率/交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 11、金融工具

### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）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（a）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（b）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。

## 2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

### (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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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，为了能够消除或显著减少会计错配，可以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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

## 3. 金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。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，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（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。

#### 4. 金融工具抵销

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。

#### 5. 金融资产减值

本公司对于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和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“十二、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 60 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

### （3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即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。

## 6. 金融资产转移

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 12、应收票据

### 1. 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收票据，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收票据，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

## 2. 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

项目	确认组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		

## 13、应收账款

## 1. 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收账款，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收账款，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

## 2. 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

项目	确认组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款—合并范围内关联方	合并范围内关联方	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，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	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
长期应收款—客户组合	客户类型	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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

## 3. 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对于划分为账龄组合的应收账款，本公司按账款发生日至报表日期间计算账龄，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。

## 4. 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

本公司对于存在逾期、违约、纠纷或诉讼及其他信用风险显著增加和已发生信用损失的应收款项，均单独进行预期信用损失测试。

## 14、应收款项融资

## 1. 应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项融资，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项融资，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

## 2. 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

项目	确认组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		

## 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 1. 其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型进行处理。

### 2. 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

项目	确认组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款—合并范围内关联方	合并范围内关联方	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，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	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

### 3. 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对于划分为账龄组合的应收账款，本公司按账款发生日至报表日期间计算账龄，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。

### 4. 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

本公司对于存在逾期、违约、纠纷或诉讼及其他信用风险显著增加和已发生信用损失的应收款项，均单独进行预期信用损失测试。

## 16、合同资产

合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的合同资产，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整

个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

## 17、存货

### （1）存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### （2）发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### （3）存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### （4）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

#### 1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### 2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 18、持有待售资产

### 1. 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组

中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

## 2. 终止经营的认定标准和列报方法

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组-成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的定义包含以下三方面含义：

（1）终止经营应当是企业能够单独区分的组成部分。该组成部分的经营和现金流量在企业经营和编制财务报表时是能够与企业的其他部分清楚区分的。

（2）终止经营应当具有一定的规模。终止经营应当代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区，或者是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

（3）终止经营应当满足一定的时点要求。符合终止经营定义的组成部分应当属于以下两种情况之一，该组成部分在资产负债表日之前已经处置，包括已经出售和结束使用（如关停或报废等）；该组成部分在资产负债表日之前已经划分为持有待售类别。

## 19、长期应收款

详见本附注五、13 所述。

## 20、长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，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，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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所有者权益。

## 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

## 4. 长期股权投资的处置

### （1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

### （2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

#### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 21、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

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 22、固定资产

### (1) 确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	3-40 年	0-5	2.38-33.33
机器设备	年限平均法	5-10 年	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	4-5 年	5	19.00-23.75
电子及其他设备	年限平均法	3-5 年	0-5	19.00-33.33
罐箱设备	年限平均法	10-20 年	5	4.75-9.50

无

## 23、在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 24、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 25、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	5-10

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

### 2) 研发支出相关会计处理方法

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，本公司确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，本公司确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，本公司将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 26、长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当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，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

## 27、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 28、合同负债

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

## 29、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

②设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 30、预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 31、股份支付

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

#### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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的，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，相应增加所有者权益。

##### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工

服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### （3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 32、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### （1）收入的确认

本公司的收入主要包括跨境化工物流相关的供应链服务、堆存服务、道路运输等物流服务及商品交易收入等。

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

（2）本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### （3）收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

#### ①可变对价

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，但包含可变对价的交易价格，应当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。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

#### ②重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

#### ③非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

#### ④应付客户对价

针对应付客户对价的，应当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，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

## 2. 本公司收入确认的具体政策：

### （1）按时点确认的收入

本公司的收入主要包括跨境化工物流相关的供应链服务、堆存服务、道路运输等物流服务及商品交易收入，属于在某一时点履行履约义务，收入确认具体原则如下：

1) 跨境化工物流供应链服务收入：公司与客户签订框架合同，根据客户委托书约定的内容提供相应的跨境化工物流供应链服务，公司在该服务完成后确认收入。

2) 堆存服务收入：公司按照与客户签订的服务合同或者协议、行业惯例提供堆存服务，公司在该服务完成后确认收入。

3) 道路运输服务收入：公司与客户签订框架合同，根据客户委托书约定的内容在将委托货物运送至约定目的，公司在该服务完成后确认收入。

4) 商品贸易收入：公司与客户签订合同，在公司将产品交付给客户并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

#### (2) 按履约进度确认的收入

公司提供仓储等服务，属于按履约进度确认的收入，根据服务期间按月确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无

### 33、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

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

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

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 34、政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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，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。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司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；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

1. 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2. 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 35、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 36、租赁

#### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

本公司对于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，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

#### （2）作为出租方租赁的会计处理方法

##### 1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，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，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

## 2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

## 37、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）、财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### (2) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

## 38、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

### (3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%、8.25%、21.75%、20%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%

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
HONGKONG YONGTAI CHEMICAL LOGISTICS CO.LIMITED	16.5%、8.25%
General Tank Containers Co.LTD	21.75%
绍兴海泰化工物流综合服务有限公司	20%
永泰运化工物流（义乌）有限公司	20%
永泰运化工物流（太仓）有限公司	20%
中验检验检测（宁波）有限公司	20%
上海永港海泰物流有限公司	20%
浙江格泰贸易有限公司	20%
天津睿博龙智慧供应链股份有限公司	20%
嘉兴市独山港永泰运化工物流综合服务有限公司	20%
永泰运（湖北）化工物流有限公司	20%
绍兴长润化工有限公司	20%
南京圣旺泰物流科技有限公司	20%
绍兴市上虞英特拉集装箱服务有限公司	20%
内蒙古永泰运化工物流综合服务有限公司	20%
永泰运（湖南）新材料有限公司	20%
永泰运（长沙）供应链有限公司	20%
永泰运（宁波）新能源有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

### 2、税收优惠

（1）根据国家税务总局《关于国际货物运输代理服务有关增值税问题的公告》（国家税务总局公告2014年第42号）的规定，自2014年9月1日起，公司取得的国际货物运输代理服务收入，可按照《财政部国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2013〕106号）附件3第一条第（十四）项免征增值税。

（2）根据财政部、税务总局《关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》（2022年第11号）规定，《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告2019年第39号）第七条和《财政部税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告2019年第87号）规定的生产、生活性服务业增值税加计抵减政策。

(3) 根据《财政部国家税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号），对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

(4) 根据《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号）文件有关规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 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。

(5) 根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号），对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加，执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户已依法享受资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税、耕地占用税、教育费附加、地方教育附加等其他优惠政策的，可叠加享受前述优惠政策；对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

## 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	257,420.73	245,452.18
银行存款	444,257,421.07	735,735,943.25
其他货币资金	354,775,447.75	371,751,496.91
合计	799,290,289.55	1,107,732,892.34
其中：存放在境外的款项总额	9,537,774.80	26,621,111.09

其他说明

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 354,775,447.75 元。

### 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	73,000,000.00	125,000,000.00
其中：		
银行理财产品	73,000,000.00	125,000,000.00
其中：		
合计	73,000,000.00	125,000,000.00

其他说明

无

## 3、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	899,388,625.35	521,254,820.01
1 至 2 年	35,441,694.38	5,528,379.40
2 至 3 年	5,588,005.73	4,669,504.72
合计	940,418,325.46	531,452,704.13

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,500,531.72	0.37%	3,500,531.72	100.00%	0.00	3,730,960.15	0.70%	3,730,960.15	100.00%	0.00
其中：										
单项认定	3,500,531.72	0.37%	3,500,531.72	100.00%	0.00	3,730,960.15	0.70%	3,730,960.15	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	936,917,793.74	99.63%	39,832,072.66	4.25%	897,085,721.08	527,721,743.98	99.30%	27,511,132.70	5.21%	500,210,611.28
其中：										
信用风险特征组合	936,917,793.74	99.63%	39,832,072.66	4.25%	897,085,721.08	527,721,743.98	99.30%	27,511,132.70	5.21%	500,210,611.28
合计	940,418,325.46	100.00%	43,332,604.38	4.61%	897,085,721.08	531,452,704.13	100.00%	31,242,092.85	5.88%	500,210,611.28

按单项计提坏账准备类别名称：单项认定

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
福建麦凯智造婴童文化股份有限公司	3,372,050.15	3,372,050.15	3,392,858.72	3,392,858.72	100.00%	已起诉并强制执行，且该公司已面临较多诉讼，预计可回收性较小
准时达能源科	358,910.00	358,910.00	107,673.00	107,673.00	100.00%	账龄时间较

技（舟山）有限公司						长，且无业务合作，预计可回收性较小
合计	3,730,960.15	3,730,960.15	3,500,531.72	3,500,531.72		

按组合计提坏账准备类别名称：信用风险特征组合 1

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	507,960,446.13	25,398,022.77	5.00%
1-2 年	145,502.38	29,100.48	20.00%
2 年以上	2,195,147.01	2,195,147.01	100.00%
合计	510,301,095.52	27,622,270.26	

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备类别名称：信用风险特征组合 2

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
3 个月内	360,386,532.84	3,603,865.33	1.00%
3 个月-1 年内	30,933,973.38	1,546,698.67	5.00%
1-2 年	35,296,192.00	7,059,238.40	20.00%
合计	426,616,698.22	12,209,802.40	

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### （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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	27,511,132.70	12,320,939.96				39,832,072.66
单项计提坏账准备的应收账款	3,730,960.15		230,428.43			3,500,531.72
合计	31,242,092.85	12,320,939.96	230,428.43	0.00	0.00	43,332,604.38

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	107,594,539.63		107,594,539.63	11.44%	1,079,877.11
客户二	53,031,017.68		53,031,017.68	5.64%	530,310.18
客户三	36,305,202.02		36,305,202.02	3.86%	363,052.02
客户四	35,296,192.00		35,296,192.00	3.75%	7,059,238.40
客户五	33,204,373.77		33,204,373.77	3.53%	412,434.22
合计	265,431,325.10		265,431,325.10	28.22%	9,444,911.93

## 4、应收款项融资

## (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	62,176,199.05	12,340,781.89
合计	62,176,199.05	12,340,781.89

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	62,176,199.05	100.00%			62,176,199.05	12,340,781.89	100.00%			12,340,781.89
其中：										
银行承兑汇票	62,176,199.05	100.00%			62,176,199.05	12,340,781.89	100.00%			12,340,781.89
合计	62,176,199.05	100.00%			62,176,199.05	12,340,781.89	100.00%			12,340,781.89

按组合计提坏账准备类别名称：银行承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

银行承兑汇票	62,176,199.05		
合计	62,176,199.05		

确定该组合依据的说明：

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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）	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	84,848,559.71	
合计	84,848,559.71	

### (4) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

主要系本期收到客户以银行承兑汇票支付的款项、银行承兑汇票到期托收及公司已承兑汇票支付采购款项所致。

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	48,041,973.55	29,674,403.39
合计	48,041,973.55	29,674,403.39

### (1) 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
押金保证金	19,323,704.57	19,342,934.24
应收暂收款	26,177,712.81	20,087,596.53
备用金	349,340.93	732,032.24
往来款	3,418,009.51	
应收出口退税	21,574,684.13	
赔偿款	2,676,762.57	

合计	73,520,214.52	40,162,563.01
----	---------------	---------------

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	46,998,312.19	25,702,050.05
1 至 2 年	18,524,449.57	7,399,097.48
2 至 3 年	7,997,452.76	7,061,415.48
合计	73,520,214.52	40,162,563.01

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

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	
按单项计提坏账准备	16,493,888.00	22.43%	16,493,888.00	100.00%	0.00	1,100,000.00	2.74%	1,100,000.00	100.00%	0.00
其中：										
单项认定	16,493,888.00	22.43%	16,493,888.00	100.00%	0.00	1,100,000.00	2.74%	1,100,000.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备	57,026,326.52	77.57%	8,984,352.97	15.75%	48,041,973.55	39,062,563.01	97.26%	9,388,159.62	24.03%	29,674,403.39
其中：										
信用风险特征组合	57,026,326.52	77.57%	8,984,352.97	15.75%	48,041,973.55	39,062,563.01	97.26%	9,388,159.62	24.03%	29,674,403.39
合计	73,520,214.52	100.00%	25,478,240.97	34.65%	48,041,973.55	40,162,563.01	100.00%	10,488,159.62	26.11%	29,674,403.39

按单项计提坏账准备类别名称：单项认定

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海耀洲国际货物运输代理有限公司	1,100,000.00	1,100,000.00	1,100,000.00	1,100,000.00	100.00%	该公司主要客户面临较多诉讼导致无法收回业务款，预计可回收性较小
GLOBAL FIELD LINE (HONGKONG) LIMITED			15,393,888.00	15,393,888.00	100.00%	该公司账面款项余款情况堪忧，预计可回收性较小。
合计	1,100,000.00	1,100,000.00	16,493,888.00	16,493,888.00		

按组合计提坏账准备类别名称：信用风险特征组合 1

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	24,684,118.30	1,234,205.92	5.00%
1-2 年	3,130,561.57	626,112.31	20.00%
2 年以上	6,897,452.76	6,897,452.76	100.00%
合计	34,712,132.63	8,757,770.99	

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备类别名称：信用风险特征组合 2

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
3 个月内	22,228,193.89	222,281.98	1.00%
3 个月-1 年以内	86,000.00	4,300.00	5.00%
合计	22,314,193.89	226,581.98	

确定该组合依据的说明：

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	
2024 年 1 月 1 日余额	1,066,924.64	1,259,819.50	8,161,415.48	10,488,159.62
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-542,631.49	542,631.49		
——转入第三阶段		-241,751.92	241,751.92	
本期计提	940,294.75		15,393,888.00	16,334,182.75
本期转回		934,586.76	405,714.64	1,340,301.40
其他变动	-3,800.00			-3,800.00
2024 年 6 月 30 日余额	1,460,787.90	626,112.31	23,391,340.76	25,478,240.97

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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

## 4) 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	转销或核销	其他	
单项认定	1,100,000.00	15,393,888.00				16,493,888.00
信用风险特征组合	9,388,159.62	940,294.75	1,340,301.40		-3,800.00	8,984,352.97
合计	10,488,159.62	16,334,182.75	1,340,301.40		-3,800.00	25,478,240.97

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

无

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
出口退税	应收出口退税	21,574,684.13	1年以内	29.35%	215,774.23
GLOBAL FIELD LINE (HONGKONG) LIMITED	应收暂付款	15,393,888.00	1-2年	20.94%	15,393,888.00
睿博龙(天津)智慧物联科技有限公司	应收暂付款	3,900,000.00	1年以内	5.30%	195,000.00
中国远洋海运集团有限公司	应收暂付款	3,096,808.00	1年以内	4.21%	1,652,652.40
亚细亚海运集团有限公司	赔款	2,676,762.57	1年以内	3.64%	133,838.13
合计		46,642,142.70		63.44%	17,591,152.76

## 6、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	742,561,155.44	100.00%	365,391,089.92	99.94%
1 至 2 年	7,200.00	0.00%	16,470.00	0.00%
2 至 3 年			200,000.00	0.06%
合计	742,568,355.44		365,607,559.92	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

-单位名称 -	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
供应商一	115,754,000.00	15.59%
供应商二	99,970,000.00	13.46%
供应商三	99,300,000.00	13.37%
供应商四	84,408,272.25	11.37%
供应商五	49,095,000.00	6.61%
合计	448,527,272.25	60.40%

其他说明：

无

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	8,139,189.35		8,139,189.35	4,789,364.52		4,789,364.52
库存商品	176,625,061.32		176,625,061.32	171,120,294.53		171,120,294.53
周转材料	297,106.13		297,106.13	845,132.85		845,132.85
合同履约成本	5,585,576.65		5,585,576.65	1,447,904.07		1,447,904.07
低值易耗品	630,990.14		630,990.14	819,547.06		819,547.06
合计	191,277,923.59		191,277,923.59	179,022,243.03		179,022,243.03

### (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	

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## 8、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
浙江昊泰化工有限公司	23,123,019.47		23,123,019.47			2024年07月31日
合计	23,123,019.47		23,123,019.47			

其他说明

无

## 9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的融资租赁款	14,005,211.71	291,465.38
合计	14,005,211.71	291,465.38

### (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

### (2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	35,537,764.65	67,954,293.51
预缴企业所得税	162,588.45	166,786.46
合计	35,700,353.10	68,121,079.97

其他说明：

无

## 11、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	
融资租赁款	37,989,656.55		37,989,656.55	13,091,878.31		13,091,878.31	
合计	37,989,656.55		37,989,656.55	13,091,878.31		13,091,878.31	

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	37,989,656.55	100.00%			37,989,656.55	13,091,878.31	100.00%			13,091,878.31
其中：										
融资租赁款	37,989,656.55	100.00%			37,989,656.55	13,091,878.31	100.00%			13,091,878.31
合计	37,989,656.55	100.00%			37,989,656.55	13,091,878.31	100.00%			13,091,878.31

按组合计提坏账准备类别名称：融资租赁款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
融资租赁款	37,989,656.65		
合计	37,989,656.65		

确定该组合依据的说明：

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## 12、长期股权投资

单位：元

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													
二、联营企业													
宁波高永国际货运代理有限公司	311,042.82				-311,042.82							0.00	
青岛永港海泰物流有限公司	41,852,709.05				2,687,533.05							44,540,242.10	
湖南永泰运化工物流有限公司	34,995,957.43				-14,519.68							34,981,437.75	
宁波永佑国际货运代理有限公司	4,464,137.77		4,470,314.54		555,464.47							9,489,916.78	
中集赛维罐箱服务(嘉兴)有限公司	5,457,878.47				362,700.57							5,820,579.04	
永泰运(宁波)跨境电商物流有限公司			1,750,000.00		-319,792.09						-1,218,409.57	211,798.34	

天津 谊金 集装箱 服务有 限公司					- 25,64 4.71					25,64 4.71	0.00	
小计	87,08 1,725 .54		6,220 ,314. 54		2,934 ,698. 79					- 1,192 ,764. 86	95,04 3,974 .01	
合计	87,08 1,725 .54		6,220 ,314. 54		2,934 ,698. 79					- 1,192 ,764. 86	95,04 3,974 .01	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

其他说明

无

### 13、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
宁波江宸智能装备股份有限公司	86,214,335.87	86,214,335.87
合计	86,214,335.87	86,214,335.87

其他说明：

无

### 14、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	15,826,840.80	12,464,658.94		28,291,499.74
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	15,826,840.80	12,464,658.94		28,291,499.74
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	3,890,460.32	1,688,444.86		5,578,905.18
2. 本期增加金额	392,959.74	125,070.00		518,029.74
(1) 计提或摊销	392,959.74	125,070.00		518,029.74
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	4,283,420.06	1,813,514.86		6,096,934.92
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	11,543,420.74	10,651,144.08		22,194,564.82
2. 期初账面价值	11,936,380.48	10,776,214.08		22,712,594.56

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

其他说明：

无

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## 15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	515,887,748.27	484,271,943.90
合计	515,887,748.27	484,271,943.90

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	罐箱设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	597,672,078.95	63,141,256.62	111,882,525.42	20,827,065.79	52,562,340.40	846,085,267.18
2. 本期增加金额	8,602,106.00	2,444,548.88	7,196,672.62	3,896,964.33	34,587,332.25	56,727,624.08
(1) 购置	629.79	2,444,548.88	7,196,672.62	1,246,064.33	34,587,332.25	45,475,247.87
(2) 在建工程转入	8,601,476.21			2,650,900.00		11,252,376.21
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	192,713.61	1,355,879.00	22,958,403.11	99,955.33		24,606,951.05
(1) 处置或报废	192,713.61	1,355,879.00	22,928,575.52	99,955.33		24,577,123.46

2) 内部转 让减少			29,827.59			29,827.59
4. 期末余 额	606,081,471. 34	64,229,926.5 0	96,120,794.9 3	24,624,074.7 9	87,149,672.6 5	878,205,940. 21
二、累计折旧						
1. 期初余 额	125,448,893. 76	29,316,714.6 4	75,026,831.6 9	12,798,702.0 5	873,784.20	243,464,926. 34
2. 本期增 加金额	10,070,328.7 0	2,369,983.51	6,931,562.18	1,636,809.19	1,475,026.69	22,483,710.2 7
(1 ) 计提	10,070,328.7 0	2,369,983.51	6,931,562.18	1,636,809.19	1,475,026.69	22,483,710.2 7
3. 本期减 少金额	3,929.19	119,932.66	21,789,715.1 7	65,264.59		21,978,841.6 1
(1 ) 处置或报废	3,929.19	119,932.66	21,789,715.1 7	65,264.59		21,978,841.6 1
4. 期末余 额	135,515,293. 27	31,566,765.4 9	60,168,678.7 0	14,370,246.6 5	2,348,810.89	243,969,795. 00
三、减值准备						
1. 期初余 额	118,348,396. 94					118,348,396. 94
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	118,348,396. 94					118,348,396. 94
四、账面价值						
1. 期末账 面价值	352,217,781. 13	32,663,161.0 1	35,952,116.2 3	10,253,828.1 4	84,800,861.7 6	515,887,748. 27
2. 期初账 面价值	353,874,788. 25	33,824,541.9 8	36,855,693.7 3	8,028,363.74	51,688,556.2 0	484,271,943. 90

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	3,089,426.32
电子及其他设备	72,631.90
合计	3,162,058.22

## (3) 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
年产 8000 吨化学品复配分装及配套储存项目工程	47,414,916.12	2023 年 12 月竣工，截至期末产权证书尚在办理中
衡阳物流基地建设项目	11,336,663.89	本年重组并入公司，因历史及规划原因暂未办妥权证

其他说明

无

## (4) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

## 16、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	53,751,463.63	50,242,425.38
合计	53,751,463.63	50,242,425.38

## (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
年产 7000 吨作物制剂项目	46,696,524.96		46,696,524.96	39,499,565.25		39,499,565.25
永发项目改造	0.00		0.00	7,788,775.01		7,788,775.01
危化品堆场仓库运输管理综合系统	1,681,806.37		1,681,806.37	1,288,679.24		1,288,679.24
罐车清洗系统	927,830.80		927,830.80	927,830.80		927,830.80
年产 8000 吨化学品复配分装及配套储存项目工程	3,473,159.58		3,473,159.58	225,663.72		225,663.72
封闭管理软硬件设备设施项目	0.00		0.00	222,754.25		222,754.25
物流综合保障中心项目	0.00		0.00	93,396.23		93,396.23
绍兴海泰停车场技改项目	60,000.00		60,000.00	60,000.00		60,000.00
仓库温控室改造	55,849.06		55,849.06	55,849.06		55,849.06
戊类仓库更新改造	117,216.97		117,216.97	36,981.13		36,981.13
预付设备款				36,000.00		36,000.00

用地地形测绘				6,930.69		6,930.69
圣旺泰(乌海)化工物流综合保障中心建设项目	739,075.89			739,075.89		
合计	53,751,463.63			53,751,463.63	50,242,425.38	50,242,425.38

## (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
宁波物流中心升级建设项目-永发项目改造	8,239,000.00	7,788,775.01	625,810.89	8,414,585.90		0.00	102.13%	已竣工验收				募集资金
年产7000吨作物制剂项目	103,951,700.00	39,499,565.25	7,196,959.71			46,696,524.96	44.92%	未竣工				其他
年产8000吨化学品复配分装及配套储存项目工程	50,000,000.00	225,663.72	3,247,495.86			3,473,159.58	83.12%	已竣工验收				募集资金
合计	162,190,700.00	47,514,003.98	11,070,266.46	8,414,585.90		50,169,684.54						

## (3) 在建工程的减值测试情况

□适用 □不适用

## 17、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	62,789,828.19	10,617,747.47	73,407,575.66
2. 本期增加金额	9,122,501.73	1,745,142.32	10,867,644.05
(1) 租入	9,122,501.73		9,122,501.73
(2) 其他		1,745,142.32	1,745,142.32
3. 本期减少金额	8,143,325.95	1,619,931.71	9,763,257.66
(1) 处置	1,112,057.88	492,282.69	1,604,340.57
(2) 其他	7,031,268.07	1,127,649.02	8,158,917.09
4. 期末余额	63,769,003.97	10,742,958.08	74,511,962.05
二、累计折旧			
1. 期初余额	15,277,745.99	1,431,413.67	16,709,159.66
2. 本期增加金额	4,574,442.73	1,585,792.11	6,160,234.84
(1) 计提	4,574,442.73	1,428,443.19	6,002,885.92
(2) 其他		157,348.92	157,348.92
3. 本期减少金额	1,922,169.46	662,614.49	2,584,783.95
(1) 处置	1,156,662.03	168,782.76	1,325,444.79
(2) 其他	765,507.43	493,831.73	1,259,339.16
4. 期末余额	17,930,019.26	2,354,591.29	20,284,610.55
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	45,838,984.71	8,388,366.79	54,227,351.50
2. 期初账面价值	47,512,082.20	9,186,333.80	56,698,416.00

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：

使用权资产在资产负债表日不存在减值迹象，无需计提减值准备。

## 18、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	430,908,687.74			8,237,596.46	439,146,284.20
2. 本期增加金额	15,541,188.99				15,541,188.99
(1) 购置	15,541,188.99				15,541,188.99
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				624,900.00	624,900.00
(1) 处置					
(2) 转出				624,900.00	624,900.00
4. 期末余额	446,449,876.73			7,612,696.46	454,062,573.19
二、累计摊销					
1. 期初余额	52,814,253.81			2,999,239.13	55,813,492.94
2. 本期增加金额	6,185,176.28			539,916.92	6,725,093.20
(1) 计提	6,185,176.28			539,916.92	6,725,093.20
3. 本期减少金额				27,582.49	27,582.49
(1) 处置					
(2) 转出				27,582.49	27,582.49
4. 期末余额	58,999,430.09			3,511,573.56	62,511,003.65
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	387,450,446.64			4,101,122.90	391,551,569.54
2. 期初账面价值	378,094,433.93			5,238,357.33	383,332,791.26

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) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 19、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		
青岛百世万邦国际物流有限公司	3,938,679.50					3,938,679.50
宁波市永港物流有限公司	123,064,787.38					123,064,787.38
喜达储运（上海）发展有限公司	3,336,669.08					3,336,669.08
宁波凯密克物流有限公司	19,133,053.73					19,133,053.73
永泰运（天津）化工物流有限公司	5,800,974.38					5,800,974.38
浙江嘉州供应链有限公司	10,150,140.65					10,150,140.65
宁波甬顺安供应链管理有限公司	12,735,299.98					12,735,299.98
绍兴长润化工有限公司	14,520,561.91					14,520,561.91
宁波迅远危险品运输有限公司	18,764,557.04					18,764,557.04
天津睿博龙智慧供应链股份有限公司	6,207,079.22					6,207,079.22
湖南鸿胜物流有限公司等三家重组资产组	13,070,930.27					13,070,930.27
合计	230,722,733.14					230,722,733.14

## (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		
宁波市永港物流有限公司	2,478,432.10					2,478,432.10
喜达储运（上海）发展有限公司	438,685.27					438,685.27
宁波凯密克物流有限公司	173,341.83					173,341.83
永泰运（天津）化工物流有限公司	27,623.69					27,623.69
浙江嘉州供应链有限公司	35,757.36					35,757.36
宁波甬顺安供应链管理有限公司	570,413.54					570,413.54
宁波迅远危险品运输有限公司	2,782,696.69					2,782,696.69
合计	6,506,950.48					6,506,950.48

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
青岛百世万邦国际物流有限公司	长期资产及其组合	跨境化工物流供应链服务	是
宁波市永港物流有限公司	长期资产及其组合	跨境化工物流供应链服务	是
喜达储运（上海）发展有限公司	长期资产及其组合	跨境化工物流供应链服务	是
宁波凯密克物流有限公司	长期资产及其组合	跨境化工物流供应链服务	是
永泰运（天津）化工物流有限公司	长期资产及其组合	跨境化工物流供应链服务	是
浙江嘉州供应链有限公司	长期资产及其组合	跨境化工物流供应链服务	是
宁波甬顺安供应链管理有限公司	长期资产及其组合	跨境化工物流供应链服务	是
绍兴长润化工有限公司	长期资产及其组合	跨境化工物流供应链服务	是
宁波迅远危险品运输有限公司	长期资产及其组合	跨境化工物流供应链服务	是
天津睿博龙智慧供应链股份有限公司	长期资产及其组合	跨境化工物流供应链服务	是
湖南鸿胜物流有限公司等三家重组资产组	长期资产及其组合	跨境化工物流供应链服务	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

无

## (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
喜达储运（上海）发展有限公司	70,294,409.79	78,969,756.96		采用成本法确定公允价值、处置费用为与处置资产有关的费用	重置成本、处置费用	公允价值采用重置成本法，根据基准日的重置成本和贬值率确定，处置费用根据交易挂牌费用率、中介机构费、交易税费相关税率确定
永泰运（天津）化工物流有限公司	95,499,387.18	173,816,650.00		采用成本法确定公允价值、处置费用为与处置资产有关的费用	重置成本、处置费用	公允价值采用重置成本法，根据基准日的重置成本和贬值率确定，处置费用根据交易挂牌费用率、中介机构费、交易税费相关税率确定
合计	165,793,796.97	252,786,406.96				

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
青岛百世万邦国际物流有限公司	6,522,461.76	14,000,000.00		5年	增长率、利润率、折现率	增长率、利润率、折现率	增长率、利润率：根据管理层对未来市场的预测及公司以前年度经营业绩、增长率、行业水平确定；折现率：根据当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率确定
宁波市永港物流有限公司	295,069,127.62	595,000,000.00		5年	增长率、利润率、折现率	增长率、利润率、折现率	增长率、利润率：根据管理层对未来市场的预测及公司以前年度经营业绩、增长率、行业水平确定；折现率：根据当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率确定
宁波凯密克物流有限公司	19,869,108.88	78,000,000.00		5年	增长率、利润率、折现率	增长率、利润率、折现率	增长率、利润率：根据管理层对未来市场的预测及公司以前年度经营业绩、增长率、行业水平确定；折现率：根据当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率确定

浙江嘉州供应链有限公司	59,849,310 .31	134,800,00 0.00		5 年	增长率、 利润率、 折现率	增长率、 利润率、 折现率	增长率、利润率：根据管理层对未来市场的预测及公司以前年度经营业绩、增长率、行业水平确定；折现率：根据当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率确定
宁波甬顺安供应链管理有限公司	35,270,413 .54	34,700,000 .00	570, 413. 54	5 年	增长率、 利润率、 折现率	增长率、 利润率、 折现率	增长率、利润率：根据管理层对未来市场的预测及公司以前年度经营业绩、增长率、行业水平确定；折现率：根据当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率确定
绍兴长润化工有限公司	49,608,657 .60	106,200,00 0.00		5 年	增长率、 利润率、 折现率	增长率、 利润率、 折现率	增长率、利润率：根据管理层对未来市场的预测及公司以前年度经营业绩、增长率、行业水平确定；折现率：根据当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率确定
宁波迅远危险品运输有限公司	38,982,696 .69	36,200,000 .00	2,78 2,69 6.69	5 年	增长率、 利润率、 折现率	增长率、 利润率、 折现率	增长率、利润率：根据管理层对未来市场的预测及公司以前年度经营业绩、增长率、行业水平确定；折现率：根据当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率确定
天津睿博龙智慧供应链股份有限公司	10,932,999 .46	20,900,000 .00		5 年	增长率、 利润率、 折现率	增长率、 利润率、 折现率	增长率、利润率：根据管理层对未来市场的预测及公司以前年度经营业绩、增长率、行业水平确定；折现率：根据当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率确定
湖南鸿胜物流有限公司等三家重组资产组	66,155,657 .88	68,670,145 .71		5 年	增长率、 利润率、 折现率	增长率、 利润率、 折现率	增长率、利润率：根据管理层对未来市场的预测及公司以前年度经营业绩、增长率、行业水平确定；折现率：根据当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率确定
合计	582,260,43 3.74	1,088,470, 145.71	3,35 3,11 0.23				

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因：无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因：无

#### (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

单位：元

项目	业绩承诺完成情况						商誉减值金额	
	本期			上期			本期	上期
	承诺业绩	实际业绩	完成率	承诺业绩	实际业绩	完成率		
其他说明								

其他说明

转让方承诺天津睿博龙智慧供应链股份有限公司 2023 年、2024 年、2025 年各年度净利润平均不低于 300 万元，即业绩承诺期内累计承诺净利润不低于 900 万元，2023 年不计算业绩承诺完成率。

## 20、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
办公楼装修费	2,472,186.12	17,671.42	428,200.30		2,061,657.24
码头疏浚费	385,220.11	18,867.92	130,278.82		273,809.21
工程项目	1,738,838.92		245,094.42		1,493,744.50
合计	4,596,245.15	36,539.34	803,573.54		3,829,210.95

其他说明

无

## 21、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	42,335,213.63	10,596,511.96	31,011,370.42	7,752,842.61
可抵扣亏损	1,374,807.22	343,701.81	5,042,215.56	1,260,553.89
租赁负债	80,388,064.92	19,864,099.31	78,781,065.28	19,695,266.32
合计	124,098,085.77	30,804,313.08	114,834,651.26	28,708,662.82

### (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	155,335,446.68	38,833,861.67	181,121,521.08	45,280,380.27
使用权资产	73,989,365.99	18,296,540.93	56,698,416.00	14,002,482.42
公允价值变动损益			254,335.87	63,583.97
合计	229,324,812.67	57,130,402.60	238,074,272.95	59,346,446.66

### (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		30,804,313.08		28,708,662.82
递延所得税负债		57,130,402.60		59,346,446.66

## (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	53,955,613.02	53,077,062.51
资产减值损失	25,433,487.84	10,718,882.05
合计	79,389,100.86	63,795,944.56

## (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
2024 年		16,136,794.98	
2025 年	8,896,319.82	8,896,319.82	
2026 年	7,288,983.03	7,288,983.03	
2027 年	12,137,127.03	12,137,127.03	
2028 年	8,617,837.65	8,617,837.65	
2029 年	17,015,345.49		
合计	53,955,613.02	53,077,062.51	

其他说明

无

## 22、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
预付工程款	6,000,000.00		6,000,000.00	18,747,988.99		18,747,988.99
预付设备款	31,302,224.23		31,302,224.23	70,213,399.00		70,213,399.00
预付购买股权款	6,230,385.00		6,230,385.00			
合计	43,532,609.23		43,532,609.23	88,961,387.99		88,961,387.99

其他说明：

无

## 23、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	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	354,775,447.75	354,775,447.75	保证金	保函保证金、银行承兑汇票保	371,751,496.91	371,751,496.91	保证金	保函保证金、银行承兑汇票保

				证金				证金
固定资产	185,478,324.65	185,478,324.65	抵押	借款抵押	50,000.00	50,000.00	质押	承兑质押
无形资产	177,456,270.67	177,456,270.67	抵押	借款抵押	63,834,307.30	63,834,307.30	抵押	借款抵押
应收款项融资					34,642,784.84	34,642,784.84	抵押	借款抵押
投资性房地产	22,194,564.82	22,194,564.82	抵押	借款抵押	12,067,367.06	12,067,367.06	抵押	借款抵押
合计	739,904,607.89	739,904,607.89			482,345,956.11	482,345,956.11		

其他说明：

无

## 24、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	114,950,218.82	40,039,416.67
保证借款	30,064,583.34	81,273,125.00
信用借款	287,906,702.78	166,169,735.81
抵押兼保证借款	585,000.00	55,050,034.72
合计	433,506,504.94	342,532,312.20

短期借款分类的说明：

无

## 25、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,169,857,535.21	1,035,019,095.89
合计	1,169,857,535.21	1,035,019,095.89

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

## 26、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
物流服务费及货款	281,263,306.80	192,506,546.80
工程设备款	5,323,728.58	20,679,306.82
其他	3,641,400.00	4,658,927.15
合计	290,228,435.38	217,844,780.77

## 27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	127,750.00	
应付股利	979,000.00	
其他应付款	86,066,574.70	77,579,635.93
合计	87,173,324.70	77,579,635.93

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	127,750.00	
合计	127,750.00	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
少数股东分红款	979,000.00	
合计	979,000.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	7,677,991.48	2,579,618.90
往来款	41,185,799.05	41,400,017.03
股权回购款	33,600,000.00	33,600,000.00
股权转让款	1,000,000.00	
赔偿款	2,602,784.17	
合计	86,066,574.70	77,579,635.93

## 28、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	364,796.98	0.00
合计	364,796.98	

## 29、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
物流服务费	8,067,338.59	7,237,400.20
贸易货款	319,641,221.90	104,319,698.58
预收融资租赁款	6,393,240.00	
合计	334,101,800.49	111,557,098.78

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

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
贸易货款	215,321,523.32	系本期供应链贸易服务业务增长所致
合计	215,321,523.32	

## 30、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	33,738,414.47	90,955,460.94	101,065,711.45	23,628,163.96
二、离职后福利-设定提存计划	1,327,852.34	4,861,886.46	5,254,045.13	935,693.67
三、辞退福利		303,413.32	303,413.32	
合计	35,066,266.81	96,120,760.72	106,623,169.90	24,563,857.63

## (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	32,543,381.91	84,082,686.12	93,953,026.02	22,673,042.01
2、职工福利费	306,876.00	1,100,014.13	1,087,796.96	319,093.17
3、社会保险费	563,663.87	3,059,230.46	3,090,777.07	532,117.26

其中：医疗保险费	466,749.14	2,789,347.28	2,828,585.59	427,510.83
工伤保险费	61,133.26	263,182.42	255,508.57	68,807.11
生育保险费	35,781.47	6,700.76	6,682.91	35,799.32
4、住房公积金	106,613.00	2,392,487.00	2,396,701.00	102,399.00
5、工会经费和职工教育经费	217,879.69	321,043.23	537,410.40	1,512.52
合计	33,738,414.47	90,955,460.94	101,065,711.45	23,628,163.96

### (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	1,282,021.30	4,627,487.16	5,008,941.24	900,567.22
2、失业保险费	45,831.04	234,399.30	245,103.89	35,126.45
合计	1,327,852.34	4,861,886.46	5,254,045.13	935,693.67

其他说明

无

### 31、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,795,745.35	621,108.28
企业所得税	22,260,913.90	15,683,121.26
个人所得税	863,407.64	433,276.75
城市维护建设税	243,800.35	21,494.51
土地使用税	736,368.27	1,622,491.03
房产税	718,726.28	1,211,995.42
教育费附加	175,893.54	16,917.38
印花税	875,190.81	678,095.55
契税		452,655.99
车辆购置税	905,030.72	
合计	34,575,076.86	20,741,156.17

其他说明

无

### 32、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	8,418,056.17	8,498,738.95

合计	8,418,056.17	8,498,738.95
----	--------------	--------------

其他说明：

无

### 33、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	39,006,311.16	9,950,037.19
合计	39,006,311.16	9,950,037.19

短期应付债券的增减变动：无

### 34、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	60,872,270.00	65,257,774.44
合计	60,872,270.00	65,257,774.44

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

### 35、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	78,940,470.53	81,503,980.41
未确认融资费用	-18,657,888.20	-16,806,074.32
重分类至一年内到期的非流动负债	-8,208,427.56	-8,498,738.95
合计	52,074,154.77	56,199,167.14

其他说明：

无

### 36、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	25,644.71		

合计	25,644.71		
----	-----------	--	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

### 37、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	103,864,609.00						103,864,609.00

其他说明：

无

### 38、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）	916,042,791.63			916,042,791.63
合计	916,042,791.63			916,042,791.63

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 39、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购的社会公众股		34,998,037.70		34,998,037.70
合计		34,998,037.70		34,998,037.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 40、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	970,115.10	3,412,148.97	3,605,603.46	776,660.61
合计	970,115.10	3,412,148.97	3,605,603.46	776,660.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

系安全生产费计提所致。

## 41、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	50,540,501.11		116,114.86	50,424,386.25
合计	50,540,501.11		116,114.86	50,424,386.25

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：系处置子公司所致。

## 42、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	682,401,446.04	580,515,467.01
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	
调整后期初未分配利润	682,401,446.04	580,515,467.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	61,812,900.74	149,961,759.44
减：提取法定盈余公积		16,916,397.74
应付普通股股利	61,482,545.40	31,159,382.67
期末未分配利润	682,731,801.38	682,401,446.04

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。

## 43、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	1,846,733,516.98	1,655,846,470.05	1,038,754,014.55	866,723,540.97
其他业务	2,368,560.40	1,816,944.44	3,049,057.99	1,467,262.07
合计	1,849,102,077.38	1,657,663,414.49	1,041,803,072.54	868,190,803.04

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计			
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型					1,849,102,077.38	1,657,663,414.49	1,849,102,077.38	1,657,663,414.49
其中：								
跨境化工物流供应					964,500,724.62	854,468,342.55	964,500,724.62	854,468,342.55

链服务								
仓储堆存服务					48,898,331.20	24,638,842.46	48,898,331.20	24,638,842.46
道路运输服务					65,529,063.11	55,750,732.82	65,529,063.11	55,750,732.82
供应链贸易服务					701,345,430.47	657,754,840.30	701,345,430.47	657,754,840.30
其他					68,828,527.98	65,050,656.36	68,828,527.98	65,050,656.36
按经营地区分类					1,849,102,077.38	1,657,663,414.49	1,849,102,077.38	1,657,663,414.49
其中:								
境内					1,727,017,519.20	1,548,198,089.44	1,727,017,519.20	1,548,198,089.44
境外					122,084,558.18	109,465,325.05	122,084,558.18	109,465,325.05
市场或客户类型					1,849,102,077.38	1,657,663,414.49	1,849,102,077.38	1,657,663,414.49
其中:								
商业服务业					1,849,102,077.38	1,657,663,414.49	1,849,102,077.38	1,657,663,414.49
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类					1,849,102,077.38	1,657,663,414.49	1,849,102,077.38	1,657,663,414.49
其中:								
在某一时点确认收入					1,781,547,570.20	1,655,379,716.89	1,781,547,570.20	1,655,379,716.89
在某一时段内确认收入					67,554,507.18	2,283,697.60	67,554,507.18	2,283,697.60
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计					1,849,102,077.38	1,657,663,414.49	1,849,102,077.38	1,657,663,414.49

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

公司主营业务为供应链物流综合服务、供应链贸易服务，于实际业务完成时确认收入，不存在其他需要分摊的单项履约义务。

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 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

无

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明

无

#### 44、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	618,759.44	352,504.36
教育费附加	466,533.02	264,842.59
房产税	2,159,583.36	1,904,748.93
土地使用税	1,136,427.80	596,313.08
车船使用税	60,462.34	
印花税	1,633,833.22	515,804.20
其他	16,357.88	13,377.70
合计	6,091,957.06	3,647,590.86

其他说明：

无

#### 45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性支出	25,332,001.16	20,406,309.11
折旧和摊销	8,774,038.89	7,790,975.65
业务招待费	3,277,458.10	2,404,713.60
交通差旅费	1,040,946.22	1,349,152.50
办公费	5,141,151.40	3,419,842.63
咨询服务费	2,937,776.35	2,176,063.92
税金	5,034.32	4,232.09
其他	1,211,365.22	1,699,106.55
合计	47,719,771.66	39,250,396.05

其他说明

无

## 46、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性支出	22,098,842.36	18,974,312.48
办公费	462,815.07	85,080.58
差旅费	875,358.01	749,955.80
业务招待费	3,553,876.57	4,408,374.55
其他	180,435.36	423,959.01
合计	27,171,327.37	24,641,682.42

其他说明：

无

## 47、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性支出	2,161,483.92	2,289,351.80
其他	147,719.45	187,844.97
折旧摊销费	43,178.92	33,144.81
委外研发	3,055,780.00	217,419.52
合计	5,408,162.29	2,727,761.10

其他说明

无

## 48、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,154,822.50	4,805,476.88
利息收入	-7,589,571.04	-6,192,343.65
汇兑损益	-7,453,228.70	-17,351,176.36
银行手续费	1,438,043.22	427,442.60
未实现的融资收益	-278,056.21	
合计	-3,727,990.23	-18,310,600.53

其他说明

无

## 49、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
与收益相关的政府补助	479,500.85	23,149,472.54
加计抵减进项税额	-47,801.58	174,010.25
代扣个人所得税手续费返还	389,141.87	236,971.16
合计	820,841.14	23,560,453.95

## 50、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	2,934,698.79	785,342.41
处置长期股权投资产生的投资收益	-537,800.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,558,420.21	540,629.22
合计	3,955,319.00	1,325,971.63

其他说明

无

## 51、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-11,804,883.15	527,968.33
其他应收款坏账损失	-14,993,881.35	-510,238.49
合计	-26,798,764.50	17,729.84

其他说明

无

## 52、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-812,389.38	
十、商誉减值损失		-454,061.00
合计	-812,389.38	-454,061.00

其他说明：

无

## 53、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得	6,711,801.10	640,963.12

## 54、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

政府补助	153,000.00		153,000.00
其他	990,300.58	146,217.51	990,300.58
合计	1,143,300.58	146,217.51	1,143,300.58

其他说明：

无

## 55、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	22,000.00	270,000.00	22,000.00
非流动资产处置损失	724.40	22,197.68	724.40
其他	536,037.83	91,296.79	536,037.83
合计	558,762.23	383,494.47	558,762.23

其他说明：

无

## 56、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	31,333,540.97	39,214,298.08
递延所得税费用	-4,591,236.74	556,820.23
合计	26,742,304.23	39,771,118.31

### (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	93,236,780.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,344,580.48
子公司适用不同税率的影响	898,792.63
调整以前期间所得税的影响	385,474.35
非应税收入的影响	-820,841.14
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,648,637.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	55,417.77
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	582,283.17
研发加计扣除的影响	-1,352,040.57
所得税费用	26,742,304.23

其他说明

无

## 57、其他综合收益

详见附注

## 58、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

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
政府补助	1,133,956.66	23,149,472.54
收回保证金		14,875,803.95
收到经营性往来款	55,092,360.16	5,980,000.00
出租资产收到的现金		1,806,250.00
其他	86,282.63	1,327,814.72
收到贸易款净额		971,512.99
到期收回不能随时支取的定期存款		170,896,550.00
经营利息收入	5,536,501.48	6,192,343.65
合计	61,849,100.93	225,199,747.85

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

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
支付期间费用	30,677,597.46	11,267,130.65
支付保证金		35,227,911.05
支付不能随时支取的定期存款		199,799,750.00
支付的贸易款净额		144,287,610.22
支付在途资金		6,500,000.00
支付经营性往来款	10,109,846.10	19,022,127.00
其他	845.52	755,097.28
合计	40,788,289.08	416,859,626.20

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付湖南鸿胜重整资金		44,800,000.00
合计		44,800,000.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (3) 与筹资活动有关的现金

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
收回分配股利的保证金		1,000,000.00
收到少数股东借款	1,592,322.27	17,500,000.00
合计	1,592,322.27	18,500,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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
购买少数股东权益		1,950,000.00
支付租金费用	3,754,833.08	6,762,072.70
支付分配股利的保证金		1,000,000.00
支付股份回购款	34,998,037.70	
合计	38,752,870.78	9,712,072.70

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

## 59、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	66,494,476.22	106,738,101.87
加：资产减值准备	27,611,153.88	436,331.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,483,710.27	17,216,648.81
使用权资产折旧	6,002,885.92	5,228,187.46
无形资产摊销	6,725,093.20	4,362,478.71
长期待摊费用摊销	803,573.54	518,175.20
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）	-6,711,801.10	-640,963.12
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	724.40	22,197.68
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-5,574,131.55	-12,545,699.48
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,823,080.02	-1,325,971.63
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,095,650.26	-10,837,235.38
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-2,216,044.06	11,394,055.61
存货的减少（增加以“－”号填列）	-12,255,680.56	-12,415,910.05
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-824,750,481.06	-246,896,981.06
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	439,946,786.83	18,052,351.85
其他	-137,937.22	1,023,600.31
经营活动产生的现金流量净额	-287,496,401.57	-119,670,632.06
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	444,514,841.80	481,861,356.34
减：现金的期初余额	735,981,395.43	712,575,788.29
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	-291,466,553.63	-230,714,431.95

## (2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,198,200.00
其中：	
永泰运（宁波）跨境电商物流有限公司	262,200.00
天津睿思龙报关服务有限公司	936,000.00
浙江昊泰化工有限公司	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,867,985.64
其中：	
永泰运（宁波）跨境电商物流有限公司	672,877.68
天津睿思龙报关服务有限公司	939,521.57
浙江昊泰化工有限公司	1,255,586.39
其中：	
处置子公司收到的现金净额	-1,669,785.64

其他说明：

无

## (3) 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	444,514,841.80	735,981,395.43
其中：库存现金	257,420.73	245,452.18
可随时用于支付的银行存款	444,257,421.07	735,735,943.25
三、期末现金及现金等价物余额	444,514,841.80	735,981,395.43

## 60、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			216,332,965.96
其中：美元	30,345,184.24	7.1268	216,264,059.04
欧元	8,955.98	7.6617	68,618.03
港币	316.53	0.91268	288.89
应收账款			528,368,096.42
其中：美元	74,035,499.41	7.1268	527,636,197.20
欧元	95,527.00	7.6617	731,899.22

港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			17,976,898.74
其中：美元	2,522,436.26	7.1268	17,976,898.74
应付账款			145,747,408.03
其中：美元	20,421,484.56	7.1268	145,539,836.16
欧元	14,953.31	7.6617	114,567.78
英镑	10,284.65	9.043	93,004.09
其他应付款			4,549,413.73
其中：美元	638,352.94	7.1268	4,549,413.73

其他说明：

(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

## 61、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	537,729.56	256,331.91
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	4,225.60	0
合计	541,955.16	256,331.91

涉及售后租回交易的情况

无

## (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	2,011,993.42	
合计	2,011,993.42	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

单位：元

项目	销售损益	融资收益	未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	6,660,402.22	2,190,536.97	
合计	6,660,402.22	2,190,536.97	

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	18,829,264.70	6,647,075.65
第二年	18,829,264.70	6,130,017.19
第三年	13,873,497.51	5,986,238.53
第四年	4,220,183.48	6,032,110.09
第五年	4,587,155.96	6,261,467.89
五年后未折现租赁收款额总额	15,481,651.37	18,715,596.32

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

单位：元

项目	金额
未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节	-
剩余年度将收到的未折现租赁收款额小计	75,821,017.72
减：未实现融资收益	25,115,094.74
加：未担保余值的现值	
租赁投资净额	50,705,922.98

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性支出	5,217,263.92	2,467,430.08
折旧和摊销	43,178.92	33,144.81
直接投入	140,186.88	
其他	7,532.57	187,844.97
合计	5,408,162.29	2,688,419.86
其中：费用化研发支出	5,408,162.29	2,688,419.86

## 九、合并范围的变更

### 1、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
永泰运（宁波）跨境电商物流有限公司	26,219,700.00	16.00%	收到现金	2024年02月29日	股权转让协议已经签署并生效且股权转让款已收到	-537,800.00	35.00%	1,750,000.00			不适用	

其他说明：

无

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

## 2、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：

本期公司与嘉兴市独山港开发建设有限公司共同出资设立嘉兴市独山港永泰运化工物流综合服务有限公司，于 2024 年 3 月 15 日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为 91330482MADDKKU740 的营业执照。该公司注册资本 500 万元，公司出资 325 万元，占其注册资本的 65%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

本期公司出资设立永泰运（湖北）化工物流有限公司，于 2024 年 5 月 27 日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为 91420505MADMBE7U9C 的营业执照。该公司注册资本 2000 万元，公司出资 2000 万元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

本期公司出资设立湖南鸿胜物流有限公司醴陵分公司，于 2024 年 1 月 28 日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为 91430281MADA8W2467 的营业执照。该公司系湖南鸿胜物流有限公司的分公司，公司拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

本期公司注销天津睿思龙报关服务有限公司，于 2024 年 2 月 28 日办妥工商设 手续，其营业执照上的统一社会信用代码为 91120116069872536D。该公司从注销之日起，不在将其纳入合并财务报表范围。

本期公司注销天津永泰捷运物流有限公司，于 2024 年 6 月 20 日办妥工商设注销手续，其营业执照上的统一社会信用代码为 91120116MACJDA0X41。该公司从注销之日起，不在将其纳入合并财务报表范围。

## 十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
青岛永泰艾力国际物流有限公司	10,000,000.00	青岛	青岛	跨境化工物流供应链	100.00%		设立
上海永泰天极物流科技有限公司	10,000,000.00	上海	上海	跨境化工物流供应链	100.00%		设立
宁波市永港物流有限公司	11,000,000.00	宁波	宁波	仓储堆存	100.00%		非同一控制下企业合并
嘉兴海泰化工物流综合服务有限公司	118,000,000.00	嘉兴	嘉兴	综合物流	51.00%	14.00%	设立
青岛百世万邦国际物流有限公司	10,000,000.00	青岛	青岛	跨境化工物流供应链	75.00%		非同一控制下企业合并
宁波凯密克物流有限公司	10,000,000.00	宁波	宁波	道路运输	100.00%		非同一控制下企业合并
喜达储运（上海）发展有限公司	33,383,132.00	上海	上海	仓储堆存	100.00%		非同一控制下企业合并
香港永泰化工物流有限公司	1,830,000.00 <sup>1</sup>	香港	香港	跨境化工物流供应链	100.00%		设立

罐通国际物流（上海）有限公司	5,081,400.00	上海	上海	跨境化工物流供应链	51.00%		设立
永泰运（天津）化工物流有限公司	136,000,000.00	天津	天津	仓储堆存	100.00%		非同一控制下企业合并
浙江昊泰化工有限公司	20,000,000.00	绍兴	绍兴	商品贸易	51.00%		设立
浙江嘉州供应链有限公司	52,500,000.00	嘉兴	嘉兴	制冷剂、农药等相关化学品综合服务	51.00%		非同一控制下企业合并
永泰运化工物流（太仓）有限公司	5,000,000.00	太仓	太仓	跨境化工物流供应链	60.00%		设立
绍兴海泰化工物流服务有限公司	3,000,000.00	绍兴	绍兴	综合物流	100.00%		设立
永泰运（浙江）供应链有限公司	10,000,000.00	绍兴	绍兴	商品贸易	100.00%		设立
永泰运化工物流（义乌）有限公司	5,000,000.00	义乌	义乌	跨境化工物流供应链	60.00%		设立
宁波甬顺安供应链管理有限公司	10,000,000.00	宁波	宁波	道路运输	100.00%		非同一控制下企业合并
浙江格泰化工有限公司	10,000,000.00	宁波	宁波	商品贸易	51.00%		设立
宁波永泰运汽车贸易有限公司	10,000,000.00	宁波	宁波	商品贸易	51.00%		设立
南京圣旺泰物流科技有限公司	50,000,000.00	南京	南京	园区化的综合物流服务	51.00%		设立
绍兴长润化工有限公司	24,000,000.00	绍兴	绍兴	仓储堆存及化学品复配分装	100.00%		非同一控制下企业合并
宁波镍神新材料有限公司	20,000,000.00	宁波	宁波	化学品综合服务	51.00%		设立
永泰运（湖南）新材料有限公司	20,000,000.00	长沙	长沙	化学品综合服务	100.00%		设立
湖南鸿胜物流有限公司	30,000,000.00	长沙	长沙	仓储堆存服务、道路运输服务	100.00%		破产重整
湖南鸿胜科技发展有限公司	44,700,000.00	长沙	长沙	仓储堆存服务	100.00%		破产重整
湖南新鸿胜化工有限公司	10,000,000.00	长沙	长沙	仓储堆存服务	100.00%		破产重整
永泰运（长沙）供应链有限公司	10,000,000.00	长沙	长沙	跨境化工物流供应链	100.00%		设立
永泰运（宁波）新能源有限公司	20,000,000.00	宁波	宁波	化学品综合服务	100.00%		设立
天津睿博龙智慧供应链股份有限公司	10,000,000.00	天津	天津	跨境化工物流供应链	60.00%		非同一控制下企业合并
嘉兴市独山港永泰运化工物流综合服务有限公司	500.00	嘉兴	嘉兴	综合物流	65.00%		设立

注：1 美元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

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
嘉兴海泰化工物流综合服务有限公司	35.00%	678,478.71		41,126,923.72
浙江昊泰化工有限公司	49.00%	-454,248.84	1,356,623.19	9,966,633.53
浙江嘉州供应链有限公司	49.00%	-1,417,446.15		22,205,286.66
南京圣旺泰物流科技有限公司	49.00%	-282,073.65		10,113,316.11

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
嘉兴海泰化工物流	35,79	145,8	181,6	64,33		64,35	30,94	144,4	175,3	59,78		59,78
	4,814	48,77	43,59	8,310		8,053	7,606	07,92	55,52	8,542		8,542
	.23	9.67	3.90	.62		.50	.86	1.30	8.16	.42		.42

综合服务有限公司												
浙江昊泰化工有限公司	23,088,680.67	34,295.82	23,122,976.49	2,782,951.04		2,782,951.04	26,601,661.95	87,665.38	26,689,327.33	2,653,601.71		2,653,601.71
浙江嘉州供应链有限公司	21,117,816.37	83,226,761.78	104,344,578.15	40,949,739.27		40,949,739.27	58,743,421.55	79,541,527.36	138,284,948.91	70,476,523.69		70,476,523.69
南京圣旺泰物流科技有限公司	4,210,541.60	16,229,127.34	20,439,668.94	108,709.90		111,475.30	21,469,144.70	446,621.88	21,915,766.58	668,415.40	44,178.85	712,594.25

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
嘉兴海泰化工物流综合服务有限公司	37,535,706.23	1,738,297.54	1,738,297.54	1,178,955.93	28,654,907.94	2,849,641.77	2,849,641.77	-2,745,267.66
浙江昊泰化工有限公司	76,273,359.29	-927,081.42	-927,081.42	817,996.28	145,161,040.76	1,867,713.17	1,867,713.17	10,552,758.12
浙江嘉州供应链有限公司	41,073,562.78	-4,413,586.33	-4,413,586.33	-5,249,282.98	3,194,857.08	-3,564,186.93	-3,564,186.93	-4,287,906.17
南京圣旺泰物流科技有限公司		-874,978.69	-874,978.69	-1,414,536.26		-33,463.44	-33,463.44	-3,783.79

其他说明：

无

## 2、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	

1. 青岛永港海泰物流有限公司	青岛	青岛	仓储堆存	49.00%		权益法核算
2. 湖南永泰运化工物流有限公司	岳阳	岳阳	道路运输	35.00%		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：

无

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

无

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	青岛永港海泰物流有限公司	湖南永泰运化工物流有限公司	青岛永港海泰物流有限公司	湖南永泰运化工物流有限公司
流动资产	32,581,364.91	81,891,988.78	20,354,999.31	81,952,072.51
非流动资产	71,643,811.70	525,325.52	73,506,893.47	528,062.48
资产合计	104,225,176.61	82,417,314.30	93,861,892.78	82,480,134.99
流动负债	17,284,750.47	-29,250.69	12,348,200.84	-8,314.80
非流动负债				
负债合计	17,284,750.47	-29,250.69	12,348,200.84	-8,314.80
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	86,940,426.14	82,446,564.99	81,513,691.94	82,488,449.79
按持股比例计算的净资产份额	44,540,242.10	34,981,437.75	41,852,709.05	34,995,957.43
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	44,540,242.10	34,981,437.75	41,852,709.05	34,995,957.43
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	19,379,450.32		8,564,546.34	
净利润	5,484,761.33	-41,484.40	1,778,477.39	-27,336.16
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	5,484,761.33	-41,484.40	1,778,477.39	-27,336.16

本年度收到的来自联营企业的股利				
-----------------	--	--	--	--

其他说明

无

**(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	15,522,294.16	10,233,059.06
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	287,330.13	-76,543.85
--综合收益总额	287,330.13	-76,543.85

其他说明

无

**十一、政府补助****1、报告期末按应收金额确认的政府补助**适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用**2、涉及政府补助的负债项目**适用 不适用**3、计入当期损益的政府补助**适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	479,500.85	23,149,472.54
增值税加计抵减	-47,801.58	256,396.99
代扣个人所得税手续费返还	389,141.87	154,584.42

其他说明：

单位：元

项目	金额	列报项目	说明
----	----	------	----

财政扶持资金	97,000.00	其他收益	上海金山第二工业区经济小区《2021年金山第二工业区经济小区财政产业政策扶持标准》
收到宁波经济技术开发区商务局 2023 年度北仑区促进汽车口岸相关产业发展扶持专项资金	151,200.00	其他收益	2023 年度北仑区（开发区）汽车口岸扶持资金
惠企政策收款	30,000.00	其他收益	嘉兴港区开发建设管理委员会《关于加快现代服务业发展的若干政策意见》的通知-嘉港区办（2019）42 号
收到商务局补贴培大育强	96,890.00	其他收益	绍兴市上虞区商务局关于鼓励支持开放型经济发展的若干政策
归上企业奖励	100,000.00	其他收益	绍兴市上虞区人民政府办公室《关于印发加快工业经济高质量发展的若干政策》的通知-虞政办发（2023）19 号
其他	4,410.85	其他收益	
合计	479,500.85		

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司的金融工具，主要包括货币资金、交易性金融资产、应收票据融资等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

#### （一）金融工具的风险

##### 1. 金融工具的分类

##### （1）资产负债表日的各类金融资产的账面价值

##### ①2024 年 6 月 30 日

单位：元

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	799,290,289.55			799,290,289.55
交易性金融资产		73,000,000		73,000,000
应收账款	897,085,721.08			897,085,721.08
应收款项融资		62,176,199.05		62,176,199.05
其他应收款	48,041,973.55			48,041,973.55
其他非流动金融资产		86,214,335.87		86,214,335.87

##### ②2023 年 12 月 31 日

单位：元

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	1,107,732,892.34			1,107,732,892.34
交易性金融资产		125,000,000.00		125,000,000.00
应收账款	500,210,611.28			500,210,611.28
应收款项融资		12,340,781.89		12,340,781.89
其他应收款	29,674,403.39			29,674,403.39
其他非流动金融资产		86,214,335.87		86,214,335.87

## (2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

①2024年6月30日

单位：元

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		433,506,504.94	433,506,504.94
应付票据		1,169,857,535.21	1,169,857,535.21
应付账款		290,228,435.38	290,228,435.38
其他应付款		87,173,324.70	87,173,324.70

②2023年12月31日

单位：元

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		342,532,312.20	342,532,312.20
应付票据		1,035,019,095.89	1,035,019,095.89
应付账款		217,844,780.77	217,844,780.77
其他应付款		77,579,635.93	77,579,635.93

## 2. 信用风险

## (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依

据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

#### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### (2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2024 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 28.22%（2023 年 6 月 30 日：25.38%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

### 3. 流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

单位：元

项目	2024 年 6 月 30 日			
	1 年以内	1 至 3 年	3 年以上	合计
银行借款	447,387,385.71	28,294,336.90	26,761,213.22	502,442,935.83

应付账款	290,228,435.38			290,228,435.38
其他应付款	87,173,324.70			87,173,324.70
租赁负债	9,094,002.41	15,285,015.28	51,270,253.25	75,649,270.94

接上表：

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1 至 3 年	3 年以上	合计
银行借款	337,846,589.26	28,294,336.90	26,761,213.22	392,902,139.38
应付账款	217,844,780.77			217,844,780.77
其他应付款	77,579,635.93			77,579,635.93
租赁负债	11,730,399.45	17,199,119.29	59,267,704.25	88,197,222.99

#### 4. 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

##### (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。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款，截至 2024 年 6 月 30 日，本公司的带息债务主要为人民币计价的固定利率借款合同，金额合计为 502,442,935.83 元（2023 年 12 月 31 日：407,790,086.64 元）。

##### (2) 汇率风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

### 十三、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资			73,000,000.00	73,000,000.00

产				
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			73,000,000.00	73,000,000.00
银行理财产品			73,000,000.00	73,000,000.00
(二) 应收款项融资			62,176,199.05	62,176,199.05
(三) 其他非流动金融资产			86,214,335.87	86,214,335.87
持续以公允价值计量的资产总额			221,390,534.92	221,390,534.92
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、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) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为公司购买的理财产品，因期限较短，按本金金额作为公允价值进行计量。

2) 应收款项融资为银行承兑汇票，票面期限较短，票面价值与公允价值相近，按票面金额作为公允价值进行计量。

3) 对于不在活跃市场上交易的其他非流动金融资产，本公司采用估值技术确定其公允价值。

## 3、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

本公司持续的第三层次公允价值计量项目估值采用管理层自对手方处获取估值报价，或使用估值技术确定其公允价值，包括现金流贴现分析、净资产价值、市场可比法和期权定价模型等。这些金融工具的公允价值可能基于对估值有重大影响的不可观测输入值，因此公司将其分为第三层。不可观测输入值包括加权平均资本成本、流动性贴现、市净率等。

## 十四、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
不适用					

本企业的母公司情况的说明：无

本企业最终控制方是陈永夫和金萍。

其他说明：

名称	类型	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
陈永夫[注]	自然人	30.81	30.81
金萍[注]		1.46	6.31
合计		32.27	37.12

[注]陈永夫与金萍为夫妻关系，为公司的实际控制人。其中陈永夫直接持有公司 30.81%的股权，金萍通过宁波永泰秦唐投资合伙企业（有限合伙）持有公司 1.46%的股权，合计持有公司 32.27%的股权。陈永夫直接持有对本公司的表决权的比例为 30.81%，金萍通过宁波永泰秦唐投资合伙企业（有限合伙）持有对本公司的表决权的比例为 6.31%，合计持有对本公司的表决权的比例为 37.12%。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十 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附注“十 2、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
宁波高永国际货运代理有限公司	联营企业
宁波永佑国际货运代理有限公司	联营企业
中集赛维罐箱服务（嘉兴）有限公司	联营企业
青岛永港海泰物流有限公司	联营企业
永泰运（宁波）跨境电商物流有限公司	联营企业

其他说明

无

## 4、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
宁波高永国际货运代理有限公司	物流辅助服务	84,514.12	1,000,000.00	否	60,090.06
青岛永港海泰物流有限公司	物流辅助服务	3,082,381.59	9,000,000.00	否	312,422.78
中集赛维罐箱服务（嘉兴）有限公司	物流辅助服务	433,541.25	500,000.00	否	59,593.19
宁波永佑国际货运代理有限公司	物流辅助服务	336,283.96	4,000,000.00	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
宁波高永国际货运代理有限公司	物流辅助服务	562,331.37	249,790.31
中集赛维罐箱服务（嘉兴）有限公司	物流辅助服务	25,471.70	141,037.75
中集赛维罐箱服务（嘉兴）有限公司	水电费	221,127.56	191,812.96
中集赛维罐箱服务（嘉兴）	其他		21,693.40

有限公司			
宁波永佑国际货运代理有限公司	物流辅助服务	1,141,963.92	
永泰运（宁波）跨境电商物流有限公司	物流辅助服务	12,264.15	
永泰运（宁波）跨境电商物流有限公司	水电费	44,010.75	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

## （2）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
中集赛维罐箱服务（嘉兴）有限公司	房屋建筑物及机器设备	1,349,228.53	1,273,474.27

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

无

## （3）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
永泰运（宁波）跨境电商物流有限公司	销售固定资产	623,652.41	
永泰运（宁波）跨境电商物流有限公司	采购固定资产	935,780.21	

## （4）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,514,087.13	2,672,062.11

## 5、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	宁波高永国际货运代理有限公司	513,558.27	25,677.92	86,410.13	4,320.51
应收账款	中集赛维罐箱服务（嘉兴）有限公司	1,190,164.69	59,508.24	1,219,398.06	60,969.90
应收账款	宁波永佑国际货运代理有限公司	189,435.58	9,471.78	143,317.26	7,165.86

### (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	中集赛维罐箱服务（嘉兴）有限公司	203,632.25	58,640.00
应付账款	宁波高永国际货运代理有限公司	79,518.79	5,903.50
应付账款	青岛永港海泰物流有限公司	2,024,333.99	1,166,644.73
应付账款	宁波永佑国际货运代理有限公司	52,506.00	83,624.91

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

## 十六、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

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2022 年 1 月 15 日，永泰运与亚细亚海运集团有限公司（以下简称“亚细亚公司”）签订《国际海运单航次包舱合作协议》，约定永泰运向亚细亚公司承包“V NOBLE”轮部分舱位量，永泰运向货主揽货并提供运输集装箱。2022 年 2 月 3 日，“V NOBLE”轮在海运途中发生舱内集装箱倒塌事故，亚细亚公司以永泰运公司提供的老旧不合规集装箱在船舱内发生坍塌为由起诉永泰运公司，请求宁波海事法院判令永泰运公司赔偿亚细亚公司经济损失合计 4,099,396.68 美元并承担诉讼费用。宁波海事法院于 2023 年 9 月 19 日立案，于 2023 年 11 月 2 日第一次开庭审理，目前法院尚未安排第二次开庭。同时，永泰运签发提单项下受损集装箱货物的权利人作为原告起诉永泰运公司要求赔偿货损。根据诉讼律师意见，亚细亚公司诉请事实和理由中有关事故原因与永泰运集装箱老旧不合规的因果关系难以成立，永泰运在亚细亚航次租船合同纠纷案件中承担全部赔偿责任的可能性较小。

Generic Crop Science LLC（以下简称 GCS）起诉永泰运公司和远志公司的案件，原告诉称其托运的 3 个柜子内 41 个吨桶草甘膦产品在 V NOBLE 007E 航次运输过程中受损，索赔标的金额 453988.04 美元。宁波海事法院已经于 7 月 31 日组织第一次开庭。开庭之后，审判长对原告被告两方基本明确，原告起诉缺少检验报告，并规定原告在 1 个月之内须提供，关于缺少主体公证材料引起的诉讼时效问题，审判长认为是法律问题，会内部讨论决策，另外责任限制，基本是不可避免的，因此提出双方可以在责任限制金额范围内（109788SDR 按照今日汇率折算成人民币为 1038188.26 元人民币）进行和解，也可以考虑与货运险保险公司衔接的问题。本案后续走势将根据原告补充提供证据情况而定。如果本案判决永泰运公司承担赔偿责任，则后续也将向亚细亚公司和船方进行追偿。

### (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。

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

### 2、销售退回

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的销售退回。

### 3、其他资产负债表日后事项说明

2022 年 1 月 15 日，永泰运与亚细亚海运集团有限公司（以下简称“亚细亚公司”）签订《国际海运单航次包舱合作协议》，约定永泰运向亚细亚公司承包“V NOBLE”轮部分舱位量，永泰运向货主揽货并提供运输集装箱。2022 年 2 月 3 日，“V NOBLE”轮在海运途中发生舱内集装箱倒塌事故造成货物、罐箱损失。

中国平安财产保险股份有限公司上海分公司（以下简称“平安保险上海公司”）以承保了货物运输险并进行了赔付后依法获得代位求偿权为由起诉上海尊昂供应链管理有限公司、永泰运公司、远志航运有限公司（以下简称“远志公司”）、亚细亚公司，请求宁波海事法院判令上述四家公司连带赔偿平安保险上海公司经济损失合计 480,581.56 美元并承担诉讼费用。宁波海事法院作出一审判决，永泰运公司与远志公司按责任赔偿限额连带赔偿平安保险上海公司货物损失折合人民币 1,394,798.00 元及逾期付款利息。远志公司不服一审判决提出上诉，宁波海事法院于 2024 年 6 月 24 日作出终审判决，驳回上诉，维持原判。永泰运公司于 2024 年 8 月 8 日先行支付平安保险上海公司货物损失及逾期利息共计 1,464,291.87 元，90 天内将向远志公司及亚细亚公司提起共同追偿之诉。

中国平安财产保险股份有限公司江苏分公司（以下简称“平安保险江苏公司”）以承保了货物运输险并进行了赔付后依法获得代位求偿权为由起诉亚细亚公司、永泰运公司、远志公司，请求宁波海事法院判令上述三家公司连带赔偿平安保险江苏公司经济损失合计 168,904.50 美元并承担诉讼费用。宁波海事法院作出一审判决，永泰运公司与远志公司按责任赔偿限额连带赔偿平安保险上海公司货物损失折合人民币 1,078,627.00 元及逾期付款利息。远志公司不服一审判决提出上诉，宁波海事法院于 2024 年 6 月 24 日作出终审判决，驳回上诉，维持原判。永泰运公司于 2024 年 8 月 8 日先行支付平安保险江苏公司货物损失及逾期利息共计 1,138,492.30 元，90 天内将向远志公司及亚细亚公司提起共同追偿之诉。

罐通国际物流（上海）有限公司（以下简称“罐通公司”）以罐箱损坏是由于船舱进水，造成罐箱外包层损坏和脱落为由起诉永泰运公司、亚细亚公司、远志公司，请求宁波海事法院判令上述三家公司连带赔偿罐通公司罐箱维修损失合计 228,985.36 美元以及自起诉之日起至实际清偿之日止按 LPR 计算的利息损失。宁波海事法院作出一审判决，永泰运公司与远志公司按赔偿限额连带赔偿罐通公司货物损失折合人民币 522,640.00 元及逾期付款利息。远志公司不服一审判决提出上诉，宁波海事法院于 2024 年 6 月 24 日作出终审判决，驳回上诉，维持原判。永泰运公司将依据判决结果先行履行赔偿义务，并于 90 天内向远志公司及亚细亚公司提起共同追偿之诉。

公司根据相关会计准则等规定将上述损失作为资产负债表日后调整事项处理，已计入 2024 年半年度财务报表当中。

## 十八、其他重要事项

### 1、分部信息

#### （1）报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，以业务分部为基础确定报告分部。分别对跨境化工物流供应链业务、仓储堆存业务及道路运输业务等的经营业绩进行考核。各报告分部的资产总额和负债总额因不能准确划分故不作披露。

#### （2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	跨境化工物流供应链服务	仓储堆存服务	道路运输服务	供应链贸易服务	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	964,500,724.62	48,898,331.20	65,529,063.11	701,345,430.47	66,459,967.58		1,846,733,516.98
主营业务成本	854,468,342.55	24,638,842.46	55,750,732.82	657,754,840.30	63,233,711.92		1,655,846,470.05

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	203,729,357.08	137,748,218.88
1 至 2 年	27,314.24	1,017,008.82
2 至 3 年	4,637,040.36	3,368,119.07
合计	208,393,711.68	142,133,346.77

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,392,858.72	1.63%	3,392,858.72	100.00%	0.00	3,372,050.15	2.37%	3,372,050.15	100.00%	0.00
其中：										
单项计提	3,392,858.72	1.63%	3,392,858.72	100.00%	0.00	3,372,050.15	2.37%	3,372,050.15	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	205,000,852.96	98.37%	10,773,765.68	5.26%	194,227,087.28	138,761,296.62	97.63%	6,772,075.93	4.88%	131,989,220.69
其中：										
信用风险特征组合	205,000,852.96	98.37%	10,773,765.68	5.26%	194,227,087.28	138,761,296.62	97.63%	6,772,075.93	4.88%	131,989,220.69
合计	208,393,711.68	100.00%	14,166,624.40	6.80%	194,227,087.28	142,133,346.77	100.00%	10,144,126.08	7.14%	131,989,220.69

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
福建麦凯智造婴童文化股份有限公司	3,372,050.15	3,372,050.15	3,392,858.72	3,392,858.72	100.00%	已起诉并强制执行，且该公司已面临较多

						诉讼，预计可回收性较小
合计	3,372,050.15	3,372,050.15	3,392,858.72	3,392,858.72		

按组合计提坏账准备类别名称：信用风险特征组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方	13,246,937.31		
信用风险特征组合	191,753,915.65	10,773,765.68	5.62%
合计	205,000,852.96	10,773,765.68	

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,772,075.93	4,001,689.75				10,773,765.68
单项计提坏账准备的应收账款	3,372,050.15	20,808.57				3,392,858.72
合计	10,144,126.08	4,022,498.32				14,166,624.40

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

无

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额

客户一	13,324,867.82		13,324,867.82	6.39%	666,243.39
客户二	9,861,016.11		9,861,016.11	4.73%	493,050.81
客户三	8,265,536.30		8,265,536.30	3.97%	413,276.82
客户四	6,013,848.58		6,013,848.58	2.89%	300,692.43
客户五	5,484,853.85		5,484,853.85	2.63%	274,242.70
合计	42,950,122.66		42,950,122.66	20.61%	2,147,506.15

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	12,481,995.56	12,000,000.00
其他应收款	418,451,610.68	301,015,069.96
合计	430,933,606.24	313,015,069.96

### (1) 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
青岛永泰艾力国际物流有限公司	5,000,000.00	6,000,000.00
青岛百世万邦国际物流有限公司	5,000,000.00	6,000,000.00
罐通国际物流(上海)有限公司	1,070,000.00	
浙江昊泰化工有限公司	1,411,995.56	
合计	12,481,995.56	12,000,000.00

#### 2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### (2) 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
关联方往来款	412,551,508.28	197,704,285.96
往来款		95,722,502.17
押金保证金	7,933,068.40	14,079,114.78
应收暂付款	1,862,713.65	105,358.24
赔偿款	2,676,762.57	
合计	425,024,052.90	307,611,261.15

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	418,618,984.50	236,126,878.17

1至2年	170,000.00	20,608,862.61
2至3年	6,235,068.40	50,875,520.37
合计	425,024,052.90	307,611,261.15

## 3) 按坏账计提方法分类披露

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	
按单项计提坏账准备	1,100,000.00	0.26%	1,100,000.00	100.00%	0.00	1,100,000.00	0.36%	1,100,000.00	100.00%	0.00
其中：										
单项计提	1,100,000.00	0.26%	1,100,000.00	100.00%	0.00	1,100,000.00	0.36%	1,100,000.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备	423,924,052.90	99.74%	5,472,442.22	1.29%	418,451,610.68	306,511,261.15	99.64%	5,496,191.19	1.79%	301,015,069.96
其中：										
信用风险特征组合	423,924,052.90	99.74%	5,472,442.22	1.29%	418,451,610.68	306,511,261.15	99.64%	5,496,191.19	1.79%	301,015,069.96
合计	425,024,052.90	100.00%	6,572,442.22	1.55%	418,451,610.68	307,611,261.15	100.00%	6,596,191.19	2.14%	301,015,069.96

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海耀洲国际货物运输代理有限公司	1,100,000.00	1,100,000.00	1,100,000.00	1,100,000.00	100.00%	该公司主要客户面临较多诉讼导致无法收回业务款，预计可回收性较小
合计	1,100,000.00	1,100,000.00	1,100,000.00	1,100,000.00		

按组合计提坏账准备类别名称：信用风险特征组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方	412,551,508.28		
账龄组合	12,472,544.62	5,472,442.22	43.88%
合计	425,024,052.90	5,472,442.22	

确定该组合依据的说明：

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	
2024 年 1 月 1 日余额	672,454.27	142,192.14	5,781,544.78	6,596,191.19
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-178,000.00	178,000.00		
--转入第三阶段		-672,704.72	672,704.72	
本期计提		386,512.58		386,512.58
本期转回	191,080.46		219,181.09	410,261.55
2024 年 6 月 30 日余额	303,373.81	34,000.00	6,235,068.41	6,572,442.22

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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**4) 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	转销或核销	其他	
单项认定	1,100,000.00					1,100,000.00
账龄组合	5,496,191.19	386,512.58	410,261.55			5,472,442.22
合计	6,596,191.19	386,512.58	410,261.55			6,572,442.22

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

**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
宁波市永港物流有限公司	关联方往来款	200,000,000.00	1 年以内	47.06%	
永泰运（浙江）供应链有限公司	关联方往来款	48,770,000.00	1 年以内，1-2 年	11.47%	

香港永泰化工物流有限公司	关联方往来款	45,287,727.81	1年以内	10.66%	
嘉兴海泰化工物流综合服务有限公司	关联方往来款	43,434,230.55	1年以内, 1-2年, 2年以上	10.22%	
宁波甬顺安供应链管理有限公司	关联方往来款	25,460,000.00	1-2年	5.99%	
合计		362,951,958.36		85.40%	

### 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	1,058,786,366.60		1,058,786,366.60	1,055,466,366.60		1,055,466,366.60
对联营、合营企业投资	89,223,394.97		89,223,394.97	81,623,847.07		81,623,847.07
合计	1,148,009,761.57		1,148,009,761.57	1,137,090,213.67		1,137,090,213.67

#### (1) 对子公司投资

单位：元

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		
宁波凯密克物流有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
青岛永泰艾力国际物流有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
上海永泰天极物流科技有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
宁波市永港物流有限公司	192,768,200.00						192,768,200.00	
嘉兴海泰化工物流综合服务有限公司	60,180,000.00						60,180,000.00	
香港永泰化工物流有限公司	125,770,735.18						125,770,735.18	
青岛百世万邦国际物流有限公司	4,500,000.00						4,500,000.00	
喜达储运(上海)	87,498,310.64						87,498,310.64	

发展有限公司								
永泰运化工物流(太仓)有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
浙江嘉州供应链有限公司	38,097.00						38,097.00	
湖南鸿胜物流有限公司管理人	112,000.00						112,000.00	
绍兴海泰化工物流服务有限公司	3,000,000.00						3,000,000.00	
永泰运(浙江)供应链有限公司	10,000.00						10,000.00	
宁波甬顺安供应链管理有限公司	32,000.00						32,000.00	
永泰运化工物流(义乌)有限公司	600,000.00		600,000.00				1,200,000.00	
绍兴长润化工有限公司	100,000.00		0.00				100,000.00	
永泰运(天津)化工物流有限公司	178,320.120.78		0.00				178,320.120.78	
天津睿博龙智慧供应链股份有限公司	12,462.00		0.00				12,462.00	
南京圣旺泰物流科技有限公司	11,220.00		0.00				11,220.00	
浙江格泰化工有限公司	1,500,000.00		1,620,000.00				3,120,000.00	
永泰运(湖南)新材料有限公司	500,000.00		0.00				500,000.00	
永泰运(长沙)供应链有限公司	1,300,000.00		0.00				1,300,000.00	
永泰运(宁波)	20,000.00		0.00				20,000.00	

新能源有限公司									
宁波镍神新材料有限公司			10,200,000.00					10,200,000.00	
宁波永泰运汽车贸易有限公司			3,000,000.00					3,000,000.00	
嘉兴市独山港永泰运化工物流综合服务有限公司			650,000.00					650,000.00	
永泰运(宁波)跨境电商物流有限公司	2,550,000.00			800,000.00				1,750,000.00	0.00
浙江昊泰化工有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00					0.00
合计	1,055,466,366.60		16,070,000.00	11,000,000.00				1,750,000.00	1,058,786,366.60

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	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												
二、联营企业												
宁波高永国际货运代理有限公司	311,042.82				-311,042.82						0.00	
青岛永港海泰物流有限公司	41,852,709.05				2,687,533.05						44,540,242.10	
湖南永泰运化	34,995,957.43				-14,519.68						34,981,437.75	

工物 流有 限公 司												
宁波 永佑 国际 货运 代理 有限 公司	4,464 ,137. 77		4,470 ,314. 54		555,4 64.47						9,489 ,916. 78	
永泰 运 (宁 波) 跨境 电商 物流 有限 公司			1,750 ,000. 00		- 319,7 92.09				- 1,218 ,409. 57		211,7 98.34	
小计	81,62 3,847 .07		6,220 ,314. 54		2,597 ,642. 93				- 1,218 ,409. 57		89,22 3,394 .97	
合计	81,62 3,847 .07		6,220 ,314. 54		2,597 ,642. 93				- 1,218 ,409. 57		89,22 3,394 .97	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

#### 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	464,501,355.01	416,722,195.76	440,265,638.68	391,317,714.85
合计	464,501,355.01	416,722,195.76	440,265,638.68	391,317,714.85

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

业务类型					464,501,355.01	416,722,195.76	464,501,355.01	416,722,195.76
其中：								
跨境化工物流供应链服务					452,706,760.80	411,166,267.92	452,706,760.80	411,166,267.92
仓储堆存服务					6,067,115.63	5,555,927.84	6,067,115.63	5,555,927.84
供应链贸易服务					5,727,478.58		5,727,478.58	
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					464,501,355.01	416,722,195.76	464,501,355.01	416,722,195.76
其中：								
在某一时点确认收入					458,434,239.38	411,166,267.92	458,434,239.38	411,166,267.92
在某一时段内确认收入					6,067,115.63	5,555,927.84	6,067,115.63	5,555,927.84
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计					464,501,355.01	416,722,195.76	464,501,355.01	416,722,195.76

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

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，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

## 重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,540,381.96	388,567.17
处置长期股权投资产生的投资收益	-537,800.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,558,420.21	540,629.22
资金拆借利息收入	993,937.93	2,548,090.06
子公司分红收益	24,981,995.56	113,771,686.22
合计	29,536,935.66	117,248,972.67

## 二十、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	6,747,036.96	
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）	820,841.14	
委托他人投资或管理资产的损益	1,558,420.21	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	230,428.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	579,129.78	
减：所得税影响额	1,367,373.84	
少数股东权益影响额（税后）	348,456.36	
合计	8,220,026.32	--

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	3.55%	0.60	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.08%	0.52	0.52

## 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